

# Výbor pro audit

## J&T ARCH CONVERTIBLE SICAV, a.s.

### 1. VÝBOR PRO AUDIT

Valná hromada společnosti J&T ARCH CONVERTIBLE SICAV, a.s., IČO: 174 09 390, v souladu s ustanovením § 44 odst. 2 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů rozhodla o zřízení výboru pro audit („**Výbor pro audit**“).

### 2. FUNKČNÍ NÁPLŇ VÝBORU PRO AUDIT

Výbor pro audit zejména:

- (a) sleduje účinnost vnitřní kontroly a systému řízení rizik,
- (b) sleduje účinnost vnitřního auditu a jeho funkční nezávislost,
- (c) sleduje postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky (je-li vyžadována) a předkládá dozorčí radě doporučení k zajištění integrity systémů účetnictví a finančního výkaznictví,
- (d) vybírá a doporučuje auditora dozorčí radě s tím, že toto doporučení řádně odůvodní,
- (e) posuzuje nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a poskytování neauditorských služeb subjektu veřejného zájmu statutárním auditorem a auditorskou společností,
- (f) projednává s auditorem rizika ohrožující jeho nezávislost a ochranná opatření, která byla auditorem přijata s cílem tato rizika zmírnit,
- (g) sleduje proces povinného auditu; přitom vychází ze souhrnné zprávy o systému zajištění kvality,
- (h) vyjadřuje se k výpovědi závazku ze smlouvy o povinném auditu nebo odstoupení od smlouvy o povinném auditu podle § 17a odst. 1 zákona o auditorech,
- (i) posuzuje, zda bude auditorská zakázka předmětem přezkumu řízení kvality auditorské zakázky jiným statutárním auditorem vykonávajícím auditorskou činnost vlastním jménem a na vlastní účet nebo auditorskou společností podle čl. 4 odst. 3 první pododstavec nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014
- (j) informuje dozorčí radu o výsledku povinného auditu a jeho poznatcích získaných ze sledování procesu povinného auditu,
- (k) informuje dozorčí radu, jakým způsobem povinný audit přispěl k zajištění integrity systémů účetnictví a finančního výkaznictví,
- (l) rozhoduje o pokračování provádění povinného auditu auditorem podle čl. 4 odst. 3 druhý pododstavec nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014,
- (m) schvaluje poskytování jiných neauditorských služeb,
- (n) schvaluje zprávu o závěrech výběrového řízení ve výběrovém řízení v souladu s čl. 16 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a
- (o) vykonává další působnost podle zákona o auditorech nebo přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího specifické požadavky na povinný audit subjektů veřejného zájmu.

### 3. ČLENOVÉ VÝBORU PRO AUDIT

Aktuální složení členů Výboru pro audit:

#### Ing. Michal Dvořák

Funkce: předseda  
Datum narození: 21. 5. 1982  
Bydliště: Točická 1414/54, 140 00 Praha 4 - Krč  
Den vzniku členství: 13. 10. 2022  
Den vzniku funkce: 23. 12. 2022

#### Ing. Jakub Kovář

Funkce: člen  
Datum narození: 2. 5. 1973  
Bydliště: Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8  
Den vzniku členství: 13. 10. 2022  
Den vzniku funkce: 13. 10. 2022

#### Ing. Rudolf Černý

Funkce: člen  
Datum narození: 14. 8. 1974  
Bydliště: Limuzská 530/37, 108 00 Praha 4  
Den vzniku členství: 13. 10. 2022  
Den vzniku funkce: 13. 10. 2022

Tento dokument vyhotovila J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s., jako jediný člen představenstva J&T ARCH CONVERTIBLE SICAV, a.s. a byl aktualizován dne 21. 3. 2023.