

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU  
AUDYTU RADY NADZORCZEJ  
ULMA CONSTRUCCION POLSKA S.A.  
ZA ROK 2018**

**INFORME DE LA ACTIVIDAD DEL COMITÉ DE  
AUDITORÍA DEL CONSEJO DE SUPERVISIÓN DE  
ULMA CONSTRUCCION POLSKA S.A.  
EN EL EJERCICIO 2018**

Sprawozdanie Komitetu Audytu ULMA CONSTRUCCION POLSKA S.A. („Spółka”) obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. W roku 2018 Komitet Audytu pracował w następującym składzie:

- Michał Markowski – Przewodniczący Komitetu audytu
- Aitor Ayastuy Ayastuy - Członek Komitetu Audytu
- Rafael Anduaga Lazcanoiturburu - Członek Komitetu Audytu

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

Komitet Audytu działał zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Podstawowym zadaniem Komitetu Audytu w roku 2018, podobnie jak w latach ubiegłych, było bieżące nadzorowanie działalności Spółki oraz Zarządu Spółki w szczególności w następujących obszarach:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej;
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Członkowie Komitetu Audytu uczestniczyli w spotkaniach z Zarządem Spółki oraz przedstawicielami kadry finansowo-księgowej na temat badania sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy Kapitałowej ULMA Construcción Polska S.A. za rok 2018 przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., omawiając najważniejsze aspekty przyjętej polityki rachunkowości, ryzyka związane z przedstawieniem rzetelnie i jasno sytuacji majątkowej oraz finansowej

El informe del Comité de Auditoría de ULMA CONSTRUCCION POLSKA S.A. ("Sociedad") en el período comprendido desde el 1 de enero de 2018 hasta el 31 de diciembre de 2018. En el año 2018 el Comité de Auditoría trabajó con la siguiente composición:

- Michał Markowski – Presidente del Comité de Auditoría
- Aitor Ayastuy Ayastuy, Miembro del Comité de Auditoría
- Rafael Anduaga Lazcanoiturburu - Miembro del Comité de Auditoría

Hasta la fecha de elaboración del presente informe la composición de la Comisión de Auditoría ha permanecido sin cambios.

El Comité de Auditoría ejerció su actividad de conformidad con lo dispuesto en la Ley del 11 de mayo de 2017 sobre los censores jurados de cuentas, las sociedades de auditoría y la supervisión pública.

La tarea principal del Comité de Auditoría en el año 2018 consistió, al igual que en los años anteriores, en realizar una supervisión continua de la actividad de la Sociedad y del Consejo de Dirección de la Sociedad, particularmente en las siguientes áreas:

- seguimiento del proceso de la elaboración de informes financieros;
- seguimiento de la eficacia de sistemas de control interno, de la auditoría interna y de la gestión del riesgo;
- seguimiento de la ejecución de la actividad de revisión financiera;
- seguimiento de la independencia del censor jurado de cuentas y de la entidad autorizada al estudio de los informes financieros.

Los miembros del Comité de Auditoría asistieron a reuniones con el Consejo de Dirección de la Sociedad y con los representantes del personal financiero-contable sobre el tema del estudio del informe financiero de la Sociedad del año 2018 por Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., tratando los aspectos más relevantes de la política contable adoptada, los riesgos relacionados con presentar concienzuda y claramente la situación patrimonial y financiera de la

<p>Spółki oraz Grupy Kapitałowej ULMA Construcción Polska S.A., oceniając również niezależność oraz obiektywizm biegłego rewidenta.</p> <p>Komitet Audytu po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ULMA Construcción Polska S.A. za rok 2018 przedstawił Radzie Nadzorczej propozycję zatwierdzenia powyższych sprawozdań oraz sposób podziału zysku, a następnie przedstawienia takiej rekomendacji przez Radę Nadzorczą dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.</p> <p>Ponadto członkowie Komitetu Audytu dokonywali nadzoru skuteczności działania systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem w ramach bieżących kontaktów z Zarządem Spółki oraz w ramach swoich prac w Radzie Nadzorczej.</p> <p>Na podstawie przeprowadzonych działań Komitet Audytu pozytywnie ocenił działania Zarządu w zakresie kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem.</p>	<p>Sociedad, valorando también la independencia y la objetividad del censor jurado de cuentas.</p> <p>Una vez estudiada la opinión y el informe del censor jurado de cuentas referente al estudio del informe financiero y al informe del Consejo de Dirección de la actividad de la Sociedad en el año 2018, el Comité de Auditoría presentó al Consejo de Supervisión la propuesta de aprobar los informes anteriores y el modo de la distribución del beneficio, para que, a continuación, el Consejo de Supervisión presentara dicha recomendación a la Asamblea General de Accionistas.</p> <p>Además, los miembros del Comité de Auditoría supervisaban la eficacia del funcionamiento de los sistemas de control interno y la gestión del riesgo en el marco del contacto sistemático con el Consejo de Dirección de la Sociedad y en el marco de sus tareas en el Consejo de Supervisión.</p> <p>Basándose en las actividades desempeñadas, el Comité de Auditoría evaluó positivamente las actividades del Consejo de Dirección en lo que atañe al control interno y a la gestión del riesgo.</p>
<p>3 kwietnia 2019 r.</p> <p>Komitet Audytu:</p>	<p>A 3 de abril de 2019</p> <p>Comité de Auditoría:</p>

<p style="text-align: center;"><b>Michał Markowski</b> - Przewodniczący Komitetu Audytu</p> <p style="text-align: center;">Presidente del Comité de Auditoría</p>
<p style="text-align: center;"><b>Aitor Ayastuy Ayastuy</b> - Członek Komitetu Audytu</p> <p style="text-align: center;">Miembro del Comité de Auditoría</p>
<p style="text-align: center;"><b>Rafael Anduaga Lazcanoiturburu</b> - Członek Komitetu Audytu</p> <p style="text-align: center;">Miembro del Comité de Auditoría</p>