



**COMP**  
**SPÓŁKA AKCYJNA**

ul. Jutrzenki 116  
02-230 Warszawa

**Raport RS 2017**

Informacje zawarte w Raporcie za rok 2017 r. zostały sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (j.t. Dz. U. 2014 poz. 133, ze zm.) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Zarząd Spółki **Comp S.A.**  
podaje do wiadomości **roczne sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej**  
zawierające skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
według **Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej**  
obejmujący okres **od 01.01.2017 do 31.12.2017**  
w walucie: **PLN**

## Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Comp S.A. w 2017 r.

### 1. Informacje ogólne o Spółce i Grupie Kapitałowej.

#### INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ

Nazwa Spółki	Comp Spółka Akcyjna
Siedziba	02-230 Warszawa, ul. Jutrzenki 116
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr Rejestru Przedsiębiorców	0000037706
Nr identyfikacji podatkowej REGON	522-00-01-694 012499190
Strona internetowa	<a href="http://www.comp.com.pl">www.comp.com.pl</a>

**Przedmiotem działalności podstawowej** Comp S.A. wg PKD jest działalność związana z informatyką:

- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki - działalność przeważająca - 62.02.Z,
- produkcja maszyn i sprzętu biurowego, z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych - 28.23.Z,
- naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych- 33.13.Z,
- sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania - 46.51.Z,
- sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych - 46.66.Z,
- działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej - 61.10.Z,
- działalność związana z oprogramowaniem - 62.01.Z,
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi - 62.03.Z,
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych - 62.09.Z,
- naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych - 95.11.Z.

Przedmiotem działalności drugorzędnej Comp S.A. jest między innymi:

- produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 26.20),
- produkcja sprzętu (tele) komunikacyjnego (dział 26.30),
- produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia (dział 28.99),
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (dział 72.19),
- wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery (dział 77.33),
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji (dział 85.59)
- sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego (dział 46.52).

Czas trwania Spółki - Jednostki Dominującej zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

W okresie sprawozdawczym Spółka posiadała oddziały samobilansujące:

- Oddział Nowy Sącz, mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu,
- Oddział w Warszawie - IT, mieszczący się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

Sprawozdanie Jednostki Dominującej jest sprawozdaniem połączonym Spółki i jej oddziałów.

Przygotowanie sprawozdania finansowego oparte było na założeniu, że Jednostka Dominująca i spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej będą kontynuować działalność w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności. Dalsze informacje na temat kontynuacji działalności znajdują się w nocie nr 65.

Akcjonariusze lub Rada Nadzorcza mają prawo do zmiany sprawozdania przed jego zatwierdzeniem przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

## SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

W okresie od 1 stycznia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r. Zarząd działał w składzie:

- Jacek Papaj – Prezes Zarządu,
- Andrzej Olaf Wąsowski – Wiceprezes Zarządu,
- Krzysztof Morawski – Wiceprezes Zarządu,
- Jarosław Wilk – Wiceprezes Zarządu,
- Andrzej Wawer – Członek Zarządu.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zarząd działa w składzie:

- Robert Tomaszewski – Prezes Zarządu,
- Andrzej Olaf Wąsowski – Wiceprezes Zarządu,
- Krzysztof Morawski – Wiceprezes Zarządu,
- Jarosław Wilk – Wiceprezes Zarządu,
- Andrzej Wawer – Członek Zarządu.

W dniu 1 czerwca 2017 r. Członek Rady Nadzorczej pan Sławomir Lachowski złożył rezygnację z mandatu członka Rady Nadzorczej, ze skutkiem na koniec dnia zakończenia obrad zwołanego na dzień 30 czerwca 2017 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Zarząd Comp S.A. poinformował o tym w raporcie bieżącym nr 10/2017 z dnia 1 czerwca 2017 roku.

W dniu 1 czerwca 2017 r. Prezes Zarządu - pan Jacek Papaj - złożył rezygnację z mandatu członka zarządu i pełnienia funkcji prezesa zarządu z dniem zakończenia obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, zwołanego na dzień 30.06.2017 r.

W tym samym dniu Przewodniczący Rady Nadzorczej Comp S.A., pan Robert Tomaszewski złożył rezygnację z mandatu członka Rady Nadzorczej i pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej, ze skutkiem na koniec dnia zakończenia obrad zwołanego na dzień 30 czerwca 2017 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

W dniu 1 czerwca 2017 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powierzeniu dotychczasowemu Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki, panu Robertowi Tomaszewskiemu, funkcji Prezesa Zarządu Comp S.A. Uchwała weszła w życie w dniu 1 lipca 2017 r., tj. z początkiem dnia następującego po dniu zakończenia obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raportach bieżących z dn. 1 czerwca 2017 roku nr 11/2017, 12/2017 i 13/2017

W okresie od 1 stycznia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Robert Tomaszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Należyty - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Tomasz Marek Bogutyn - Członek Rady Nadzorczej,
- Sławomir Lachowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej,
- Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 30 czerwca 2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Comp S.A. powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki na dotychczasową, wspólną kadencję panów Jacka Włodzimierza Papaja i Jerzego Bartosiewicza. Zgromadzenie powierzyło panu Jackowi Papajowi funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 21/2017 z dnia 30 czerwca 2017 roku.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej jest następujący:

- Jacek Papaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Należyty - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jerzy Bartosiewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Marek Bogutyn - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej,

- Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej,
- Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej spółki dominującej nie uległ zmianie.

Skład osobowy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej w dniu 31 grudnia 2017 r.:

- Jacek Klimczak - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Włodzimierz Hausner - Członek Komitetu Audytu,
- Kajetan Wojnicz - Członek Komitetu Audytu.

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

Komitet Audytu działa na zasadach określonych przez odpowiednie przepisy prawa.

## KAPITAŁ ZAKŁADOWY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Kapitał zakładowy Comp S.A. na dzień bilansowy wynosił 14.795.470 zł i dzieli się na 5.918.188 akcji, o wartości nominalnej po 2,50 zł każda.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)	
Prawo do dywidendy	od daty nabycia
Akcje zwykłe	5 918 188
W tym akcje własne*	456 640
Ograniczenia praw do akcji	-
Liczba akcji razem	5 918 188
Kapitał zakładowy razem	14 795 470 zł
Wartość nominalna 1 akcji	2,50 zł

\* akcje własne w posiadaniu Jednostki Dominującej.

Kapitał zakładowy Jednostki Dominującej dzieli się na 5.918.188 akcji, w tym:

- 47.500 Akcji Serii A,
- 1.260.000 Akcji Serii B,
- 150.527 Akcji Serii C,
- 210.870 Akcji Serii E,
- 91.388 Akcji Serii G,
- 555.000 Akcji Serii H,
- 445.000 Akcji Serii I,
- 607.497 Akcji Serii J,
- 1.380.117 Akcji Serii K,
- 1.170.289 Akcji Serii L.

Spółka Comp S.A. na dzień bilansowy jest w posiadaniu 456.640 szt. akcji własnych Spółki. Akcje te stanowią 7,72% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 456.640 głosów na WZA Spółki, co stanowi 7,72 % udziału w głosach na WZA. Spółka zależna od Comp S.A. - Comp Centrum Innowacji posiada 679.639 akcji Spółki Comp S.A. stanowią 11,48% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 679.639 głosów na WZA Spółki, co stanowi 11,48 % udziału w głosach na WZA. Akcje te traktowane są jako akcje własne, Comp S.A. i jednostki zależne nie wykonują prawa głosu na WZA.

## STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO NA DZIEŃ BILANSOWY 31 GRUDNIA 2017 ROKU WEDŁUG INFORMACJI PRZESŁANYCH DO SPÓŁKI PRZEZ AKCJONARIUSZY ORAZ INNYCH DOSTĘPNYCH PUBLICZNIE ŹRÓDEŁ.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień jego publikacji wymienieni poniżej akcjonariusze posiadali bezpośrednio lub pośrednio, pakiety powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

**Akcjonariat Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku w podziale na liczbę akcji oraz głosów z nich wynikających:**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	1 136 279	19,20%	1 136 279	19,20%
MetLife OFE zarządzane przez MetLife PTE S.A.	864 987	14,62%	864 987	14,62%
ALTUS TFI S.A.	607 140	10,26%	607 140	10,26%
Jacek Papaj**	603 951	10,20%	603 951	10,20%
Nationale-Nederlanden OFE	500 000	8,45%	500 000	8,45%
Pozostali akcjonariusze	2 205 831	37,27%	2 205 831	37,27%
<b>Łącznie</b>	<b>5 918 188</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 918 188</b>	<b>100,00%</b>

\* Comp S.A. i jednostki zależne nie wykonują prawa głosu na WZ

\*\* Akcjonariusz pełnił funkcję Prezesa Zarządu do dnia 30.06.2017 r., od 30.06.2017 r. Pan Jacek Papaj pełni funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

Według wiedzy Zarządu Spółki, w okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku, nastąpiły poniższe zmiany w stanie posiadania akcji i głosów przez podmioty posiadające (bezpośrednio, lub pośrednio) powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki Comp S.A.

- **ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.**

W dniu 10 lutego 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. zawiadomienie o przekroczeniu progu 10% w ogólnej liczbie głosów w Spółce. Przekroczenie 10% progu nastąpiło na skutek rozliczenia w dniu 7 lutego 2017 roku transakcji nabycia przez ALTUS TFI S.A. na rynku regulowanym 174.561 akcji Spółki.

Przed zawarciem transakcji fundusze inwestycyjne zarządzane przez ALTUS TFI S.A. posiadały łącznie 571.361 akcji Spółki, co stanowiło 9,65% kapitału zakładowego Spółki. Udziały te uprawniały akcjonariusza do 571.361 głosów, co stanowiło 9,65% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 7 lutego 2017 roku fundusze inwestycyjne zarządzane przez ALTUS TFI S.A. posiadały łącznie 745.922 akcji Spółki, stanowiących 12,60% kapitału zakładowego Spółki. Udziały te uprawniały akcjonariusza do 745.922 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 12,60% w ogólnej liczbie głosów.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 3/2017.

W dniu 7 grudnia 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (w imieniu funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez ALTUS TFI S.A.) zawiadomienie o zmniejszeniu udziału o co najmniej 2% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Przed zmianą udziału fundusze inwestycyjne zarządzane przez ALTUS TFI S.A. posiadały łącznie 733.053 akcji Spółki, co stanowiło 12,39% kapitału zakładowego Spółki. Udziały te uprawniały akcjonariusza do 733.053 głosów, co stanowiło 12,39% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 1 grudnia 2017 roku fundusze inwestycyjne zarządzane przez ALTUS TFI S.A. posiadają łącznie 607.140 akcji Spółki, stanowiących 10,26% kapitału zakładowego Spółki. Udziały te uprawniają akcjonariusza do 607.140 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowi 10,26% w ogólnej liczbie głosów.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 46/2017.

- **Jacek Papaj**

W dniu 12 lipca 2017 roku wpłynęło do Spółki od akcjonariusza pana Jacka Papaja, który pełni obowiązki zarządcze jako Przewodniczący Rady Nadzorczej Comp S.A., zawiadomienie o zawarciu transakcji zbycia akcji. Zgodnie z zawiadomieniem akcjonariusz w dniu 12 lipca 2017 r. dokonał zbycia w transakcji pakietowej na rynku regulowanym 200.000 akcji na okaziciela Spółki Comp S.A., stanowiących 3,38% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.

Przed zawarciem transakcji zbycia akcji pan Jacek Papaj posiadał łącznie 817.811 akcji zwykłych na okaziciela, co stanowiło 13,82% kapitału zakładowego Spółki oraz odpowiadających 817.811 głosom stanowiących 13,82% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.

Po zawarciu przedmiotowej transakcji akcjonariusz posiada: 617.811 akcji zwykłych na okaziciela, stanowiących 10,44% kapitału zakładowego oraz odpowiadających 617.811 głosom, stanowiących 10,44% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.

Wedle wiedzy Zarządu Comp S.A. akcjonariusz pan Jacek Papaj nie posiada podmiotów zależnych posiadających akcje Comp S.A. Akcjonariusz nie zawierał umów, których przedmiotem było przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 25/2017 oraz w raporcie bieżącym nr 26/2017.

W dniu 7 grudnia 2017 roku wpłynęło do Spółki od akcjonariusza pana Jacka Papaja, który pełni obowiązki zarządcze jako Przewodniczący Rady Nadzorczej Comp S.A. zawiadomienie o zawarciu transakcji zbycia akcji. Zgodnie

z zawiadomieniem Akcjonariusz w dniu 6 grudnia 2017 r. dokonał zbycia w transakcji pakietowej na rynku regulowanym 4.350 akcji Spółki Comp S.A.

Przed zawarciem transakcji zbycia akcji pan Jacek Papaj posiadał łącznie 617.811 akcji zwykłych na okaziciela, co stanowiło 10,44% kapitału zakładowego Spółki oraz odpowiadających 617.811 głosom stanowiących 10,44% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Comp S.A.

Po zawarciu przedmiotowej transakcji akcjonariusz posiadał 613.461 akcji zwykłych na okaziciela, stanowiących 10,37% kapitału zakładowego oraz odpowiadających 613.461 głosom, stanowiących 10,37% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 47/2017.

W dniu 21 grudnia 2017 roku wpłynęły do Spółki od akcjonariusza pana Jacka Papaja, który pełni obowiązki zarządcze jako Przewodniczący Rady Nadzorczej Comp S.A. dwa zawiadomienia o zawarciu transakcji zbycia akcji. Zgodnie z zawiadomieniami akcjonariusz w dniu 19 grudnia 2017 r. zbył 3.460 akcji Spółki i w dniu 21 grudnia 2017 r. zbył 6.050 akcji Spółki Comp S.A.

Przed zawarciem ww. transakcji zbycia akcji pan Jacek Papaj posiadał łącznie 613.461 akcji zwykłych na okaziciela, co stanowiło 10,37% kapitału zakładowego Spółki oraz odpowiadających 613.461 głosom stanowiących 10,37% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.

Po zawarciu przedmiotowych transakcji akcjonariusz posiada 603.951 akcji zwykłych na okaziciela, stanowiących 10,20% kapitału zakładowego oraz odpowiadających 603.951 głosom, stanowiącym 10,20% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raportach bieżących nr 52/2017 oraz 53/2017.

- **CE Management Group sp. z o.o.**

Wedle otrzymanego zawiadomienia, akcjonariuszem Comp S.A. jest spółka CE Management Group sp. z o.o., posiadająca – na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania – 138 462 akcje Comp S.A.

Spółka CE Management Group sp. z o.o. jest spółką celową założoną dla potrzeb nabycia od 1% do 9,99% akcji Spółki Comp S.A. w okresie 12 miesięcy od zawarcia porozumienia o powołaniu spółki. O otrzymaniu zawiadomienia o zawarciu porozumienia w przedmiocie powołania w/w spółki celowej Comp S.A. informował raportem bieżącym nr 2/2017 z dn. 10 lutego 2017 roku.

Wszystkie transakcje związane z akcjami Spółki Comp S.A. przeprowadzone w okresie sprawozdawczym przez CE Management Group sp. z o.o., o których został poinformowany Zarząd Spółki, zostały opisane poniżej:

- **Raport bieżący 9/2017**

W dniu 30 maja 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza - spółki CE Management Group sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu w dniu 29 maja 2017 roku transakcji kupna 18.062 akcji Spółki.

Akcje te uprawniały akcjonariusza do 18.062 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 0,31% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 9/2017.

- **Raport bieżący 17/2017**

W dniu 6 czerwca 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza - spółki CE Management Group sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu w dniu 6 czerwca 2017 roku transakcji kupna 18.300 akcji Spółki.

Przed zawarciem transakcji spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadała 18.062 akcje Spółki, co stanowiło 0,31% kapitału zakładowego Spółki. Akcje te uprawniały akcjonariusza do 18.062 głosów, co stanowiło 0,31% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 6 czerwca akcjonariusz spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadała 36.362 akcji Spółki, co stanowiło 0,61% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniało akcjonariusza do 36.362 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 0,61% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 17/2017.

- **Raport bieżący 19/2017**

W dniu 28 czerwca 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza spółki CE Management Group sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu w dniu 27 czerwca 2017 roku transakcji kupna 9.638 akcji Spółki.

Przed zawarciem transakcji spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadała 36.362 akcji Spółki, co stanowiło 0,61% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniało akcjonariusza do 36.362 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 0,61% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 27 czerwca akcjonariusz spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadał 46.000 akcji Spółki, co stanowiło 0,78% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniało akcjonariusza do 46.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 0,78% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 19/2017.

- **Raport bieżący 30/2017**

W dniu 31 lipca 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza spółki CE Management Group sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu w dniu 28 lipca 2017 roku transakcji kupna 72.062 akcji Spółki.

Przed zawarciem transakcji spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadała 46.000 akcji Spółki, co stanowiło 0,78% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniało akcjonariusza do 46.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 0,78% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 28 lipca 2017 roku akcjonariusz spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadał 118.062 akcji Spółki, co stanowiło 1,99% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniały akcjonariusza do 118.062 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 1,99% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 30/2017.

- **Raport bieżący 33/2017 oraz 36/2017**

W dniach 8 sierpnia oraz 4 września 2017 roku do Spółki wpłynęły zawiadomienia o ustanowieniu przez CE Management Group sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 46.000 akcjach Spółki Comp S.A. oraz 72.062 akcjach Spółki Comp S.A. będących w posiadaniu CE Management Group sp. z o.o.

O powyższym Zarząd Comp S.A. informował w raportach bieżących nr 33/2017 oraz nr 36/2017.

- **Raport bieżący 39/2017**

W dniu 20 września 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza spółka CE Management Group sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu w dniu 18 września 2017 roku transakcji kupna 10.000 akcji Spółki.

Przed zawarciem transakcji spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadała 118.062 akcji Spółki, co stanowiło 1,99% kapitału zakładowego Spółki. Udziały te uprawniały akcjonariusza do 118.062 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 1,99% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 18 września 2017 roku akcjonariusz spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadał 128.062 akcji Spółki, co stanowiło 2,16% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniało akcjonariusza do 128.062 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowiło 2,16% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 39/2017.

- **Raport bieżący 41/2017**

W dniu 31 października 2017 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie o ustanowieniu przez CE Management Group sp. z o.o. zastawu rejestrowego na 10.000 akcjach Spółki Comp S.A., będących w posiadaniu CE Management Group sp. z o.o.

O powyższym Zarząd Comp S.A. informował w raporcie bieżącym nr 41/2017.

- **Raport bieżący 48/2017**

W dniu 7 grudnia 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza spółki CE Management Group sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu w dniu 6 grudnia 2017 roku transakcji kupna 4.350 akcji Spółki.

Przed zawarciem transakcji spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadała 128.062 akcji Spółki, co stanowiło 2,16% kapitału zakładowego Spółki. Akcje te uprawniały akcjonariusza do 128.062 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 2,16% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 6 grudnia 2017 roku akcjonariusz spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadał 132.412 akcji Spółki, co stanowiło 2,24% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawniało akcjonariusza do 132.412 głosów na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A., co stanowiło 2,24% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 48/2017.

- **Raport bieżący 54/2017**

W dniu 21 grudnia 2017 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza spółki CE Management Group sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu w dniu 21 grudnia 2017 roku transakcji kupna 6.050 akcji Spółki.



Przed zawarciem transakcji spółka CE Management Group sp. z o.o. posiadała 132.412 akcji Spółki, co stanowiło 2,24% % kapitału zakładowego Spółki. Akcje te uprawniały akcjonariusza do 132.412 głosów, co stanowiło 2,24% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Od dnia 21 grudnia 2017 roku akcjonariusz spółka CE Management Group sp. z o.o. posiada 138.462 akcji Spółki, co stanowił 2,34% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawnia akcjonariusza do 138.462 głosów, co stanowi 2,34% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 54/2017.

Według zawiadomienia otrzymanego od CE Management Group sp. z o.o., udziałowcami w spółce CE Management Group sp. z o.o. są m.in. członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Comp S.A., tj. Robert Tomaszewski, Krzysztof Morawski, Jarosław Wilk, Andrzej Wawer i Tomasz Bogutyn.

Stan posiadania udziałów i głosów przez ww. osoby w spółce CE Management Group sp. z o.o. na 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, wynosi:

- Pan Robert Tomaszewski posiada 22.300 udziałów dających 28,19% głosów;
- Pan Krzysztof Morawski posiada 5.100 udziałów dających 6,45% głosów;
- Pan Andrzej Wawer posiada 5.100 udziałów dających 6,45% głosów;
- Pan Jarosław Wilk posiada 2.100 udziałów dających 2,65% głosów;
- Pan Tomasz Bogutyn posiada 6.100 udziałów dających 7,71% głosów.

#### Akcjonariat Comp S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w podziale na liczbę akcji oraz głosów z nich wynikających:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*	1 136 279	19,20%	1 136 279	19,20%
MetLife OFE zarządzane przez MetLife PTE S.A.	864 987	14,62%	864 987	14,62%
ALTUS TFI S.A.	607 140	10,26%	607 140	10,26%
Jacek Papaj	603 951	10,20%	603 951	10,20%
Nationale-Nederlanden OFE	500 000	8,45%	500 000	8,45%
Pozostali akcjonariusze	2 205 831	37,27%	2 205 831	37,27%
<b>Łącznie</b>	<b>5 918 188</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 918 188</b>	<b>100,00%</b>

\* brak możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. i jednostki zależne.

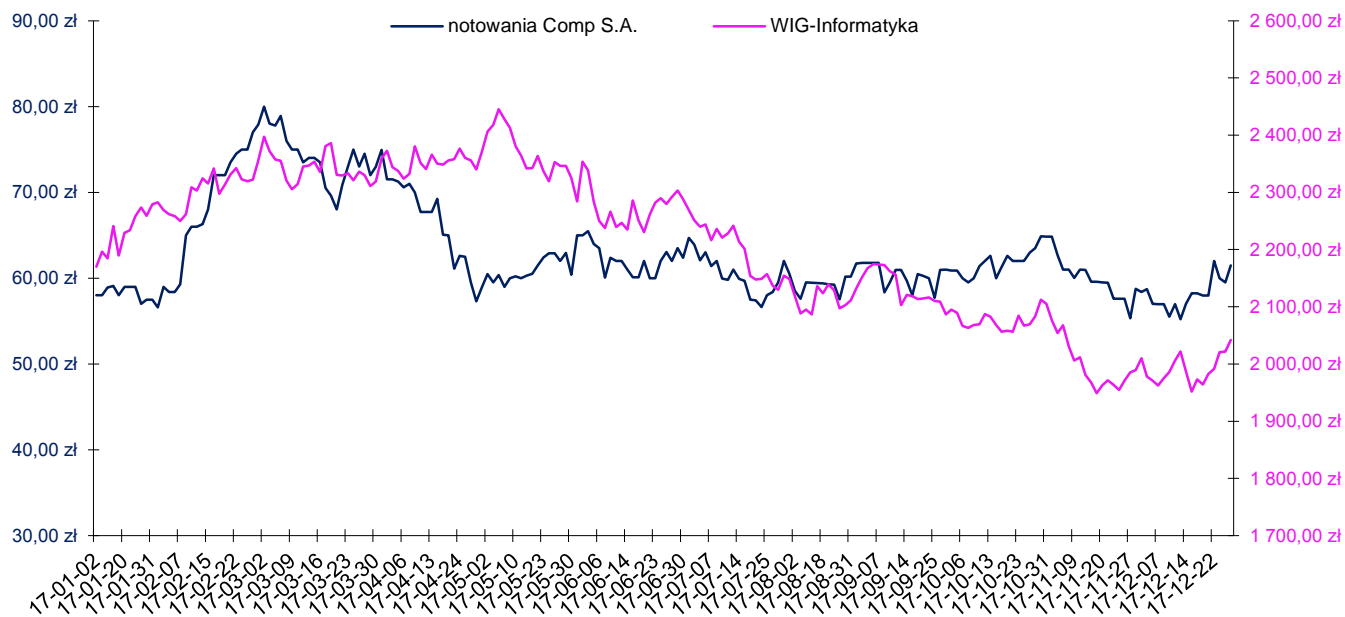
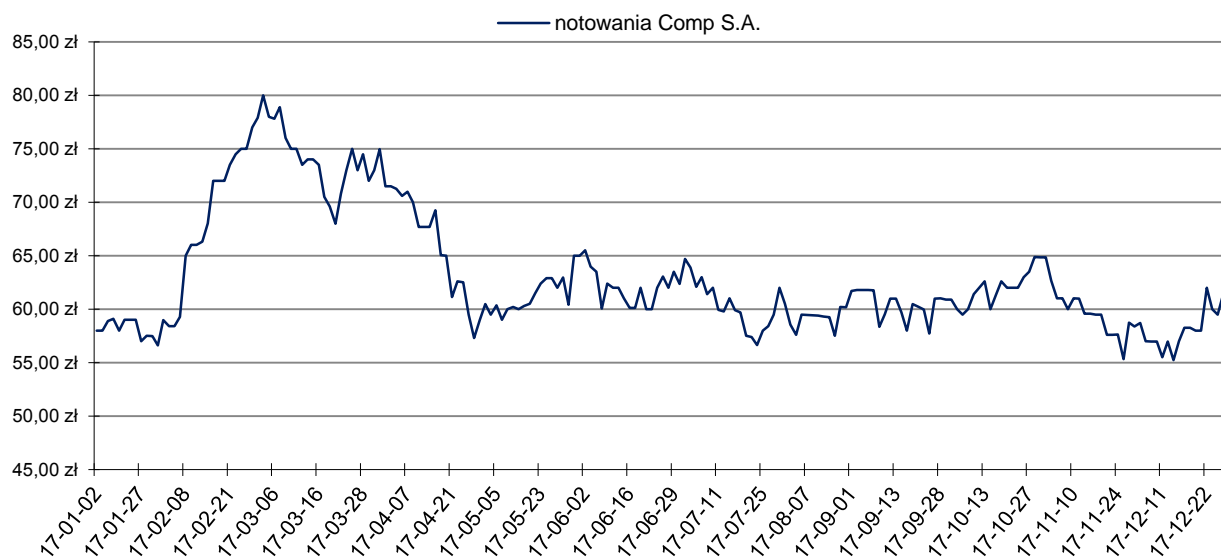
Od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego (tj. od 31 grudnia 2017 r.) do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania podmiotów posiadających (bezpośrednio, lub pośrednio) powyżej 5% na Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.

Wiedza Zarządu Spółki w zakresie zmian w akcjonariacie, jakie zaszły w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego, oparta jest na:

- informacjach publikowanych w raportach rocznych przez Otwarte Fundusze Emerytalne jak i informacjach uzyskanych od Powszechnych Towarzystw Emerytalnych,
- listach obecności Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w ostatnim, przed datą publikacji niniejszego sprawozdania, Walnym Zgromadzeniu Comp S.A.,
- informacjach otrzymanych od akcjonariuszy, u których zaszły zmiany w ilości posiadanych akcji Spółki;
- informacjach otrzymanych od osób pełniących funkcje zarządcze oraz osób blisko z nimi związanych w zakresie transakcji dokonywanych przez te osoby na akcjach Spółki.

**NOTOWANIA AKCJI COMP S.A.**

Notowania akcji Spółki w 2017 roku przedstawione są na poniższym wykresie:



INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH BEZPOŚREDNIO PODPORZĄDKOWANYCH COMP S.A. <span style="float: right;">stan na dzień 31 grudnia 2017 r.</span>											
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona)	zastosowana metoda konsolidacji/wyceny	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość	jednostkowa wartość bilansowa udziałów (akcji)	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu
1	Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o	ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa	Działalność w zakresie oprogramowania oraz produkcja urządzeń kryptograficznych	jednostka zależna	pełna	15.06.2005	58 601	-	58 601	100,00	100,00
2	ZUK Elzab S.A. (Spółka sporządza sprawozdanie skonsolidowane)	ul. Kruczkowskiego 39 41-813 Zabrze	Projektowanie, produkcja i dystrybucja kas fiskalnych, urządzeń i systemów kasowych, urządzeń i akcesoriów służących do rejestracji i zarządzania sprzedażą	jednostka zależna	pełna	14.04.2011	35 209		35 209	75,89 (78,41)**	75,66
3	Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa	Działalność w zakresie zarządzania innymi podmiotami (działalność holdingowa) oraz działalność w zakresie informatyki (produkcja sprzętu i oprogramowania)	jednostka zależna	pełna	06.12.2011	68 423	-	68 423	50,28 (89,26)*	50,28
4	Insoft Sp. z o.o.	ul. Jasna 3A 31-227 Kraków	Produkcja i wdrażanie oprogramowania wspomagającego działalność handlową	jednostka zależna	pełna	14.04.2011	2 955	-	2 955	52,00	52,00
5	Hallandale Sp. z o.o.***	ul. Jutrzenki 118 02-230 Warszawa	działalność w zakresie dystrybucji rozwiązań informatycznych klasy SIEM w zakresie bezpieczeństwa korporacyjnego	jednostka zależna	pełna	29.09.2014	9 680	(2 789)	6 891	100,00	100,00
6	PayTel S.A.	ul. Jutrzenki 118 02-230 Warszawa	Świadczenie specjalistycznych usług elektronicznych i finansowych	jednostka zależna	pełna (klasyfikowana jako aktywo przeznaczone do sprzedaży)	27.01.2012	30 740	-	30 740	100,00	100,00
7	Clou Sp. z o.o.	ul. Jutrzenki 118 02-230 Warszawa	Działalność w zakresie marketingu	jednostka zależna	pełna	28.12.2016	226	-	226	33,00 (92,73)*	33,00
							<b>Razem:</b>	<b>205 834</b>	<b>(2 789)</b>	<b>203 045</b>	

\* wraz z udziałem pośrednim

\*\* pośrednio wraz z akcjami własnymi ZUK Elzab SA

\*\*\* spółka została połączona z Comp S.A. w dniu 9 marca 2018 r.

**UDZIAŁY LUB AKCJE W PODMIOTACH ZALEŻNYCH COMP S.A.  
WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK**

Lp.	a	b							c			d		e	f	g	h	
		kapitał własny jednostki							zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki			należności jednostki						
		nazwa podmiotu	kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe						
zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto					aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży											
1	Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	69 585	25 719	-	32 679	11 187	-	11 174	66 715	12 704	54 011	27 259	234	27 025	136 300	96 411	-	-
2	ZUK Elzab S.A. (dane skonsolidowane)	87 141	22 143	-	60 063	4 935	1 435	1 747	94 549	3 676	90 873	44 325	-	44 325	181 690	95 818	-	-
3	Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. (dane skonsolidowane)	109 946	117 942	-	3 874	(11 870)	(5 806)	(7 547)	80 233	324	79 909	23 857	10	23 847	190 179	8 231	-	-
4	Insoft Sp. z o.o.	4 622	50	-	4 140	432	-	432	847	492	355	619	-	619	5 469	5 174	-	104
5	Hallandale Sp. z o.o.*	6 469	10	-	9 663	(3 204)	(286)	(2 918)	92	-	92	-	-	-	6 561	10	-	-
6	PayTel S.A.**	3 937	41 793	-	-	(37 856)	(31 837)	(6 019)	30 462	4 092	26 370	9 328	-	9 328	34 399	27 662	-	-
7	Clou Sp. z o.o.	843	685	-	-	158	(24)	182	852	10	842	1 155	-	1 155	1 695	4 921	-	-

\* spółka została połączona z Comp S.A. w dniu 9 marca 2018 r.

\*\* spółka prezentowana jako aktywo dostępne do sprzedaży / działalność zaniechana

Kapitały udziałowców niekontrolujących łącznie wynoszą 26.782 tys. zł, z czego 22.805 tys. zł przypada na udziałowców niekontrolujących Grupy Kapitałowej ZUK Elzab S.A.

## **2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność emitenta, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.**

Jednostka Dominująca nie zanotowała istotnych zdarzeń wpływających na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej w roku 2017 r.

## **3. Informacje o przewidywanym rozwoju Grupy Kapitałowej Comp S.A.**

Działalność Grupy Kapitałowej Comp S.A. koncentruje na dwóch podstawowych obszarach / segmentach działalności: rozwiązaniach z zakresu Retail i IT.

W obydwu wyżej wymienionych obszarach Grupa Kapitałowa Comp S.A. ponosi nakłady na rozwój własnych technologii, tworzy produkty, oraz dokonuje ekspansji równocześnie na kilku rynkach – co pozwala dywersyfikować źródła przychodów i w znaczący sposób uniezależnić się od zmian koniunktury na poszczególnych rynkach.

### **Administracja publiczna**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. ma ugruntowaną pozycję na tzw. rynku publicznym i dysponuje bazą licznych referencji oraz bardzo dużym potencjałem wykonawczym.

Grupa inwestuje w rozwój własnych rozwiązań i kompetencji z bardzo szerokiego obszaru bezpieczeństwa by móc oferować szeroką gamę produktów i usług dedykowanych i przystosowywanych dla określonych grup odbiorców.

W tym kontekście spółki z grupy planują min. uczestnictwo w projektach realizowanych przez Resort Obrony Narodowej, Ministerstwo Sprawiedliwości czy Resort MSWiA. Grupa aktywnie działa też na rynku rozwiązań mających zapewnić cyberbezpieczeństwo, min. w ramach projektów wynikających z wydanej w marcu 2017r. „Strategii Cyberbezpieczeństwa Rzeczypospolitej Polskiej na lata 2017 – 2022”, która powoduje szereg działań porządkujących w obszarze Cyberbezpieczeństwa organizacji oraz koordynacji działań pomiędzy różnymi organizacjami publicznymi i prywatnymi.

Grupa zamierza ubiegać się o zamówienia współfinansowane z funduszy unijnych w ramach tzw. perspektywy wydatkowania środków w latach 2014-2020.

W minionych latach spółki z Grupy zrealizowały szereg dużych kontaktów na rzecz podmiotów z rynku administracji publicznej. Zwiększyło to w istotnej mierze bazę dla pozyskiwania zamówień związanych z utrzymaniem i rozwojem zbudowanych wcześniej systemów.

### **Rynek dużych przedsiębiorstw**

Kolejnym rynkiem dla Grupy Kapitałowej Comp S.A. jest rynek dużych przedsiębiorstw z obszarów: telekomunikacji, przemysłu i energetyki, transportu oraz finansów. W szeregu dużych przedsiębiorstwa Grupa posiada ugruntowaną pozycję dostawcy zaawansowanych rozwiązań informatycznych. Do klientów z tych rynków Grupa zamierza systematycznie poszerzać ofertę z zakresu szeroko rozumianej integracji produktów informatycznych jak również zapewnienia wysokiej dostępności i bezpieczeństwa systemów oraz przetwarzanych danych.

### **Rynek Retail**

W tym obszarze Grupa Kapitałowa Comp S.A. oferuje przede wszystkim kompletne spektrum produktów, przede wszystkim własnej produkcji oraz usług (m.in. rynek fiskalny). Oferta kierowana jest zarówno do małych i średnich przedsiębiorstw jak również klientów posiadających ogólnopolskie sieci sprzedaży.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. zamierza dalej zwiększać swój udział w rynku krajowym, m.in. wprowadzając do sprzedaży innowacyjne produkty jak również usługi bazujące na zintegrowanej platformie usług – projekt M/platform.

Ważnym kierunkiem rozwoju Grupy Kapitałowej w obszarze działalności Retail jest sprzedaż produktów i rozwiązań - technologii na rynku krajowym oraz na innych rynkach zarówno europejskich jak poza (głównie Azja, Afryka).

### Outsourcing, jako model świadczenia usług

Podmioty Grupy Kapitałowej są w stanie odpowiadać na szerokie potrzeby informatyczne klientów oraz posiadają umiejętność łączenia kompetencji technicznych z wyczuciem i potrzebami biznesowymi.

Pozwala to oferować kompleksową i zgodną z wymaganiami klientów usługę outsourcingu teleinformatycznego. Grupa Kapitałowa Comp S.A. dysponuje ogólnopolską infrastrukturą i wykwalifikowanymi specjalistami z bardzo szerokiego zakresu technologii i produktów.

Grupa dla wielu światowych producentów sprzętu komputerowego jest partnerem świadczącym w ich imieniu ogólnopolski autoryzowany serwis gwarancyjny.

### 4. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

W ciągu ostatnich lat Spółka Comp S.A. wraz ze spółkami z Grupy Kapitałowej prowadziła intensywne prace badawczo – rozwojowe w dziedzinie modernizacji istniejących produktów własnych oraz opracowania i wprowadzenia do produkcji i sprzedaży nowych produktów i usług w kluczowej dla Comp S.A. dziedzinie: rynku retailowego, bezpieczeństwa specjalnego i kryptografii.

Większość nakładów ponoszonych obecnie przez spółki z Grupy Kapitałowej na prace badawcze i rozwojowe wiąże się z rozwijaniem nowych projektów. Specyfika niszy w której operuje Grupa Comp S.A., a także] dążenie do zachowania konkurencyjnej pozycji na rynku, nie pozwala na opisywanie ich charakteru przed wprowadzeniem gotowych wyrobów do sprzedaży.

W 2017 w obszarze cyberbezpieczeństwa rozpoczęto realizację projektu: „Innowacyjny system szybkiego i masowego wykrywania oraz neutralizacji cyberataków na użytkowników sieci Internet”. W wyniku realizacji projektu zostanie opracowane rozwiązanie składające się z modułów, które pozwolą na wykrywanie naruszeń bezpieczeństwa użytkowników korzystających z sieci Internet, bez naruszania poufności i prywatności transmisji użytkowników. Prace badawcze i rozwojowe prowadzone w ramach projektu są dofinansowane z Funduszy Europejskich.

W 2017 roku kontynuowano grupę projektów w zakresie rozwoju systemu M/Platform, koncentrując się na rozwoju poszczególnych usług które docelowo mają być dostępne w systemie oraz projekty związane z produkcją urządzeń typu wplatomat, automat depozytowy, oplatomat.

### 5. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe oraz aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.

#### 5.1. Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej.

Pozycja	stan na 31.12.2017	% sumy bilansowej	stan na 31.12.2016	% sumy bilansowej
1 Aktywa trwale	512 338	60,4%	509 172	62,1%
2 Aktywa obrotowe	336 431	39,6%	311 095	37,9%
<b>Aktywa razem</b>	<b>848 769</b>	<b>100,0%</b>	<b>820 267</b>	<b>100,0%</b>
1 Kapitał własny	447 525	52,8%	443 415	54,1%
2 Zobowiązania długoterminowe	92 782	10,9%	105 710	12,8%
3 Zobowiązania krótkoterminowe	308 462	36,3%	271 142	33,1%
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>401 244</b>	<b>47,3%</b>	<b>376 852</b>	<b>45,9%</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>848 769</b>	<b>100,0%</b>	<b>820 267</b>	<b>100,0%</b>

Szczegółowe struktura aktywów znajduje się w notcie nr 62 Not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

## 5.2. Skonsolidowane Sprawozdanie z Zysków lub Strat i Innych Całkowitych Dochodów.

Pozycja	Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017	Dynamika	Rok 2016 okres porównywalny od 01.01.2016 do 31.12.2016
1 Przychody ze sprzedaży	541 053	-0,3%	542 745
2 Koszt własny sprzedaży	387 710	-4,4%	405 574
3 Zysk (Strata) brutto ze sprzedaży	153 343	11,8%	137 171
4 Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	22 850	-9,2%	25 152
5 EBITDA	45 482	1,6%	44 775
6 Zysk (Strata) brutto	7 563	-15,9%	8 996
7 Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	677	-113,3%	(5 074)
8 Całkowite dochody	(1 169)	-69,6%	(3 845)

## 5.3. Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych.

Pozycja	Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017	Rok 2016 okres porównywalny od 01.01.2016 do 31.12.2016
1 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 619	22 115
2 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(27 883)	(43 207)
3 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 449	(11 911)
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych (w tym środków pieniężnych z działalności zaniechanej)</b>	<b>(1 815)</b>	<b>(33 003)</b>

Biorąc pod uwagę perspektywy stojące przed Grupą Kapitałową w zakresie Segmentów Retail i IT, zgodnie z podaną publicznie prognozą EBITDA na rok 2018 w rekordowej wysokości 70 mln PLN przewiduje się dobrą i stabilną sytuację finansową.

## 6. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki

Wskaźniki	Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017	Rok 2016 okres porównywalny od 01.01.2016 do 31.12.2016
1 Rentowność sprzedaży brutto	28%	25%
2 Rentowność EBIT	4%	5%
3 Rentowność EBITDA	8%	8%
4 Rentowność netto	0%	-1%
5 Rentowność kapitału własnego ROE	0%	-1%
6 Rentowność aktywów ROA	0%	-1%
7 Wskaźnik płynności bieżącej	1,1	1,1
8 Wskaźnik płynności szybkiej	0,9	1,0
9 Wskaźnik ogólnego zadłużenia	47%	46%
10 Cykl rotacji zapasów w dniach	51	47
11 Cykl rotacji należności w dniach	102	102
12 Cykl rotacji zobowiązań w dniach	70	77

Zasady wyliczania wskaźników:

- 1 zysk brutto na sprzedaży/przychody ze sprzedaży
- 2 zysk na działalności operacyjnej/przychody ze sprzedaży
- 3 zysk na działalności operacyjnej +amortyzacja/przychody ze sprzedaży
- 4 zysk netto/przychody ze sprzedaży
- 5 zysk netto/kapitały własne
- 6 zysk netto/aktywa razem
- 7 aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe
- 8 aktywa obrotowe - zapasy/zobowiązania krótkoterminowe

9 zobowiązania/aktywa razem

10 zapasy\* x ilość dni w okresie/koszt własny sprzedaży

11 należności handlowe\* x ilość dni w okresie /przychody ze sprzedaży

12 zobowiązania handlowe\* x ilość dni w okresie/(koszt własny sprzedaży+ koszty sprzedaży+ koszty ogólnego zarządu)

\* (stan na początek + stan na koniec)/2

## 7. Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczynie nabycia udziałów własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczbie i wartości nominalnej nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów, a w przypadku braku wartości nominalnej – ich wartości księgowej, jak też części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego – równowartości tych udziałów,
- d) liczbie i wartości nominalnej wszystkich udziałów nabytych i zatrzymanych, a w razie braku wartości nominalnej – wartości księgowej, jak również części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują.

Spółka Comp S.A. w roku obrotowym nie nabywała i nie zbywała udziałów własnych.

Spółka Comp S.A. na dzień bilansowy jest w posiadaniu 456.640 szt. akcji własnych Spółki. Akcje te stanowią 7,72% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 456.640 głosów na WZA Spółki, co stanowi 7,72 % udziału w głosach na WZA. Spółka zależna od Comp S.A. - Comp Centrum Innowacji posiada 679.639 akcji Spółki Comp S.A. stanowią 11,48% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 679.639 głosów na WZA Spółki, co stanowi 11,48 % udziału w głosach na WZA. Akcje te traktowane są jako akcje własne.

Ilość akcji własnych	Wartość nominalna akcji własnych	Udział jaki stanowią akcje własne w kapitale zakładowym
W posiadaniu Comp S.A.*: 456.640 sztuk	1.141.600 zł	7,72%
W posiadaniu Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.: 679.639 sztuk	1.699.097,5 zł	11,48%

\* 307.640 sztuk akcji jest przedmiotem zastawu finansowego na rzecz banku jako zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego

## 8. Posiadane przez emitenta oddziały (zakłady).

W okresie sprawozdawczym Spółka posiadała oddziały samobilansujące:

- Oddział Nowy Sącz, mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu,
- Oddział w Warszawie - IT, mieszczący się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

## 9. Instrumenty finansowe w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
- b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

### Zarządzanie ryzykiem finansowym

Działalność prowadzona przez Grupę Kapitałową narażona jest na różnego rodzaju ryzyka finansowe: ryzyko rynkowe (w tym ryzyko zmiany kursów walutowych i stóp procentowych oraz rynkowych cen instrumentów dłużnych i kapitałowych) oraz ryzyko kredytowe i ryzyko utraty płynności.

Ogólny program zarządzania ryzykiem przez Grupę Kapitałową koncentruje się na nieprzewidywalności rynków finansowych i stara się minimalizować ich potencjalne negatywne wpływy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.



W określonym zakresie Spółki Grupy Kapitałowej Comp S.A. wykorzystują pochodne instrumenty finansowe, takie jak kontrakty terminowe na waluty obce, w celu minimalizowania ryzyka finansowego.

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa Kapitałowa należą: kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne i lokaty oraz udzielone pożyczki i wyemitowane obligacje. Głównym celem tych instrumentów jest pozyskanie środków finansowych na działalność Grupy Kapitałowej, zarządzanie ryzykiem płynności oraz doraźne inwestowanie nadwyżek płynnych środków pieniężnych. Grupa Kapitałowa posiada także inne instrumenty finansowe, do których należą należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności.

### **Ryzyko kredytowe**

Ryzyko kredytowe rozumiane jest jako brak możliwości wywiązania się z zobowiązań przez wierzycieli Grupy Kapitałowej, co narazi Grupę Kapitałową na straty finansowe.

Aktywami finansowymi, które najbardziej narażone są na ryzyko kredytowe są należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i ich ekwiwalenty, lokaty oraz udzielone pożyczki.

W Grupie Kapitałowej stosowana jest odpowiednia polityka kredytowa polegająca na sprzedaży produktów i świadczeniu usług oraz dostarczaniu finansowania, w dominującej mierze, klientom o sprawdzonej historii kredytowej oraz wiarygodności kredytowej.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie jest narażona na istotne ryzyko kredytowe wobec pojedynczego kontrahenta lub grupy kontrahentów o podobnych cechach. Nie występuje koncentracja ryzyka związana z faktem istnienia jednego lub grupy powiązanych odbiorców, w zakresie której Grupa Kapitałowa uzyskiwałaby przychody przekraczające 10% ogólnej kwoty przychodów.

Grupa Kapitałowa ogranicza ryzyko poprzez zawieranie transakcji wyłącznie z podmiotami o dobrej sytuacji finansowej. Ryzyko nieściągalności należności jest ograniczane poprzez bieżące monitorowanie stanu należności i podejmowane ewentualnie działania windykacyjne.

W segmencie Retail realizującym sprzedaż urządzeń fiskalnych i нефiskalnych dla jednostek handlowych i usługowych kontrolę ryzyka kredytowego umożliwiając udzielane kontrahentom limity kredytowe uzależnione od dokonywanych zakupów, przestrzegania terminów spłat należności oraz sytuacji finansowej odbiorcy.

Transakcje depozytowe oraz transakcje na instrumentach pochodnych Spółki Grupy Kapitałowej zawierają z bankami o uznanej renomie i wysokim standingu finansowym.

W odniesieniu do aktywów finansowych Grupy Kapitałowej Comp S.A. maksymalna ekspozycja na ryzyko kredytowe jest równa ich wartościom bilansowym.

### **Ryzyko walutowe**

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako niekorzystny wpływ zmiany kursów walut na wynik finansowy Grupy Kapitałowej. Grupa Kapitałowa stara się zmniejszać ryzyko poprzez wykonywanie transakcji zabezpieczających (forward) dla wybranych kontraktów.

Oprócz zabezpieczeń w postaci transakcji forward stosuje się politykę niwelowania negatywnych skutków wahań kursu walut, w taki sposób, iż w wielu przypadkach wartość realizowanych kontraktów jest zawierana w tej samej walucie, co rozliczenie z dostawcą, a płatność następuje wg kursu z dnia wystawienia faktury. Ryzyko walutowe w działaniu spółek zależnych jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Celem zarządzania ryzykiem walutowym w Grupie Kapitałowej jest zabezpieczenie płatności wyrażonych w walutach obcych przed niekorzystnymi skutkami zmiany kursów walutowych, zapewniając odpowiedni poziom marży na kontraktach handlowych bądź produkowanych urządzeniach.

## Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej rozumiane jest jako niekorzystny wpływ zmian stóp procentowych na wynik finansowy Grupy Kapitałowej.

Celem zarządzania ryzykiem stóp procentowych jest doprowadzenie do sytuacji w której oprocentowanie aktywów przewyższałoby oprocentowanie pasywów.

Grupa Kapitałowa ponosi ryzyko stopy procentowej wynikające z zaciągniętych kredytów bankowych, wyemitowanych obligacji, zawartych umów leasingu finansowego, udzielonych pożyczek oraz środków pieniężnych i depozytów na rachunkach bankowych, których oprocentowanie oparte jest na stawkach WIBOR.

## Ryzyko zmiany ceny

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie posiada instrumentów finansowych narażonych na ryzyko ze względu na zmiany cen towarów, instrumentów o charakterze kapitałowym lub inne ryzyko rynkowe poza opisanymi w pozostałych punktach oraz poniżej.

W związku z brakiem dokonania przez Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. („MSS”) spłaty odsetek od obligacji zabezpieczonych serii C za okres odsetkowy kończący się w dniu 31 marca 2016 r., Spółka w dniu 26 kwietnia 2016 r. złożyła żądanie wykupu wszystkich obligacji serii C poprzez zapłatę kwoty 10.000.000,00 zł wraz z zaległymi odsetkami od obligacji. Z informacji przekazanych raportem bieżącym przez Hyperion S.A. wynika, iż w dniu 18 sierpnia 2016 r. Zarząd Województwa Małopolskiego pozytywnie zatwierdził, pod względem formalno–merytorycznym oraz finansowo–księgowym, złożony wniosek o płatność nr MRPO.01.02.00-12-102/12-08 na kwotę wydatków kwalifikowanych stanowiących 90% wartości dotacji przyznanej na projekt budowy Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej. W konsekwencji przedmiotowy projekt może być w dalszym ciągu realizowany przez MSS. Spółka prowadziła rozmowy dotyczące ustalenia warunków spłaty przez MSS przedmiotowego zadłużenia. W tym celu w dniu 10 listopada 2016 r. Spółka zawarła z MSS porozumienie, na podstawie którego Spółka wyraziła intencję nieprowadzenia działań egzekucyjnych wobec MSS przez okres do 6 miesięcy od dnia jego zawarcia, z zastrzeżeniem iż kontynuacja działań egzekucyjnych może nastąpić na podstawie jednostronnej decyzji Spółki, zwłaszcza w przypadku wystąpienia zdarzeń, które w ocenie Spółki mogą negatywnie wpłynąć na sytuację Grupy Hyperion (z uwzględnieniem MSS), a w szczególności w przypadku wystąpienia zdarzeń określonych szczegółowo w ww. porozumieniu.

W dniu 24 marca 2017 Spółka Comp S.A. została poinformowana przez Komornika Sądowego przy Sądzie rejonowym dla Krakowa – Nowej Huty w Krakowie o podjętych postępowaniach egzekucyjnych wszczętych przeciwko spółce MSS przez trzech innych wierzycieli w celu dochodzenia znaczących kwot. W związku z powyższym oraz uwzględniając fakt braku informacji ze strony MSS (w szczególności o rozwoju działalności pozwalającej na terminową regulację zobowiązań MSS), w ocenie Spółki Comp S.A. wystąpiły zdarzenia które negatywnie mogą wpłynąć na sytuację spółki MSS będącej w Grupie Hyperion. Dlatego też w dniu 28 marca 2017 roku Spółka Comp S.A. podjęła decyzję o wszczęciu działań związanych z dochodzeniem roszczeń wobec spółki MSS mających na celu uzyskanie zaspokojenia swoich roszczeń z tytułu obligacji, jakie MSS wyemitowało w grudniu 2015 roku. Na wniosek Spółki, administrator zabezpieczeń, spółka BSWW Trust Sp. z o.o., dokonała przejęcia na własność części spośród stanowiących przedmiot zastawu rejestrowego modułarnych urządzeń dla tzw. warstwy aktywnej infrastruktury sieci szerokopasmowej. W wyniku takiego przejęcia na własność, wierzytelność Spółki Comp S.A. wynikająca z obligacji MSS uległa zaspokojeniu w zakresie kwoty 3.972.075 zł. Ponieważ ww. kwota nie zaspakaja wszystkich roszczeń Spółki Comp S.A. z tytułu objętych obligacji MSS, stąd Spółka podjęła dalsze kroki egzekucyjne m.in przeciwko MSS i Hyperion.

Postępowania egzekucyjne prowadzone z wniosku Spółki wobec spółek MSS i Hyperion uległy zawieszeniu wobec wszczętych postępowań sanacyjnych.

Postępowanie sanacyjne toczące się wobec spółki Hyperion uległo umorzeniu, a następnie została ogłoszona upadłość tej spółki. BSWW Trust Sp. z o.o. jako administrator zabezpieczeń obligacji posiadanych przez Comp dokonał w postępowaniu upadłościowym zgłoszenia wierzytelności z tytułu poręczenia udzielonego przez Hyperion. Postępowanie takie pozostaje w toku i wierzytelności Spółki wobec Hyperion dochodzone będą w toku takiego postępowania.

Postępowanie sanacyjne wszczęte wobec spółki MSS zostało umorzone postanowieniem właściwego sądu z dnia 12 kwietnia 2018 r.. Postanowienie w przedmiocie umorzenia nie jest prawomocne. W przypadku uprawomocnienia się postanowienia w przedmiocie umorzenia postępowania sanacyjnego, Spółka kontynuowała będzie działania egzekucyjne prowadzone

uprzednio wobec MSS. W przypadku, w którym zostanie ogłoszona upadłość MSS, Spółka będzie dochodziła zaspokojenia swoich wierzytelności w postępowaniu upadłościowym.

Akcje spółki Hyperion S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku prezentowane są w wartości bilansowej 0 tys. zł, w związku z dokonanym odpisem aktualizującym wartość akcji na całą kwotę 3.130 tys. zł.

W dniu 16 maja 2017 roku Spółka Comp S.A. powzięła informacje o ogłoszonym w tym dniu wyroku w sprawie z powództwa Exorigo – Upos sp. z. o.o. przeciwko Spółce Comp S.A. o zapłatę. Sąd Okręgowy w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy zasądził od Spółki na rzecz powoda zapłatę kwoty głównej wraz z odsetkami w łącznej wysokości ok. 3 mln zł.

Wyrok nie jest prawomocny. Spółka Comp S.A. wniosła apelację od wyroku pierwszej instancji. Po uwzględnieniu opinii prawnej, Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 50% powyższego zobowiązania.

## Ryzyko płynności

Grupa Kapitałowa jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Ryzyko płynności wynika z niedopasowania kwot i terminów zapadalności aktywów i wymagalności pasywów.

W opinii Zarządu Spółki potencjalne ryzyko występuje z uwagi na następujące czynniki:

- możliwość niezrealizowania w terminie kluczowych kontraktów;
- możliwość wystąpienia opóźnień płatniczych;
- możliwość zmian w harmonogramie fiskalizacji grup podatkowych;
- możliwość utrudnionego dostępu do finansowania zewnętrznego.

W opinii Zarządu, Jednostka Dominująca w sposób adekwatny monitoruje występowanie powyższych czynników, co pozwala na odpowiednie zminimalizowanie ryzyka utraty płynności przez Grupę Kapitałową. Grupa Kapitałowa jest w stałym kontakcie zarówno ze swoimi kontrahentami, jak i z instytucjami finansowymi zapewniającymi finansowanie. Grupa Kapitałowa stale monitoruje przebieg procesów legislacyjnych nad fiskalizacją i obecnie nie znajduje przesłanek mogących świadczyć o możliwej zmianie harmonogramu tej fiskalizacji. Prowadzona jest także bieżąca analiza zapotrzebowania na środki pieniężne oraz źródła jego pokrycia.

Jednocześnie na dzień bilansowy nie zachowano następujących kowenantów (liczonych na bazie danych skonsolidowanych): wskaźnika płynności – 1,09 (wartość referencyjna: nie mniej niż 1,2) w Raiffeisen Bank Polska S.A. oraz wskaźnika DCRS (liczony jako obsługa długu bieżącego /EBITDA) – 0,7 (wartość referencyjna: nie mniej niż 1,3) w Mbank S.A. Spółka otrzymała zgodę na niedotrzymanie wyżej wymienionych wskaźników do końca czerwca 2018 r. przez oba banki. Mimo przełamania opisanych powyżej wskaźników Spółka nie widzi istotnego zagrożenia wypowiedzenia umów kredytowych przez banki a tym samym utraty płynności.

Ponadto Zarząd zwraca uwagę, iż Grupa Kapitałowa dysponuje aktywami, które pozwalają na eliminację ryzyka utraty płynności w przypadku wystąpienia któregoś z czynników o których mowa powyżej. W szczególności Spółka zwraca uwagę, iż źródłami pokrycia niedopasowania kwot i terminów zapadalności aktywów i wymagalności pasywów mogą być, poza akcjami spółki PayTel S.A. (akcje spółki PayTel S.A. są przeznaczone do sprzedaży i w ocenie Zarządu prawdopodobieństwo realizacji transakcji sprzedaży w najbliższych miesiącach jest wysokie):

- akcje własne Comp S.A. będące w posiadaniu jednostek z Grupy Kapitałowej;
- akcje Zakładów Urządzeń Komputerowych „ELZAB” S.A. z siedzibą w Zabrze (przy czym środki z tego aktywa przeznaczone mogą być na spłatę obligacji Spółki);
- zbycie innych niestrategicznych aktywów związanych z działalnością Grupy Kapitałowej.

Zarząd Spółki zwraca uwagę, iż w Raporcie bieżącym nr 13/2018 z dnia 20 marca 2018 r. w założeniach do strategii grupy kapitałowej na lata 2018-2020 opisał aktywa, które uznaje za strategiczne. Ponadto zwraca się uwagę, iż do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zapadły żadne decyzje związane z ewentualną sprzedażą aktywów, o których mowa powyżej, za wyjątkiem decyzji Zarządu Spółki w sprawie przekwalifikowania akcji PayTel S.A. z siedzibą w Warszawie jako aktywa przeznaczonego do sprzedaży ujętego w niniejszym sprawozdaniu.

Ponadto Zarząd Spółki podkreśla, iż większość nakładów inwestycyjnych związanych z działalnością Grupy Kapitałowej została już poniesiona i nie spodziewa się zwiększania zapotrzebowania kapitałowego związanego z inwestycjami. Powyższe

nie obejmuje ew. zwiększonego zapotrzebowania na kapitał obrotowy związany z produkcją urządzeń fiskalnych w związku z planowaną fiskalizacją.

Mając powyższe na uwadze, w opinii Zarządu Spółki, czynnik ryzyka w postaci utraty płynności jest właściwie monitorowany, a możliwość wystąpienia negatywnych zdarzeń w istotny sposób ograniczona. Ponadto na wypadek ich wystąpienia Grupa Kapitałowa posiada aktywa, które pozwalają w pełni pokryć wystąpienie ryzyka utraty płynności. W związku z powyższym w ocenie Zarządu Spółki, w okresie nadchodzących 12 miesięcy, nie występuje zagrożenie dla stabilnego prowadzenia bieżącej działalności Grupy Kapitałowej.

## **10. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony.**

### **10.1. Czynniki ryzyka związane z działalnością operacyjną Grupy Kapitałowej.**

#### **Ryzyko walutowe**

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako niekorzystny wpływ zmiany kursów walut na wynik finansowy Grupy Kapitałowej. Grupa Kapitałowa stara się zmniejszać ryzyko poprzez wykonywanie transakcji zabezpieczających (forward) dla wybranych kontraktów.

Oprócz zabezpieczeń w postaci transakcji forward stosuje się politykę niwelowania negatywnych skutków wahań kursu walut, w taki sposób, iż w wielu przypadkach wartość realizowanych kontraktów jest zawierana w tej samej walucie, co rozliczenie z dostawcą, a płatność następuje wg kursu z dnia wystawienia faktury. Ryzyko walutowe w działaniu spółek zależnych jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Celem zarządzania ryzykiem walutowym w Grupie Kapitałowej jest zabezpieczenie płatności wyrażonych w walutach obcych przed niekorzystnymi skutkami zmiany kursów walutowych, zapewniając odpowiedni poziom marży na kontraktach handlowych bądź produkowanych urządzeniach.

#### **Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników**

Działalność spółek z Grupy Kapitałowej Comp S.A. prowadzona jest przede wszystkim w oparciu o wiedzę i doświadczenie wysoko kwalifikowanej kadry pracowniczej. Jest to cecha charakterystyczna dla przedsiębiorstw działających na rynku technologii informatycznych. Główną metodą pozyskiwania wysoko wykwalifikowanych pracowników jest oferowanie im konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Istnieje potencjalne ryzyko odejścia pracowników o kluczowym znaczeniu, co mogłoby spowodować opóźnienia w realizacji zobowiązań firmy wobec jej klientów czy w rozwoju własnych produktów.

Grupa Kapitałowa, chcąc przeciwdziałać temu zagrożeniu, podejmuje działania polegające na:

- tworzeniu i wdrażaniu efektywnych systemów motywacyjnych,
- budowaniu więzi pomiędzy organizacją a pracownikami,
- monitorowaniu rynku pracy i w miarę możliwości oferowaniu konkurencyjnych warunków zatrudnienia.

### **10.2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółki z Grupy Kapitałowej prowadzą działalność.**

#### **Ryzyko związane ze zmianami tempa wzrostu rynku technologii informatycznych w Polsce**

Ze względu na sytuację gospodarczą należy wskazać na wrażliwość rynku IT na wahania koniunktury gospodarczej, które w sposób bezpośredni ograniczają politykę inwestycyjną przedsiębiorców, w tym nakłady na informatyzację.

W celu ograniczenia ryzyka związanego z ewentualnym spadkiem dynamiki wzrostu na rynku technologii informatycznych Grupa Kapitałowej Comp S.A. podejmuje działania polegające na oferowaniu nowych usług i rozwiązań w tym innowacyjnych, dywersyfikując swoją ofertę, a także stara się równomiernie rozkładać sprzedaż na kilka różnych obszarów rynkowych, zmniejszając uzależnienie od koniunktury jednego sektora. Takie działania poprawiają pozycję Grupy Kapitałowej Comp S.A. względem konkurencji i pozwolą na kontynuowanie rozwoju nawet w sytuacji pogorszenia koniunktury. Inną formą ochrony przed wahaniami rynkowymi jest zawieranie przez Grupę Kapitałową Comp S.A. kontraktów długoterminowych.

#### **Ryzyko konkurencji światowych koncernów**

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga międzynarodowe korporacje. Firmy te mogą wykorzystywać kompetencje oraz zaplecze i doświadczenia biznesowe swych organizacji.

Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A. zdając sobie sprawę z tych zagrożeń podejmują szereg działań mających na celu ich ograniczenie.

Przykładem realizacji takich działań jest koncentracja przez Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A., działalności w niszowych segmentach usług informatycznych. Dodatkowym atutem jest duże doświadczenie w zakresie ochrony informacji oraz posiadanie własnych, certyfikowanych technologii do budowy systemów bezpieczeństwa.

**11. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:**

- a) **postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,**
- b) **dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.**

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania nie toczą się tego rodzaju postępowania.

**12. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup w sprzedaży emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.**

<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - STRUKTURA RZECZOWA</b>	<i>Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017</i>	<i>Rok 2016 okres porównywalny od 01.01.2016 do 31.12.2016</i>
1 Przychody netto ze sprzedaży usług	159 445	148 477
2 Przychody netto ze sprzedaży produktów	158 950	139 597
3 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	222 658	254 671
<b>Przychody ze sprzedaży, razem</b>	<b>541 053</b>	<b>542 745</b>

<b>STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY</b>	<i>Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017</i>	<b>%</b>	<i>Rok 2016 okres porównywalny od 01.01.2016 do 31.12.2016</i>	<b>%</b>
1 Sprzedaż materiałów	18 984	4%	7 416	1%
2 Sprzedaż towarów	203 674	38%	247 255	46%
3 Sprzedaż produktów	158 950	29%	139 597	26%
4 Sprzedaż usług	159 445	29%	148 477	27%
<b>Przychody ze sprzedaży, razem</b>	<b>541 053</b>	<b>100%</b>	<b>542 745</b>	<b>100%</b>

**13. Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem - nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z emitentem.**

Struktura przychodów ze sprzedaży Comp S.A. wg segmentów rynku:

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW RYNKU	Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017	%	Rok 2016 okres bieżący od 01.01.2016 do 31.12.2016	%
1 Administracja (w tym służby mundurowe)	42 175	11,4%	96 101	23,7%
2 Telekomunikacja	24 415	6,6%	31 874	7,9%
3 Przemysł, Transport i Energetyka	56 176	15,2%	44 821	11,1%
4 Finanse i bankowość	44 890	12,2%	44 227	10,9%
5 Handel i usługi	132 008	35,8%	125 524	30,9%
6 Informatyczny	63 277	17,1%	45 600	11,2%
7 Ubezpieczenia	4 431	1,2%	6 559	1,6%
8 Pozostałe	1 835	0,5%	11 037	2,7%
<b>Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>369 207</b>	<b>100,0%</b>	<b>405 743</b>	<b>100,0%</b>

Struktura przychodów ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Comp S.A. wg segmentów rynku:

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW RYNKU	Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017	%	Rok 2016 okres bieżący od 01.01.2016 do 31.12.2016	%
1 Administracja (w tym służby mundurowe)	100 380	18,6%	114 647	21,1%
2 Telekomunikacja	25 041	4,6%	33 946	6,3%
3 Przemysł, Transport i Energetyka	65 633	12,1%	51 749	9,5%
4 Finanse i bankowość	46 080	8,5%	45 878	8,5%
5 Handel i usługi	222 552	41,1%	240 611	44,3%
6 Informatyczny	60 804	11,2%	32 090	5,9%
7 Ubezpieczenia	4 431	0,8%	6 559	1,2%
8 Pozostałe	16 132	3,1%	17 265	3,2%
<b>Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>541 053</b>	<b>100%</b>	<b>542 745</b>	<b>100%</b>

W 2017 roku blisko 96% przychodów ze sprzedaży była realizowana na rynek krajowy.

SEGMENTY GEOGRAFICZNE	Rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017	Rok 2016 okres porównywalny od 01.01.2016 do 31.12.2016
<b>Przychody uzyskane ze sprzedaży na rynek Polski:</b>		
- wartościowo	<b>518 507</b>	<b>490 142</b>
- procentowo	95,83%	90,31%
<b>Przychody uzyskane ze sprzedaży eksportowej na rynki UE:</b>		
- wartościowo	<b>17 851</b>	<b>40 407</b>
- procentowo	3,30%	7,44%
<b>Przychody uzyskane ze sprzedaży eksportowej poza UE:</b>		
- wartościowo	<b>4 695</b>	<b>12 196</b>
- procentowo	0,87%	2,25%

W związku ze skierowaniem podstawowych elementów oferty produktowej Spółki do dużych przedsiębiorstw oraz szeroko rozumianej administracji państwowej, istotna wysokość sprzedaży występuje w województwie mazowieckim. Oferta Spółki w zakresie systemów bezpieczeństwa skierowana jest przede wszystkim do administracji państwowej i telekomunikacji. Sezonowe wahania udziału poszczególnych rynków w sprzedaży wynikają z projektowego i przetargowego charakteru prowadzonej działalności. Spółka realizuje również projekty wieloletnie, których realizacja ma wpływ na udział poszczególnych segmentów rynku w sprzedaży.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie jest narażona na istotne ryzyko kredytowe wobec pojedynczego kontrahenta lub grupy kontrahentów o podobnych cechach. Nie występuje koncentracja ryzyka związana z faktem istnienia jednego lub grupy powiązanych odbiorców, w zakresie której Grupa Kapitałowa uzyskiwałaby przychody przekraczające 10% ogólnej kwoty przychodów.

Grupa Kapitałowa ogranicza ryzyko poprzez zawieranie transakcji wyłącznie z podmiotami o dobrej sytuacji finansowej. Ryzyko nieściągalności należności jest ograniczane poprzez bieżące monitorowanie stanu należności i podejmowane ewentualnie działania windykacyjne.

W segmencie Retail realizującym sprzedaż urządzeń fiskalnych i нефiskalnych dla jednostek handlowych i usługowych kontrolę ryzyka kredytowego umożliwiają udzielane kontrahentom limity kredytowe uzależnione od dokonywanych zakupów, przestrzegania terminów spłat należności oraz sytuacji finansowej odbiorcy.

#### 14. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności jednostki, w tym znanych jednostce umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Według najlepszej wiedzy Spółki nie zostały w tym czasie zawarte znaczące umowy dla działalności Spółki pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami) oraz znaczące umowy ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Wykaz aktualnych polis ubezpieczeniowych Spółki:

LP	Ubezpieczyciel	Przedmiot ubezpieczenia	Nr polisy	Okres ubezpieczenia	Ryzyko	Suma ubezpieczenia (w tys. PLN)	Uwagi
1	Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych	KRUG0684/17/KOM	30.01.2017 do 29.01.2018	OC	ustawowa	
					AC	3 093	
2	AIG Europe Limited Sp. z o.o.	Grupowe Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków	0202001364	30.01.2017 do 29.01.2018	Śmierć, inwalidztwo, koszty pogrzebu, przekwalifikowania i inne nieszczęśliwe wypadki	45 000	Maksymalna kwota ubezpieczenia
3	Allianz Polska S.A.	Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej z włączeniem OC za produkty	000-17-430-05928755	01.02.2017 do 31.01.2018	Odpowiedzialność deliktowa i kontraktowa, OC za produkty	20 000	Także spółki Grupy Kapitałowej *
4	AIG Europe Limited Sp. z o.o.	Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków w zagranicznych podróżach służbowych	202005242	01.05.2017 do 30.04.2018	Śmierć, inwalidztwo, koszty przekwalifikowania, koszty pogrzebu, koszty leczenia, koszty obsługi prawnej i inne nieszczęśliwe wypadki	45 000	Maksymalna kwota ubezpieczenia
5	AIG Europe Limited Sp. z o.o.	Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków w zagranicznych podróżach służbowych i prywatnych Zarządu	202006627	08.07.2017 do 07.07.2018	Śmierć	100	
					Inwalidztwo	100	
					Koszty leczenia i nieprzewidziane koszty podróży, koszty akcji ratowniczej, Assistance	nielimitowana	
					Podlimit na koszty leczenia stomatologicznego	2	
					Koszty obsługi prawnej	75	
					Mienie osobiste	5	

					Anulowanie, skrócenie lub opóźnienie podróży	4	
					Środki pieniężne	2	
					Odpowiedzialność cywilna	500	
					Uprowadzenie, porwanie, wzięcie zakładników	50	
6	AIG Europe Limited Sp. z o.o.	OC Członków Organów Spółek	2361000225	16.04.2017 do 15.04.2018	OC	70 000	Także spółki Grupy Kapitałowej **
7	Aviva Sp. z o.o.	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia	320000083143	01.01.2017 do 31.12.2017	Zdarzenie losowe, kradzież z włamaniem, rabunek, wandalizm, inne	71 161	
		Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk				1 844	
		Ubezpieczenie mienia w transporcie				50 000	

\* Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., Insoft Sp. z o.o., Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., PayTel S.A., Hallandale Sp. z o.o., Clou Sp. z o.o.

\*\* Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., Insoft Sp. z o.o., Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., PayTel S.A., ZUK Elzab S.A., Hallandale Sp. z o.o.

Poza wyżej wymienionymi polisami, Comp S.A. posiada również polisy ubezpieczeniowe samochodów, które są użytkowane na podstawie umów leasingowych.

#### Wykaz aktualnych polis ubezpieczeniowych spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A.

LP	Ubezpieczyciel	Przedmiot ubezpieczenia	Nr polisy	Okres ubezpieczenia	Ryzyko	Suma ubezpieczenia tys. PLN	Uwagi
1	Aviva TUO S.A.	Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	320000081611	01.02.2017 do 31.01.2018	Odpowiedzialność deliktowa i kontraktowa	10 000	Suma gwarancyjna
2	Signal Biztosító Zrt.	Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	532951472	02.02.2017 do 01.02.2018	Odpowiedzialność deliktowa i kontraktowa	30 000 tys. HUF	
2	Europäische Reiseversicherung Aktiengesellschaft (S A)	Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków w podróży służbowych	395000599	23.01.2017 do 22.01.2018	OC na osobie	210	
					OC w mieniu	105	
					Koszty leczenia	126	
					Koszty transportu	126	
					Trwały uszczerbek na zdrowiu	84	
Śmierć	84						
3	Compensa S.A.	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia	typ 9802 nr 000055050 typ 9601 nr 000025921	24.07.2017 do 23.07.2018	Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne	14 430	Suma ubezpieczenia podana łącznie



			typ 7701 nr 001013500				
4	PZU S.A.	Ubezpieczenie Odpowiedzialno ści Cywilnej	1023309774	09.10.2017 do 08.10.2018	Ubezpieczenie OC - Cencert	1 051	
5	PZU S.A.	Ubezpieczenie mienia od ognia i innych żywiolów	1010410782	01.11.2017 do 31.10.2018	Pożar i inne żywioly	337	Suma ubezpieczenia podana łącznie
6	Generali Hellas SA	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia	11467373	08.11.2017 do 08.11.2018	Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne	1 371	
7	Signal Biztosító Zrt.	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia	532951472	02.02.2017 do 01.02.2018	Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne	400 450 tys. HUF	Suma ubezpieczenia podana łącznie
				05.07.2017 do 01.02.2018	Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne	71 150 tys. HUF	Suma ubezpieczenia podana łącznie
8	Aviva TUO S.A.	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia	320000087617	01.01.2017 do 31.12.2017	Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne	86 241	Suma ubezpieczenia podana łącznie
9	PZU S.A.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych	PGM00953059	Roczny okres ubezpieczenia	OC	ustawowa	
					AC, NNW	83	
10	Groupama Biztosító Zrt.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych i przyczepki	851792648 851792663 851792689 851792721 846429611 846429629 851673509	Roczny okres ubezpieczenia	OC	ustawowa	
11	Groupama Biztosító Zrt.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych	848929782 844149021 844149054 844148999 844148965 846526028 846526044 847258415	Roczny okres ubezpieczenia	AC	do wysokości szkody	
12	Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodu własnego	903012100808	Roczny okres ubezpieczenia	OC	ustawowa	
					AC	40	
13	K&H Biztosító Zrt.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych	45543539	Roczny okres ubezpieczenia	OC	ustawowa	
14	Allianz Polska S.A.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochód własny i przyczepki	000-17-130-20114478 000-17-130-20114475 000-17-130-20114468 000-17-130-20114859 000-17-130-20115445 000-17-130-20115669 000-17-130-20116698 000-17-130-20117507 000-17-130-20117527 000-17-130-20118263 000-17-130-20119153 000-17-130-20119159 000-17-130-20119500 000-17-130-20119686 000-17-130-20119689 000-17-130-20119693 000-17-130-20121044 000-17-130-20120844 000-17-130-20118086 39516613	Roczny okres ubezpieczenia	OC	ustawowa	

15	Allianz Polska S.A.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochód własny i przyczepki	000-17-150-20114479 000-17-692-20114481 000-17-150-20114476 000-17-692-20114477 000-17-150-20114469 000-17-692-20114470 000-17-150-20114860 000-17-692-20114861 000-17-150-20115446 000-17-692-20115447 000-17-150-20115672 000-17-692-20115673 000-17-150-20116699 000-17-692-20116700 000-17-150-20117508 000-17-692-20117509 000-17-150-20117528 000-17-692-20117529 000-17-150-20119155 000-17-692-20119157 000-17-150-20119161 000-17-692-20119162 000-17-150-20119501 000-17-692-20119502 000-17-150-20119687 000-17-692-20119688 000-17-150-20119691 000-17-692-20119692 000-17-150-20119694 000-17-692-20119695 000-17-150-20121045 000-17-692-20121046 000-17-150-20121845 000-17-692-20121846 000-17-150-20118087 000-17-692-20118088 39516613	Roczny okres ubezpieczenia	AC, NNW	1 231	
16	Allianz Hungária Zrt.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych	AHB850262926	Roczny okres ubezpieczenia	OC	ustawowa	
17	UniQa S.A.	Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych	338500136892 338500136875	Roczny okres ubezpieczenia	OC	ustawowa	
					AC, NNW	112	

Dodatkowo spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A. posiadają ubezpieczenia urządzeń i samochodów w leasingu oraz ubezpieczenia grupowe pracowników.

**15. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.**

Spółka nie ponosiła w roku 2017 żadnych istotnych nakładów na aktywa finansowe, papiery wartościowe i inwestycje kapitałowe, które nie zostałyby ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY INWESTYCYJNE	Poniesione w 2017 roku	Poniesione w 2016 roku
1 Niefinansowe aktywa trwałe	11 010	23 521
2 Zakupy spółek	6 045	11 757
3 Badania i rozwój	24 007	24 400
<b>Razem</b>	<b>41 062</b>	<b>59 678</b>

W 2017 roku Grupa Kapitałowa Comp S.A. planowała dokonać inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe (niefinansowe) oraz wartości niematerialne na poziomie 10 mln złotych, w prace badawczo-rozwojowe na poziomie blisko 15 mln zł.

W 2018 roku Grupa Kapitałowa Comp S.A. planuje dokonać inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe (niefinansowe) oraz wartości niematerialne na poziomie 15 mln złotych, w prace badawczo-rozwojowe na poziomie blisko 19 mln zł.

Powyższe dane nie zawierają informacji o planowanych inwestycjach kapitałowych.

**16. Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.**

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi zostały zawarte na zasadach rynkowych.

**17. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.**

Poza opisanymi w nocie 26a zaciągniętymi w roku bieżącym kredytami i pożyczkami spoza Grupy Kapitałowej Comp S.A. poniżej znajduje się opis pożyczek zaciągniętych wewnątrz Grupy Kapitałowej.

W dniu 2 stycznia 2017 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 1 oraz w dniu 13 stycznia 2017 aneks nr 2 do umowy pożyczki z dnia 7 grudnia 2015 roku, na mocy których odsetki zostały skapitalizowane z kwotą główną pożyczki oraz termin spłaty przesunięty do 7 grudnia 2017 roku. W dniu 2 lutego 2018 roku został podpisany aneks, w którym zmieniony został termin spłaty pożyczki na dzień 7 grudnia 2018 roku oraz stawka WIBOR i marża, w oparciu o które są wyliczane odsetki od pożyczki.

W dniu 1 lutego 2017 roku Spółka Comp S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 62,5 tys. zł Spółce Clou Sp. z o.o. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 31 marca 2017 roku. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel własny „In blanco” „na zlecenie” wraz z deklaracją wekslową. Kwota pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami została spłacona w dniu 28 marca 2017 roku.

W dniu 6 lutego 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 30 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 28 lutego 2019 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 10 lutego 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 22 tys. zł spółce Elzab Hellas SPV Sp. z o.o. Spłata ma nastąpić w terminie 12 miesięcy od daty uruchomienia płatności. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę WIBOR 1M powiększoną o marżę. Pożyczka została spłacona w marcu 2018 roku.

W dniu 22 lutego 2017 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. aneks do umowy pożyczki z dnia 22 czerwca 2011 roku, na mocy którego termin spłaty raty pożyczki w kwocie 2.500 tys. zł został przesunięty na dzień 31 grudnia 2017 roku. Aneks z dnia 9 lutego 2018 roku zmieniony został termin spłaty pożyczki na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz stawka WIBOR i marża, w oparciu o które są wyliczane odsetki od pożyczki.

W dniu 27 marca 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 50 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 28 lutego 2019 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 11 maja 2017 roku Spółka Micra-Metripond Kft. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks do umowy pożyczki z dnia 24 maja 2016 roku, na mocy którego odsetki od pożyczki zostały skapitalizowane (nowa kwota pożyczki 285.252 tys. HUF) a termin spłaty pożyczki został ustalony na 31 maja 2018 roku.

W dniu 23 maja 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 15 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 31 maja 2018 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 16 sierpnia 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 33 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 28 lutego 2019 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 11 września 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 45 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 31 maja 2018 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 18 października 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 15 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 30 kwietnia 2018 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 5 września 2017 roku Spółka Comp S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 70 tys. zł Spółce Hallandale Sp. z o.o. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 31 grudnia 2017 roku. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel własny „In blanco” „na zlecenie” wraz z deklaracją wekslową. Aneks z dnia 29 grudnia 2017 roku przedłużył termin spłaty pożyczki do dnia 31 marca 2018 roku.

W dniu 2 marca 2018 roku Spółka Comp S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 33 tys. zł Spółce Hallandale Sp. z o.o. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 31 marca 2018 roku. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel własny „In blanco” „na zlecenie” wraz z deklaracją wekslową.

Pożyczki udzielone Spółce Hallandale Sp. z o.o. przez Spółkę Comp S.A. w dniach: 5 września 2017 roku oraz 2 marca 2018 roku zostały rozliczone w dniu 9 marca 2018 roku w dniu połączenia Hallandale Sp. z o.o. z Comp S.A., które odbyło się poprzez przeniesienie całego majątku Hallandale Sp. z o.o. na Comp S.A.

W dniu 30 listopada 2017 roku Spółka Comp S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 4.000 tys. zł Spółce ZUK Elzab S.A. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 8 marca 2018 roku. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel własny „In blanco” „na zlecenie” wraz z deklaracją wekslową. Aneks nr 1 z dnia 1 marca 2018 roku przedłużył termin spłaty pożyczki do dnia 8 marca 2019 roku.

W dniu 6 marca 2017 roku zostały podpisane Aneksy nr 1 do Porozumienia dotyczącego zobowiązań pożyczkowych, zawartego w dniu 4 lipca 2016 roku pomiędzy Airport Handling Systems Sp. z o.o. i Comp S.A. z tytułu pożyczki z dnia 22 maja 2013 oraz pożyczki z dnia 28 marca 2014 roku, w których termin spłaty pożyczek został przesunięty na dzień 30 czerwca 2017 roku. Aneksy nr 2 z dnia 6 września 2017 roku do ww. Porozumienia określiły termin spłaty pożyczki na dzień 31 sierpnia 2018 roku. Kwota pożyczki z dnia 22 maja 2013 oraz pożyczki z dnia 28 marca 2014 roku wraz z naliczonymi odsetkami została spłacona w dniu 20 lutego 2018 roku.

W dniu 12 kwietnia 2017 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 1 oraz w dniu 6 września 2017 aneks nr 2 do umowy pożyczki z dnia 19 września 2016 roku, na mocy których termin spłaty pożyczki został przesunięty do 20 września 2018 roku oraz zmieniona została stawka WIBOR i marża, w oparciu o które są wyliczane odsetki od pożyczki.

W dniu 12 kwietnia 2017 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 1 oraz w dniu 6 września 2017 aneks nr 2 do umowy pożyczki z dnia 17 marca 2016 roku, na mocy których termin spłaty pożyczki został przesunięty do 16 września 2018 roku oraz zmieniona została stawka WIBOR i marża, w oparciu o które są wyliczane odsetki od pożyczki.

W dniu 6 września 2017 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 2 do umowy pożyczki z dnia 28 czerwca 2016 roku, w którym termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 30 września 2018 roku oraz zmieniona została stawka WIBOR i marża, w oparciu o którą są wyliczane odsetki od pożyczki.

W dniu 6 września 2017 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 2 do umowy pożyczki z dnia 18 sierpnia 2015 roku, w którym termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 18 sierpnia 2018 roku oraz zmieniona została stawka WIBOR i marża, w oparciu o którą są wyliczane odsetki od pożyczki.

W dniu 26 października 2017 roku Spółka Elzab Hellas SPV Sp. z o.o. spłaciła pożyczkę udzieloną w dniu 25.08.2016 r. przez Spółkę ZUK Elzab S.A..

W dniu 29 października 2017 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 1 do umowy pożyczki z dnia 27 października 2016 roku, w którym termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 28 października 2018 roku oraz zmieniona została stawka WIBOR i marża, w oparciu o którą są wyliczane odsetki od pożyczki.

W dniu 19 grudnia 2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 10 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 30 kwietnia 2018 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

Wszystkie pożyczki udzielone są w: PLN, EUR lub HUF.

Stopy oprocentowania pożyczek oparte są o zmienne stopy na bazie WIBOR lub EURIBOR.

### 18. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych podmiotom powiązanim z emitentem, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.

Poza wymienionymi w punkcie powyżej zaciągniętymi w roku bieżącym pożyczkami wewnątrz Grupy Kapitałowej Comp S.A. poniżej znajduje się opis pożyczek udzielonych podmiotom spoza Grupy Kapitałowej.

<i>stan na 31.12.2017</i>	<i>kwota udzielonej pożyczki</i>	<i>kwota pozostała do spłaty (wraz z odsetkami) na dzień bilansowy</i>	<i>termin wymagalności</i>
<b><i>Pożyczki dla osób fizycznych</i></b>			
<b>Długoterminowe</b>	<b>644</b>	<b>632</b>	
Osoba fizyczna	644	632	Do 22.09.2019
<b>Krótkoterminowe:</b>	<b>35</b>	<b>13</b>	
Pracownicy	35	13	przeteryminowane
<b>Pożyczki z ZFŚS</b>	<b>1 041</b>	<b>614</b>	
<b>Razem</b>	<b>1 720</b>	<b>1 259</b>	
<b><i>Pożyczki dla firm</i></b>			
<b>Krótkoterminowe:</b>	<b>4 038</b>	<b>2 348</b>	
4PI Sp. z o.o.	81	21	Przeteryminowana
PCE Nieruchomości Sp. z o.o.	180	196	Do 30.04.2018
PCE Nieruchomości Sp. z o.o.	820	893	Do 30.04.2018
PCE Nieruchomości Sp. z o.o.	620	218	Do 30.06.2018
PCE Nieruchomości Sp. z o.o.	640	872	Do 30.06.2018
Airport Handling Systems Sp. z o.o.	947	55	Do 31.08.2018
Airport Handling Systems Sp. z o.o.	750	93	Do 31.08.2018
<b>Razem</b>	<b>4 038</b>	<b>2 348</b>	
<b>Razem pożyczki</b>	<b>5 758</b>	<b>3 607</b>	

W dniu 18 czerwca 2017 roku Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. podpisała ze Spółką PCE Nieruchomości sp. z o.o. aneksy do umów pożyczek zawartych 3 i 26 czerwca 2015 roku, w których termin spłaty pożyczek został ustalony na 30 czerwca 2018 roku.

W dniu 15 listopada 2017 roku Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. złożyła w Sądzie Okręgowym w Warszawie pozew o zapłatę przeciwko spółce NOA Tech Sp. z o.o.. Dochodzona należność w kwocie 1.163.355,94 zł. wynika z nieregulowanych w terminie pożyczek udzielonych przez Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. w roku 2015. Należność z tytułu pożyczek została przeniesiona do należności dochodzonych na drodze sądowej.

W dniu 27.12.2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. podpisała ze Spółką PCE Nieruchomości sp. z o.o. aneks nr 3 do umowy pożyczki z dnia 9 czerwca 2015 roku, w którym termin spłaty pożyczki został ustalony na 30 kwietnia 2018 roku.

W dniu 27.12.2017 roku Spółka ZUK Elzab S.A. podpisała ze Spółką PCE Nieruchomości sp. z o.o. aneks nr 2 do umowy pożyczki z dnia 26 czerwca 2015 roku, w którym termin spłaty pożyczki został ustalony na 30 kwietnia 2018 roku.

Stopy oprocentowania pożyczek oparte są o zmienne stopy na bazie WIBOR lub EURIBOR lub są stałymi stopami oprocentowania.

### 19. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom powiązanym z emitentem.

#### Wykaz czynnych gwarancji wystawionych na zlecenie Grupy Kapitałowej Comp S.A.

##### Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2017 r.

L.p.	Gwarant	Beneficjent	Nr gwarancji	Rodzaj gwarancji	Kwota gwarancji	Ważność gwarancji		Kaucje gwarancyjne
						od	do	
1.	mBank S.A.	Ered3	MT020045KPA10	gwarancja zapłaty	914	2014-04-23	2018-10-31	-
2.		Hanford	MT490045KPB13	gwarancja zapłaty	616	2015-11-24	2018-10-31	-
3.		Orange	02281KPB09UE	należyte wykonanie	100	2009-07-08	2018-07-31	-
4.		Orange	02388KPB10	należyte wykonanie	100	2010-06-23	2018-07-31	-
5.		RCZSiUT	MT490037KPB14	należyte wykonanie	25	2014-05-04	2018-04-16	17
6.		MPIPS	MT490065KPB14	należyte wykonanie	253	2014-06-30	2019-01-31	51
7.		Digiservice	MT490146KPB14	należyte wykonanie	62	2014-10-24	2018-12-15	12
8.		MSZ	MT490175KPB14	należyte wykonanie	48	2014-12-18	2018-02-15	10
9.		KGP	MT490013KPB15	należyte wykonanie	45	2015-02-19	2018-04-16	9
10.		Insp.Uzbrojenia	MT490034KPB15	należyte wykonanie	795	2015-03-19	2018-08-16	159
11.		NFZ	MT490052KPB15	należyte wykonanie	34	2015-04-27	2018-07-16	7
12.		PGE Systemy	MT490085KPB15	należyte wykonanie	32	2015-07-01	2018-12-31	6
13.		Castellum	MT490103KPB15	należyte wykonanie	134	2015-07-29	2020-06-15	27
14.		WKD	MT490108KPB15	należyte wykonanie	211	2015-08-06	2021-12-27	42
15.		RCZSiUT	MT490147KPB15	należyte wykonanie	35	2015-09-23	2019-12-17	7
16.		ZMiGDP	MT490156KPB15	należyte wykonanie	149	2015-10-16	2021-01-04	30
17.		Woj. Podlaskie	MT490166KPB15	należyte wykonanie	664	2015-12-02	2021-02-28	133
18.		PHU Bychowo	MT490004KMB16	należyte wykonanie	39	2016-01-13	2018-02-28	-
19.		ARiMR	MT490007KPB16	należyte wykonanie	47	2016-01-21	2019-01-31	9
20.		PGE Systemy	MT490042KPB16	należyte wykonanie	19	2016-05-18	2019-08-31	4
21.		PGE Systemy	MT490097KPB16	należyte wykonanie	48	2016-10-03	2019-12-16	10
22.		RCZSiUT	MT490114KPB16	należyte wykonanie	208	2016-11-03	2019-01-24	42
23.		RCZSiUT	MT49096KPB17	należyte wykonanie	8	2017-07-04	2020-11-17	2
24.		RCZSiUT	MT49097KPB17	należyte wykonanie	8	2017-07-04	2020-12-15	1
25.		RCZSiUT	MT49104KPB17	należyte wykonanie	266	2017-07-25	2021-10-30	53
26.		Sophia	MT49153KPB17	należyte wykonanie	18	2017-10-03	2020-11-30	4
27.		Tramwaje Warszawskie	MT49179KTG17	przetargowa	30	2017-11-21	2018-01-31	-
28.		Skarb Państwa MF	MT49185KTG17	przetargowa	110	2017-12-05	2018-02-28	-
29.		Gm.Ostrow Wlkp	MT49193KTG17	przetargowa	40	2017-12-05	2018-01-31	-
30.		MSZ	MT49203KTG17	przetargowa	35	2017-12-12	2018-03-12	-
<b>razem</b>					<b>5 093</b>			<b>635</b>

1.	Raiffeisen	UM Łódź	CRD/G/0044408	należyte wykonanie	228	2012-12-04	2018-04-16	46
2.	Bank	Kanc.Kochański,Zięba	CRD/G/0048288	należyte wykonanie	45	2013-08-13	2018-12-31	9
3.	Polska	PBO KARTEL	CRD/G/0053336	należyte wykonanie	27	2014-05-12	2018-12-31	5
4.	S.A.	Gm. Solec Kujawski	CRD/G/0053883	należyte wykonanie	22	2014-06-05	2020-03-05	5
5.		Woj. Małopolskie	CRD/G/0054737	należyte wykonanie	127	2014-07-17	2020-12-21	25
6.		Integrated Solutions	CRD/G/0060019	należyte wykonanie	127	2015-05-06	2018-03-30	-
7.		ICM	CRD/G/0060537	należyte wykonanie	17	2015-06-01	2018-08-03	3
8.		Politechnika Gdańska	CRD/G/0061084	należyte wykonanie	17	2015-06-26	2018-09-28	-

9.	MNiSW	CRD/G/0063019	należyte wykonanie	21	2015-09-21	2021-03-31	4
10.	PBO Kartel	CRD/G/0065295	należyte wykonanie	24	2016-01-07	2022-06-30	16
11.	PBO Kartel	CRD/G/0065380	należyte wykonanie	2	2016-01-13	2021-02-26	1
12.	KGP	CRD/G/0067325	należyte wykonanie	261	2016-04-20	2019-05-31	52
13.	JW5499	CRD/G/0070894	należyte wykonanie	99	2016-11-03	2019-12-30	20
14.	Mawilux	CRD/G/0071215	należyte wykonanie	86	2016-11-25	2018-03-30	-
15.	KRUS	CRD/G/0071206	należyte wykonanie	27	2016-11-28	2019-01-31	-
16.	PIG	CRD/G/0071496	należyte wykonanie	43	2016-12-13	2020-11-03	29
17.	MF	CRD/G/0071832	należyte wykonanie	236	2017-01-05	2021-06-21	47
18.	Exatel	CRD/G/0075139	należyte wykonanie	185	2017-07-27	2020-08-21	37
19.	PWST-E Jarosław	CRD/G/0075986	należyte wykonanie	54	2017-09-20	2019-12-02	-
20.	Fast Group	CRD/G/0076063	należyte wykonanie	26	2017-09-26	2023-01-16	17
21.	Woj. Pomorskie	CRD/G/0076305	należyte wykonanie	44	2017-10-10	2023-02-24	9
22.	Gm. Srem	CRD/G/0076716	należyte wykonanie	65	2017-10-31	2020-08-17	-
23.	Woj. Wielkopolskie	CRD/G/0076715	należyte wykonanie	110	2017-10-31	2020-02-17	-
24.	PKP Intercity	CRD/G/0076921	należyte wykonanie	1 224	2017-11-21	2018-11-30	-
25.	UMWW	CRD/G/0077127	należyte wykonanie	52	2017-11-30	2020-02-17	-
26.	Pow. Wolsztyński	CRD/G/0077093	należyte wykonanie	80	2017-11-28	2023-05-02	16
27.	Fujitsu	CRD/G/0077654	gwarancja zapłaty	1 250	2017-12-28	2018-02-15	-
28.	Min. Rozwoju	CRD/G/0075761	przetargowa	30	2017-09-13	2018-01-31	-
29.	COI	CRD/G/0075819	przetargowa	50	2017-09-18	2018-02-28	-
30.	ZUS	CRD/G/0076424	przetargowa	85	2017-10-23	2018-02-19	-
31.	ZUS	CRD/G/0076427	przetargowa	139	2017-10-23	2018-02-19	-
32.	ZUS	CRD/G/0076426	przetargowa	15	2017-10-23	2018-02-19	-
33.	NCBJ	CRD/G/0076443	przetargowa	25	2017-11-07	2018-01-31	-
<b>razem</b>				<b>4 843</b>			<b>341</b>

## Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2017 r.

L.p.	Gwarant	Beneficjent	Nr gwarancji	Rodzaj gwarancji	Kwota gwarancji	Ważność gwarancji		Kaucje gwarancyjne
						od	do	
1	mBank S.A.	NBP	MT49068KPB16	należyte wykonanie	34	2016-12-16	2018-01-30	-
2		KGP	MT49148KTG17	należyte wykonanie	9	2017-09-27	2017-12-22	-
3		MSWiA	MT49152KPB17	należyte wykonanie	148	2017-10-02	2018-01-21	30
4		KGP	MT49163KPB17	należyte wykonanie	137	2017-10-09	2019-02-22	-
5		KGP	MT49165KTG17	należyte wykonanie	5	2017-10-19	2018-02-09	-
6		KGP	MT49170KTG17	należyte wykonanie	100	2017-10-26	2018-01-19	-
7		KGP	MT49177KTG17	należyte wykonanie	9	2017-11-17	2018-01-07	-
8		KGP	MT49180KPB17	należyte wykonanie	22	2017-11-20	2018-01-14	-
9		CIRF	MT49182KTG17	należyte wykonanie	14	2017-11-27	2018-02-16	-
10		KGP	MT49181KPB17	należyte wykonanie	31	2017-11-23	2021-01-30	6
11		Orizon	MT49191KTG17	należyte wykonanie	25	2017-12-04	2018-05-04	-
12		SA Wrocław	MT49195KTG17	należyte wykonanie	50	2017-12-04	2018-03-30	-
13		COI	MT49194KTG17	należyte wykonanie	13	2017-12-07	2018-02-23	-
14		MF	MT49196KTG17	należyte wykonanie	40	2017-12-05	2018-03-30	-
15		COI	MT49198KTG17	należyte wykonanie	25	2017-12-13	2018-03-05	-
16		KGP	MT49199KPB17	należyte wykonanie	86	2017-12-06	2020-01-30	17
17		KGP	MT49204KPB17	należyte wykonanie	39	2017-01-08	2021-01-04	8
18		KWP	MT49207KPB17	należyte wykonanie	15	2017-12-11	2018-01-22	-
19		MRiF	MT49210KTG17	należyte wykonanie	30	2017-12-19	2018-03-10	-
20		KGP	MT49216KTG17	należyte wykonanie	50	2017-12-28	2018-03-19	-
21		COI	MT49215KTG17	należyte wykonanie	20	2017-12-20	2018-03-12	-
22		KGP	MT49217KPB17	należyte wykonanie	489	2017-12-15	2018-03-30	-
23		NBP	MT49221KPB17	należyte wykonanie	42	2017-12-21	2019-01-30	-
24		PAŻP	MT49223KTG17	należyte wykonanie	18	2017-12-21	2018-03-30	-
<b>razem</b>					<b>1 451</b>			<b>61</b>
1	BZ WBK S.A.	IC	DOK4094GWB15AR	należyte wykonanie	75	2016-01-29	2020-01-28	-

2	KGP	DOK1533GWB16AR	należyte wykonanie	73	2016-06-30	2018-01-31	-
3	SP KGP	DOK1401GWB16JG	należyte wykonanie	287	2016-08-24	2018-12-12	-
4	KGP	DOK2179GWB16AR	należyte wykonanie	562	2016-07-29	2019-09-06	-
5	OZZW	DOK3214GWB16AR	należyte wykonanie	23	2016-11-03	2019-02-06	-
6	MF	DOK3420GWB16JO	należyte wykonanie	33	2016-11-18	2020-03-02	-
7	JW 5949	DOK3708GWB16JO	należyte wykonanie	220	2016-12-12	2019-11-30	-
8	RCZSiUT	DOK0767GWB17KI	należyte wykonanie	160	2017-02-28	2020-12-20	-
9	KGP	DOK2419GWB17AR	należyte wykonanie	89	2017-06-13	2019-12-19	-
10	KGP	DOK3213GWB17AR	należyte wykonanie	489	2017-08-17	2021-06-14	-
11	LeasePlan	DOK3492GWB17AA	należyte wykonanie	334	2017-08-17	2020-02-10	-
12	RCZSiUT	DOK3785GWB17AR	należyte wykonanie	44	2017-09-21	2019-11-30	-
13	KGP	DOK4200GWB17BD	należyte wykonanie	69	2017-10-20	2021-01-18	-
<b>razem</b>				<b>2 458</b>			<b>-</b>

### Wykaz poręczeń wystawionych przez Grupę Kapitałową Comp S.A.

#### Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2017 r.

L.p.	Beneficjent	Rodzaj zobowiązania	Kwota	Termin wygaśnięcia zobowiązania
1.	mBank S.A.	spłata wierzytelności z tytułu gwarancji Enigma SOI Sp. z o.o.	3 000	2021.06.30
2.	mBank S.A.	poręczenie kredytu Enigma SOI Sp. z o.o.	3 000	2018.06.28
3.	Bank Zachodni WBK S.A.	poręczenie kredytu Enigma SOI Sp. z o.o.	5 000	2020.11.30
4.	Bank Zachodni WBK S.A.	poręczenie kredytu Enigma SOI Sp. z o.o.	6 000	2027.11.26
5.	Raiffeisen Bank S.A.	świadczenie usług „MassDirectDebit” PayTel S.A.	400	2018.09.15
6.	Raiffeisen Bank S.A.	limit wierzytelności PayTel S.A.	11 000	2019.10.01
7.	Raiffeisen Bank S.A.	poręczenie kredytu PayTel S.A.	10 000	2018.10.01
8.	Millennium Leasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	913	2018.12.31
9.	Millennium Leasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	1 470	2018.12.31
10.	Millennium Leasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	622	2018.12.31
11.	Millennium Leasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	1 152	2019.06.30
12.	Millennium Leasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	421	2019.09.30
13.	Millennium Leasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	675	2019.12.31
14.	Millennium Leasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	1 521	2019.11.30
15.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	3 923	2019.11.30
16.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	1 938	2019.12.31
17.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	1 435	2020.01.31
18.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	975	2020.02.29
19.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	1 411	2020.03.15
20.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	782	2020.06.16
21.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	817	2020.06.30
22.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	902	2020.07.15
23.	mLeasing Sp. z o. o.	umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.	476	2020.08.15
<b>Razem</b>			<b>57 833</b>	

#### Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2017 r.

Nie dotyczy

### 20. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności.

#### Program emisji skierowany do spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A.

W 2017 roku kontynuowany był program emisji obligacji skierowanych do spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A.



Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 grudnia 2017 roku wyemitowała obligacje w łącznej wartości nominalnej 30.700 tys. zł. Obligacje zostały objęte przez Jednostkę Dominującą oraz spółkę zależną ZUK Elzab S.A. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało według stopy procentowej równej stawce WIBOR 1M/WIBOR 3M powiększonej o marżę. Obligacje są niezbywalne i niezabezpieczone. Termin wykupu obligacji został ustalony na rok 2018. Celem emisji obligacji jest finansowanie działalności operacyjnej, inwestycyjnej oraz finansowej. Warunki transakcji nie odbiegają od warunków charakterystycznych dla tego rodzaju transakcji na rynku.

Równocześnie Spółka Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. dokonała wykupu wyemitowanych obligacji za kwotę 30.906 tys. zł. Wykupione obligacje podlegają umorzeniu z chwilą ich wykupu.

#### Obligacje w trybie emisji niepublicznej Comp S.A.

Zestawienie obligacji na dzień bilansowy:

L.p.	Seria	Data emisji/objęcia	Termin wykupu	Kwota transakcji	Ilość
1	I <sub>17</sub>	28.07.2017	28.07.2018, 28.07.2019, 28.07.2020	36.000	36.000
2	I <sub>15</sub>	30.06.2015	29.06.2018, 28.06.2019, 30.06.2020.	50.000	50.000

#### Obligacje serii I<sub>14</sub>

W dniu 28 lipca 2014 r., w trybie emisji niepublicznej, Jednostka Dominująca („Emitent”) wyemitowała 36.000 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela, niemających formy dokumentu, o wartości nominalnej i cenie emisyjnej jednej obligacji równej 1.000 zł i o łącznej wartości nominalnej 36 milionów zł. Termin wykupu przedmiotowych obligacji przypadają na dzień 28 lipca 2017 r., zaś wypłata odsetek następować będzie półrocznie. Obligacje są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej równej stawce WIBOR 6M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych.

W dniu 28 stycznia przypadają termin płatności V raty odsetek od obligacji wyemitowanych 28 lipca 2014 r. Kwota zapłaconych odsetek wyniosła 742 tys. zł.

W dniu 28 lipca 2017 r. Spółka wykupiła 36.000 sztuk obligacji serii I<sub>14</sub> o łącznej wartości nominalnej 36 milionów zł powiększonej o należne odsetki (VI rata) w wysokości 1.002 tys. zł.

W związku z procedurą wykupu obligacji serii I/2014, Spółka zawarła umowę o kredyt obrotowy w celu wykupu obligacji wyżej wymienionej serii, w kwocie 10 milionów zł, od dnia 14 lipca 2017 roku do dnia 28 lipca 2017 roku, z ostateczną datą jego spłaty na dzień 1 sierpnia 2017 roku. Kredyt uruchomiony został w dniu 14 lipca 2017 roku i spłacony został w całości w dniu 1 sierpnia 2017 roku. Poza tym Spółka skorzystała za zgodą banku, z możliwości uruchomienia dodatkowego kredytu w wysokości 10 milionów zł, w ramach linii kredytowej dostępnej w rachunku bieżącym. Wskazana kwota została uruchomiona na okres od dnia 14 lipca do dnia 1 sierpnia 2017 r.

#### Obligacje serii I<sub>15</sub>

W dniu 30 czerwca 2015 r. trybie emisji niepublicznej, Jednostka Dominująca wyemitowała kolejną emisję 50.000 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela, niemających formy dokumentu, o wartości nominalnej i cenie emisyjnej jednej obligacji równej 1.000 zł i o łącznej wartości nominalnej 50 milionów zł. Termin wykupu przedmiotowych obligacji przypada na dni 29 czerwca 2018 r., 28 czerwca 2019 r. i 30 czerwca 2020 r. (odpowiednio 100, 200 i 700 zł z każdej obligacji), zaś wypłata odsetek następować będzie półrocznie zaczynając od 30 grudnia 2015r. Obligacje są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej równej stawce WIBOR 6M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych.

W dniu 30 czerwca i 27 grudnia 2017 r. przypadają termin płatności IV i V raty odsetek od obligacji wyemitowanych w dniu 30 czerwca 2015 r. Kwota zapłaconych odsetek wyniosła po 1.398 tys. zł dla każdej raty odsetek.

#### Obligacje serii I<sub>17</sub>

W dniu 28 lipca 2017 roku, w trybie emisji niepublicznej, spółka Comp S.A. (dalej „Emitent”) dokonała emisji 36.000 zabezpieczonych obligacji na okaziciela, niemających postaci dokumentu serii oznaczonej jako I/2017, o wartości nominalnej i cenie emisyjnej jednej obligacji równej 1.000 zł i o łącznej wartości nominalnej 36 milionów zł. Cel emisji został określony

jako: zrefinansowanie zadłużenia wynikającego z Obligacji serii I/2014 lub zadłużenia finansowego, które zostało zaciągnięte w celu zrefinansowania Obligacji serii I/2014. Obligacje oprocentowane są według zmiennej stopy procentowej WIBOR 3M powiększonej o marżę w wysokości 3,8 procent w skali roku. Odsetki płatne są kwartalnie. Obligacje będą wykupywane w następujących dniach wykupu: 28 lipca 2018 r., 28 lipca 2019 r., 28 lipca 2020 r. poprzez płatność rat wykupu (odpowiednio 250 złotych, 350 złotych, 400 złotych na jedną obligację). Ponadto, warunki emisji Obligacji serii I/2017 przewidują od trzeciego okresu odsetkowego Opcję Wcześniejszego Wykupu na Żądanie Emitenta oraz Obowiązkowy Wcześniejszy Wykup w Wyniku Zwolnienia Zabezpieczenia.

W dniu 2 lutego 2018 roku, odbyło się Zgromadzenie Obligatariuszy obligacji serii I/2017, które wyraziło zgodę na zmianę warunków emisji Obligacji serii I/2017 m.in. w zakresie:

- ustanowienia przez Emitenta dodatkowego zabezpieczenia obligacji oraz usunięcia mechanizmu obligującego Emitenta do badania Wskaźnika Zabezpieczenia rozumianego jako wyrażony w procentach stosunek łącznej wartości akcji w kapitale spółki ZUK Elzab S.A. obciążonych zastawem rejestrowym na zabezpieczenie roszczeń obligatariuszy wynikających z obligacji do łącznej wartości wyemitowanych i niewykupionych obligacji; oraz
- usunięcia mechanizmu obligującego Emitenta do ustanawiania dodatkowego zabezpieczenia obligacji w razie spadku Wskaźnika Zabezpieczenia poniżej poziomu 130 % oraz
- usunięcia uprawnienia do zwalniania zabezpieczenia Obligacji w przypadku osiągnięcia Wskaźnika Zabezpieczenia na poziomie co najmniej 180%.

### Zabezpieczenia

Mając na uwadze zmianę warunków emisji, o której mowa powyżej, Obligacje serii I/2017 zabezpieczone są:

- (i) hipoteką na prawie własności nieruchomości gruntowej położonej w Nowym Sączu, dla której Sąd Rejonowy w Nowym Sączu - VI Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze NS1S/00088044/3 („Nieruchomość”) do sumy 54 mln zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia równym z hipoteką do sumy 75 mln zł na zabezpieczenie wyemitowanych przez Emitenta w dniu 30 czerwca 2015 roku obligacji serii I/2015,
- (ii) zastawami rejestrowymi na łącznie 5.118.777 akcjach w kapitale zakładowym spółki zależnej ZUK Elzab S.A. wraz z blokadami na rachunku papierów wartościowych,
- (iii) zastawem rejestrowym na prawach i wierzytelnościach z rachunku bankowego typu escrow prowadzonego dla Emitenta przez mBank S.A., szczegółowo opisanego w warunkach emisji. Każdy z ww. zastawów został ustanowionych do sumy najwyższej w wysokości 54 mln zł.

Co więcej, Emitent złożył na rzecz administratora zastawów oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego ograniczone do przedmiotów ww. zastawów. Warunki emisji obligacji przewidują możliwość częściowego zwalniania akcji stanowiących przedmiot zastawu spod zabezpieczenia na warunkach i zasadach szczegółowo w nich opisanych.

W związku z zabezpieczeniami opisanymi powyżej obligacji serii I/2017 oraz treścią warunków emisji wyemitowanych uprzednio obligacji serii I/2015, Emitent ustanowił stosowne zabezpieczenia dla obligacji serii I/2015 tj.:

- (i) hipotekę na prawie własności Nieruchomości do sumy 75 mln zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia równym z hipoteką do sumy 54 mln zł na zabezpieczenie obligacji serii I/2017
- (ii) zastawami rejestrowymi na łącznie 7.109.412 akcjach w kapitale zakładowym spółki zależnej ZUK Elzab S.A. wraz z blokadami na rachunku papierów wartościowych oraz
- (iii) zastaw rejestrowy na prawach i wierzytelnościach z rachunku bankowego typu escrow prowadzonego dla Emitenta przez mBank S.A., szczegółowo opisanego w umowie zastawniczej. Z uwagi na łączną wartość nominalną obligacji serii I/2015, każdy z ww. zastawów został ustanowionych do sumy najwyższej w wysokości 75 mln zł.

Co więcej, Emitent złożył na rzecz administratora zastawów oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego ograniczone do przedmiotów ww. zastawów.

### Obligacje w trybie emisji niepublicznej ZUK Elzab S.A.

Zarząd spółki zależnej ZUK Elzab S.A. w dniu 23 lutego 2015 r. podjął uchwałę o emisji obligacji ograniczonej do kwoty 50 milionów złotych stanowiącej maksymalną dopuszczalną łączną wartość wyemitowanych i niewykupionych obligacji oraz o przeprowadzeniu w ramach programu emisji pierwszej serii niezabezpieczonych obligacji na okaziciela o łącznej wartości nominalnej do 20 milionów złotych.

W dniu 30 marca 2015 r. Zarząd spółki ZUK Elzab S.A. podjął uchwałę w sprawie zwiększenia kwoty emisji obligacji, ustalenia wysokości marży odsetkowej oraz ostatecznych Warunków Emisji. Na mocy uchwały, zwiększona została wartość nominalna obligacji do 25 milionów złotych.

W ramach pierwszej emisji, wyemitowanych zostało do 25.000 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela serii A/2015, nie mających formy dokumentu, o wartości nominalnej 1.000 złotych każda, o łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji w wysokości do 25 milionów złotych, po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej, oprocentowanych według stopy procentowej równej w skali roku stopie bazowej WIBOR 6M powiększonej o marżę odsetkową ustaloną na poziomie rynkowym, o terminie wykupu w dniu 3 kwietnia 2018 r.

Obligacje zostały wyemitowane w ramach programu, jako papiery na okaziciela, w formie zdematerializowanej zgodnie z Ustawą o obligacjach z dnia 29 czerwca 1995 roku. Emisja obligacji nastąpiła zgodnie z art. 9 pkt 3 Ustawy o obligacjach (emisja niepubliczna) poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji do indywidualnych adresatów, w liczbie nie większej niż 149 osób. Obligacje nie są zabezpieczone. Cel emisji obligacji w rozumieniu art. 10 Ustawy o obligacjach nie został określony. Oferującym obligacje był MBank S.A., z którym w dniu 23 lutego 2015 r. Spółka ZUK Elzab S.A. zawarła umowę na program emisji obligacji.

Do dnia bilansowego, Spółka ZUK Elzab S.A. wypłaciła Obligatariuszom odsetki od obligacji w następujących terminach i wysokościach:

Terminy płatności odsetek od obligacji serii A:

Data ustalenia praw do odsetek	Data płatności odsetek	Kwota odsetek
23.09.2015	01.10.2015	17,35 zł
23.03.2016	01.04.2016	18,05 zł
23.09.2016	03.10.2016	17,94 zł
24.03.2017	03.04.2017	17,90 zł
22.09.2017	02.10.2017	18,00 zł

Zarząd spółki zależnej ZUK Elzab S.A. w terminie od dnia 08 lutego 2018 r. do dnia 15 lutego 2018 r. zawarł transakcje nabycia celem umorzenia 25.000 zwykłych, niezabezpieczonych, obligacji na okaziciela, serii oznaczonej jako A/2015, wyemitowanych przez spółkę zależną w 2015 roku w ramach programu emisji obligacji ograniczonego do kwoty 50 mln zł, zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. pod numerem ISIN PLELZAB00069 i notowanych w Alternatywnym Systemie Obrotu organizowanym przez BondSpot S.A.

Łączna wartość nominalna nabytych przez spółkę zależną obligacji własnych wynosi 25 mln zł, a średnia jednostkowa cena nabycia jednej obligacji wynosiła około 1 013,23 zł. Transakcje nabycia obligacji przeprowadzone zostały poza Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. na podstawie zlecenia udzielonego mBank S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ich odsprzedaży na rzecz spółki zależnej ZUK Elzab S.A. Transakcja została dokonywana w celu restrukturyzacji zadłużenia spółki zależnej.

## **21. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.**

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2017.

## **22. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.**

W najbliższym czasie Spółka nie planuje inwestycji wykraczających poza zdolność finansowania.

Spółka prowadzi inwestycje związane z rozwojem nowych produktów i kompetencji finansując je na bieżąco ze środków własnych lub ze środków zewnętrznych.

**23. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.**

Nie wystąpiły nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy.

**24. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.**

W roku 2018 działalność gospodarcza Comp S.A. oraz Spółek Grupy Kapitałowej będzie prowadzona przede wszystkim jako kontynuacja głównych kierunków strategicznego rozwoju z lat ubiegłych.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. będzie koncentrować się na działalności w kilku atrakcyjnych niszach rynkowych, bazując na unikalnych kompetencjach oraz wysokich barierach wejścia do każdej z nich:

- bezpieczeństwo elektroniczne oraz informatyczne, stanowiące trzon segmentu IT;
- usługi dla małych i średnich przedsiębiorstw i produkcja urządzeń fiskalnych, stanowiące trzon segmentu retailowego.

Grupa identyfikuje sprzyjające uwarunkowania zewnętrzne w każdej z głównych nisz swojej działalności: w dziedzinie cyberbezpieczeństwa, w tym bezpieczeństwa specjalnego, programu fiskalizacji online, możliwości rozwoju usług dodanych dla małych i średnich detalistów.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. liczy również na udział, w planowanym przez Administrację Rządową, wprowadzeniu systemu on-linowych kas fiskalnych. Według aktualnego stanu projektów regulacji Ministerstw Rozwoju i Finansów w 2018 r. ma zacząć obowiązywać w Polsce nowa organizacja rejestracji sprzedaży na kasach fiskalnych, które mają raportować na bieżąco dane o transakcjach - do tzw. systemu centralnego. Przewiduje się przy tym obowiązek współpracy każdego urządzenia fiskalnego z terminalem płatniczym, co ma wspierać ideę płatności elektronicznych i ograniczać obrót gotówkowy. Docelowo zmiany mają uszczelnić system fiskalny i systematycznie eliminować źródła powstawania szarej strefy.

Czynnikami, które będą miały wpływ na wyniki kolejnych kwartałów to:

- kontynuacja i realizacja nowych projektów handlowych w segmencie IT (między innymi w obszarze bezpieczeństwa teleinformatycznego). W tym kontekście, Grupa pozyskała i realizuje kilka istotnych projektów dotyczących systemów min. dla Ministerstwa Finansów, Ministerstwa Sprawiedliwości, PKP Intercity oraz kilku największych przedsiębiorstw z sektora przemysłu i finansów. Grupa, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, uczestniczy i planuje również udział w kolejnych kwartałach 2018 roku w szeregu postępowań realizowanych w oparciu o prawo zamówień publicznych, wśród których wymienić można min. przetarg prowadzony przez Ministerstwo Sprawiedliwości na „Usługę eksploatacji i rozwoju Systemu Dozoru Elektronicznego”, w którym spółka z Grupy Kapitałowej Comp S.A., Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. jako lider w ramach konsorcjum, złożyła ofertę.
- dalszy rozwój projektu M/platform (budowanie skali działalności operacyjnej, generowanie kolejnych produktów/usług) także w oparciu o spółki Grupy Kapitałowej Comp S.A.
- wykorzystanie nadarżających się szans eksportowych – także pozyskiwanie nowych rynków zbytu dla rozwiązań i technologii wytworzonych przez Grupę Kapitałową Comp S.A.
- w związku z planowanym wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Rozwoju (obecnie znajduje się ono w końcowej fazie procedury legislacyjnej: <http://legislacja.rcl.gov.pl/projekt/12288904>) w sprawie kryteriów i warunków technicznych, którym muszą odpowiadać kasy rejestrujące, jak również przyjętym 5.04.2018r przez Radę Ministrów „Projekcie ustawy o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz ustawy Prawo o miarach” (<https://www.premier.gov.pl/wydarzenia/decyzje-rzadu/projekt-ustawy-o-zmianie-ustawy-o-podatku-od-towarow-i-uslug-oraz-ustawy-3.html>), zakładającym wprowadzenie w 2018 roku nowego typu urządzeń fiskalnych, które technicznie będą dostosowane do wymogu rejestracji danych o sprzedaży w trybie online, pojawia się szansa zwiększonej aktywności Grupy Kapitałowej Comp S.A. na rynku retailowym / fiskalnym w zakresie

produkcji i sprzedaży nowych urządzeń. Dla Grupy Comp oznacza to również potrzebę sprawnego dostosowania posiadanej oferty urządzeń fiskalnych do nowych wymogów technicznych. Na bazie obserwacji zachowań klientów w podobnych przypadkach wcześniejszych zmian regulacji prawnych, nie można również wykluczyć zwiększonego zainteresowania rynku obecną ofertą w okresie bezpośrednio poprzedzającym wejście w życie zmienionej Ustawy i nowego Rozporządzenia.

## 25. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania emitentem i jego grupą kapitałową.

W 2017 roku Spółka nie zmieniła w istotny sposób zasad zarządzania przedsiębiorstwem i Grupą Kapitałową.

## 26. Wszelkie umowy zawarte między emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie.

W przypadku zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny, członkom zarządu Comp S.A. - pełniącym funkcje w oparciu o umowę o pracę - przysługuje odszkodowanie w wysokości 12-krotności średniego wynagrodzenia miesięcznego.

Pan Jacek Papaj ma wypłacane odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji w 24 równych miesięcznych ratach, płatnych do 5 dnia danego miesiąca kalendarzowego.

## 27. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitent jest jednostką dominującą, znaczącym inwestorem, współnikiem jednostki współzależnej lub odpowiednio jednostką będącą stroną wspólnego ustalenia umownego - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych.

Spółka nie wprowadziła żadnych systemów motywacyjnych opartych na kapitale Spółki.

## Wynagrodzenia, nagrody i wartość świadczeń wypłacane osobom zarządzającym i nadzorującym Jednostkę Dominującą w roku 2017

Wynagrodzenia wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym Comp S.A. z tytułu pełnienia funkcji we władzach spółki wynosiło odpowiednio:

<i>rok 2017 okres bieżący od 01.01.2017 do 31.12.2017</i>	<i>wynagrodzenie z tytułu umowy o prace</i>	<i>Premie</i>	<i>wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych i umów o zarządzanie</i>	<i>inne świadczenia</i>
Robert Tomaszewski - Prezes Zarządu (od 30.06.2017)	694	-	-	4
Jacek Papaj - Prezes Zarządu (do 30.06.2017)	730	600	993*	11
Andrzej Olaf Wąsowski - Wiceprezes Zarządu	476	100	-	21
Krzysztof Morawski - Wiceprezes Zarządu	720	350	-	84
Jarosława Wilk - Wiceprezes Zarządu	720	150	-	12
Andrzej Wawer - Członek Zarządu	600	300	-	36
<b>Zarząd</b>	<b>3 940</b>	<b>1500</b>	<b>993</b>	<b>168</b>
Jacek Papaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej (od 30.06.2017)	-	-	40	2
Robert Tomaszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej (do 30.06.2017)	-	-	18	4

Grzegorz Należyty - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	-	-	52	6
Tomasz Marek Bogutyn- Członek Rady Nadzorczej	-	-	52	6
Sławomir Lachowski - Członek Rady Nadzorczej (do 30.06.2017)	-	-	12	4
Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej	-	-	52	6
Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej	-	-	52	6
Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej	-	-	52	6
Jerzy Bartosiewicz - Członek Rady Nadzorczej (od 30.06.2017)	-	-	40	2
<b>Rada Nadzorcza</b>	-	-	<b>370</b>	<b>42</b>

\* wynagrodzenie z tytułu zakazu konkurencji

rok 2016 okres porównywalny od 01.01.2016 do 31.12.2016	wynagrodzenie z tytułu umowy o prace	Premie	wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych i umów o zarządzanie	inne świadczenia
Jacek Papaj - Prezes Zarządu	985	-	-	17
Andrzej Olaf Wąsowski - Wiceprezes Zarządu	478	-	-	58
Krzysztof Morawski - Wiceprezes Zarządu	680	-	-	16
Jaroslawa Wilk - Wiceprezes Zarządu od 30.06.2016	360	-	-	2
Andrzej Wawer - Członek Zarządu	575	-	-	30
Krzysztof Urbanowicz - Wiceprezes Zarządu do 30.06.2016	-	-	240	-
<b>Zarząd</b>	<b>3 078</b>	-	<b>240</b>	<b>123</b>
Robert Tomaszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej	-	-	36	-
Tomasz Marek Bogutyn- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	-	-	24	-
Sławomir Lachowski - Członek Rady Nadzorczej	-	-	24	-
Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej	-	-	24	-
Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej	-	-	24	-
Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej	-	-	24	-
Arkadiusz Orlin Jastrzębski - Członek Rady Nadzorczej do 30.06.2016	-	-	12	-
Grzegorz Należyty - Członek Rady Nadzorczej od 30.06.2016	-	-	12	-
<b>Rada Nadzorcza</b>	-	-	<b>180</b>	-

Dodatkowo, w stosunku do wartości wynagrodzeń i innych korzyści osób zarządzających i nadzorujących Spółki, przedstawionych w sprawozdaniu finansowym, osoby te otrzymały w 2017 roku następujące wynagrodzenia, nagrody i korzyści:

Imię i Nazwisko	Spółka	Wynagrodzenie podstawowe	Premia	Wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych i umów o zarządzanie	Pozostałe świadczenia	tytuł wypłaty
Jacek Papaj	ZUK Elzab S.A.	-	-	5	1	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej do dnia 30.06.2017
Krzysztof Morawski	ZUK Elzab S.A.	-	-	5	1	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej do dnia 30.06.2017
Andrzej Wawer	ZUK Elzab S.A.	-	-	8	2	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej
Jaroslawa Wilk	ZUK Elzab S.A.	-	-	8	2	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
Grzegorz Należyty	ZUK Elzab S.A.	-	-	8	2	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Kajetan Wojnicz	ZUK Elzab S.A.	-	-	3	1	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej od dnia 30.06.2017

Sławomir Lachowski	Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	-	-	-	24	Wynagrodzenie za usługi świadczone przez firmę Lachowski Sławomir SL CONSULTING na rzecz firmy Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. (do dnia 30.06.2017)
Tomasz Bogutyn	PayTel S.A..	-	-	105	-	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej do dnia 16.08.2017 (oddelegowanego do Zarządu w okresie od 19.04.2017 do 18.07.2017) i Przewodniczącego Rady Nadzorczej od dnia 16.08.2017

**28. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym**

W 2017 roku nie wystąpiły zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami.

**29. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych z emitentem będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie).**

Zestawienie na dzień publikacji niniejszego sprawozdania.

Imię i nazwisko	Funkcja w Comp S.A.	Nazwa spółki	Liczba posiadanych akcji (udziałów)	Łączna wartość nominalna akcji/ udziałów (zł)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)
Jacek Papaj	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	603 951	1 509 877,50	10,20%	10,20%
Grzegorz Należyty	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	0	0	0%	0%
Jerzy Bartosiewicz	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	0	0	0%	0%
Tomasz Bogutyn	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	34	85,00	0,001%	0,001%
Włodzimierz Hausner	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	0	0	0%	0%
Jacek Klimczak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	0	0	0%	0%
Kajetan Wojnicz	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	0	0	0%	0%
Robert Tomaszewski	Prezes Zarządu	Comp S.A.	3 460	8 650,00	0,06%	0,06%
Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	86 226	215 565,00	1,46%	1,46%
Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	0	0	0%	0%
Jarosław Wilk	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	0	0	0%	0%
Andrzej Wawer	Członek Zarządu	Comp S.A.	1 780	4 450,00	0,03%	0,03%

Według wiedzy Zarządu Spółki, w okresie od 1 stycznia 2017 do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nastąpiły zmiany w liczbie akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej oraz Członków Zarządu.

- Robert Tomaszewski**

W dniu 30 maja 2017 roku do Spółki wpłynęło powiadomienie o zbyciu akcji Comp S.A. przez pana Roberta Tomaszewskiego - Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

Zgodnie z powiadomieniem pan Robert Tomaszewski zbył w dniu 29 maja 2017 roku 18.062 akcji Spółki.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianach w raporcie bieżącym nr 8/2017.

Po przeprowadzeniu w/w transakcji pan Robert Tomaszewski nie posiadał akcji Spółki.

- **Jacek Papaj**

W dniach 12 lipca 2017 roku, 7 grudnia 2017 roku oraz 21 grudnia 2017 roku wpłynęły do Spółki od akcjonariusza pana Jacka Papaja, który pełni obowiązki zarządcze jako Przewodniczący Rady Nadzorczej Comp S.A., zawiadomienia o zbyciu akcji. Szczegóły transakcji zostały opisane powyżej w punkcie: „*Struktura własności kapitału podstawowego na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku według informacji przesłanych do Spółki przez akcjonariuszy oraz z innych, dostępnych publicznie źródeł*”.

Zarząd Comp S.A. informował w ww. zmianach raportami bieżącymi: 25/2017, 26/2017, 47/2017, 52/2017 oraz 53/2017.

- **Robert Tomaszewski**

W dniu 21 grudnia 2017 roku wpłynęło do Spółki od pana Roberta Tomaszewskiego, który pełni obowiązki zarządcze jako Prezes Zarządu Comp S.A. zawiadomienie o zawarciu transakcji kupna akcji. Od dnia 19 grudnia 2017 r. pan Robert Tomaszewski posiada 3.460 akcji Spółki, co stanowi 0,06% kapitału zakładowego Spółki oraz uprawnia akcjonariusza do 3.460 głosów, co stanowił 0,06% w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Zarząd Comp S.A. poinformował o ww. zmianie w raporcie bieżącym nr 51/2017.

### **30. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.**

Emitentowi nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy, z wyjątkiem porozumienia, o którym mowa poniżej.

W dniu 10 lutego 2017 r. Spółka powzięła informację o wejściu w życie porozumienia co do wspólnego nabywania od 1% do 9,99% akcji Spółki w okresie 12 miesięcy od daty wejścia w życie porozumienia pośrednio poprzez spółkę celową, o czym Spółka podała do publicznej wiadomości w Raporcie bieżącym nr 2/2017. Wg wiedzy Spółki tą spółką celową jest CE Management Group sp. z o.o., która obecnie posiada 138.462 akcji Spółki, co stanowi ok. 2,34% kapitału zakładowego i głosów w ogólnej liczbie głosów w Spółce. Prezesem i jedynym członkiem zarządu CE Management Group sp. z o.o. jest Pan Tomasz Bogutyn. Wspólnikami CE Management Group sp. z o.o. są członkowie organów spółki: Pan Robert Tomaszewski, Pan Tomasz Bogutyn, Pan Krzysztof Morawski, Pan Jarosław Wilk, Pan Andrzej Wawer, a także Pan Jerzy Popławski – Wiceprezes Zarządu ZUK Elzab S.A. i niezwiązana ze Spółką osoba fizyczna.

### **31. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.**

Spółka nie posiada programów akcji pracowniczych.

### **32. Informacje o:**

- a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa,
- b) wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
  - badanie rocznego sprawozdania finansowego,
  - inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego,
  - usługi doradztwa podatkowego,
  - pozostałe usługi,
- c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego,



Rada Nadzorcza Spółki w dniu 18 lutego 2016 r. wybrała podmiot uprawniony do przeglądu półrocznego oraz badania rocznego sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za lata 2016 - 2018. Umowa o świadczenie usług została zawarta na okres 3 lat, w wyniku porozumienia z kwietnia 2018 r., umowa o świadczenie usług została skrócona do 2 lat, jako efekt wprowadzonych regulacji prawnych związanych z długością świadczenia usług przez jednego audytora.

<b>Wynagrodzenie (kwoty netto bez VAT)</b>	<i>Za badanie roku 2017</i>	<i>Za badanie roku 2016</i>
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	160	140
Inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego	50	52*
<b>razem</b>	<b>210</b>	<b>192</b>

\* kwota zawiera zwrot poniesionych kosztów

W dniu 14.06.2017 r. została zawarta pomiędzy ZUK Elzab S.A. a Deloitte Polska Spółka z o.o. Sp.k. (od 19 marca 2018 roku Deloitte Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.) umowa o badanie i przegląd jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania ZUK Elzab S.A. i Grupy ZUK Elzab S.A. za 2017 r. Wynagrodzenie z tytułu realizacji umowy wynosi 98 tys. zł plus zwrot poniesionych kosztów.

W 2017 r. ZUK Elzab S.A. wypłaciła Deloitte Polska Spółka z o.o. Sp. k. (od 19 marca 2018 roku Deloitte Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.) z w/w umów wynagrodzenie w kwocie netto 51,5 tys. zł z tytułu badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 r. oraz 53,7 tys. zł netto z tytułu przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2017 r.

Wynagrodzenie Deloitte Certified Public Accountants SA za przegląd i audyt sprawozdania Spółki Elzab Hellas S.A. za 2017 r. zgodnie z umową wyniesie netto 9 tys. euro.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
23.04.2018	Robert Tomaszewski	Prezes Zarządu	
23.04.2018	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Jarosław Wilk	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	

## Oświadczenie Comp S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w 2017 roku

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zostało opracowane zgodnie z wymaganiami określonymi w § 91 ust. 5 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014 r. poz. 133).

### I. Zasady ładu korporacyjnego, którym podlega COMP S.A.

Zbiorem zasad ładu korporacyjnego, który stosowany jest przez Comp S.A. („Spółka”), jest zbiór pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej w skrócie „DP 2016”), stanowiący załącznik do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku (tekst dokumentu dostępny jest na stronie internetowej GPW: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>).

Zgodnie z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. spółka w razie niestosowania w sposób stały lub naruszania incydentalnie zasady szczegółowej ładu korporacyjnego ma obowiązek opublikowania raportu powiadamiającego o tym, która z zasad nie jest stosowana oraz o przyczynach jej niezastosowania.

Spółka w 2017 roku stosowała zasady DP 2016 zgodnie z oświadczeniem Spółki złożonym w dniu 29 stycznia 2016 roku, w formie raportu bieżącego o stosowaniu zasad DP 2016 nr 1/2016 z dnia 29 stycznia 2016 r. opublikowanego na stronie internetowej Spółki pod adresem: <http://www.comp.com.pl/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/raporty-biezace>.

Stosując zasadę dotyczącą prowadzenia przejrzystej i efektywnej polityki informacyjnej (I.Z.1 DP 2016), Spółka prowadzi pod adresem [www.comp.com.pl](http://www.comp.com.pl) stronę internetową zawierającą wszelkie niezbędne i wymagane przepisami prawa informacje. Jej wygląd i struktura prezentacji informacji wynika z użytej technologii i ogólnego schematu prezentacji informacji na stronach internetowych Spółki.

### II. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

Spółka w roku 2017 nie stosowała, jak i w najbliższym czasie nie przewiduje wdrożenia 4 rekomendacji: II.R.2, IV.R.2, VI.R.1, VI.R.2.

W 2017 roku Spółka nie stosowała oraz nie będzie stosowała w 2018 roku 7 zasad szczegółowych: I.Z.1.20, II.Z.2, III.Z.3, IV.Z.1, IV.Z.2, V.Z.6, VI.Z.4.

### Rekomendacje niestosowane przez Spółkę:

1. *II.R.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Organy Spółki dokonując wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej kierują się interesem spółki.

2. *IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez (1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, (2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia, (3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Ze względu na strukturę akcjonariatu i brak oczekiwań akcjonariuszy, jak też ze względów ekonomicznych, Spółka nie umożliwia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

3. VI.R.1. Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie przyjęła polityki wynagrodzeń. Wynagrodzenie członków organów i kluczowych menedżerów ustalane jest przez odpowiednie organy spółki.

4. VI.R.2. Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią Spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń, a w konsekwencji trwale nie stosuje rekomendacji VI.R.2.

#### Zasady niestosowane przez Spółkę:

1. I.Z.1.20. Zamieszczanie na stronie internetowej Spółki zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub wideo.

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie rejestruje obrad walnego zgromadzenia w formie audio ani wideo ze względu na brak istotnego zainteresowania ze strony akcjonariuszy oraz względy ekonomiczne.

2. II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

**Wyjaśnienia Spółki:** Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek konkurencyjnych wymaga zgody rady nadzorczej.

3. III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

**Wyjaśnienia Spółki:** W spółce nie wyodrębniono funkcji audytu wewnętrznego.

4. IV.Z.1. Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka ustala termin i miejsce walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach wszystkim zainteresowanym akcjonariuszom.

5. IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

**Wyjaśnienia Spółki:** Z uwagi na strukturę akcjonariatu oraz względy ekonomiczne, spółka nie zapewnia transmisji zgromadzeń w czasie rzeczywistym.

6. V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie wprowadziła szczególnych regulacji wewnętrznych dotyczących rozwiązywania konfliktu interesów. W przypadku wystąpienia konfliktu interesów stosowane są powszechnie obowiązujące przepis prawa.

7. VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń.

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń.

#### Zasady, które nie dotyczą Spółki:

1. I.Z.1.10. Zamieszczanie na stronie internetowej Spółki prognoz finansowych – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji – opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji.

**Wyjaśnienia Spółki:** Wskazana zasada nie miała i nie ma zastosowania do Spółki, bowiem Spółka nie podjęła decyzji o publikacji prognoz finansowych.

2. *IV.R.3. Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Wskazana zasada nie miała i nie ma zastosowania do Spółki, bowiem papiery wartościowe emitowane przez Spółkę są przedmiotem obrotu wyłącznie na rynku krajowym.

3. *VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Wskazana zasada nie miała i nie ma zastosowania do Spółki, bowiem w radzie nadzorczej nie funkcjonuje komitet wynagrodzeń.

4. *VI.Z.1 Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstw.*

**Wyjaśnienie Spółki:** Wskazana zasada nie miała i nie ma zastosowania do Spółki, bowiem w Spółce nie są realizowane programy motywacyjne.

5. *VI.Z.2 Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.*

**Wyjaśnienie Spółki:** Wskazana zasada nie miała i nie ma zastosowania do Spółki, bowiem w Spółce nie są realizowane programy motywacyjne.

6. *I.Z.2 Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.*

**Wyjaśnienie spółki:** Akcje spółki nie są zakwalifikowane do indeksu WIG20 ani WIG40.

W zakresie zasad szczegółowych określonych w I.Z.13. oraz II.Z.1. DP 2016 Zarząd Spółki, uchwałą, przyjął wewnętrzny podział odpowiedzialności członków zarządu za poszczególne obszary działalności Spółki. Sprawy Spółki prowadzone są przez członków zarządu zgodnie z ogólnymi normami wynikającymi z przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

### **III. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych**

System kontroli wewnętrznej Spółki, obejmujący swoim zakresem proces sporządzania sprawozdań finansowych, został tak przygotowany, by umożliwić kontrolę ryzyka procesu przy zachowaniu odpowiedniego nadzoru nad prawidłowością gromadzenia, przetwarzania i prezentowania danych niezbędnych do sporządzania sprawozdań finansowych, w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zgodnie z istniejącym na dzień sporządzenia niniejszego oświadczenia stanem prawnym sprawozdania Spółki, zarówno sprawozdanie roczne jednostkowe, jak i roczne sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej Spółki są przedmiotem badania przeprowadzanego przez firmę audytorską, zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2017, poz. 1089 ze zm.). Wyboru tego podmiotu dokonuje Rada Nadzorcza. Wybór dokonywany jest zgodnie z przyjętą przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki „*Polityką wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w spółce Comp Spółka Akcyjna*” oraz w oparciu o „*Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w spółce Comp Spółka Akcyjna*” również przyjętą przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Dodatkowo, mając na uwadze zapewnienie rzetelności danych finansowych prezentowanych w pozostałych, publikowanych raportach okresowych, Spółka wdrożyła procedury współpracy z biegłym rewidentem, zapewniające konsultowanie na bieżąco istotnych kwestii związanych z ujmowaniem zdarzeń ekonomicznych w księgach i sprawozdaniach finansowych. Funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej jest dostosowany do struktury organizacyjnej.

**IV. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu**

Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Spółki wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu została zamieszczona we wstępie do sprawozdania finansowego.

**V. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień**

Informacje o posiadaczach wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z ich opisem zostały zamieszczone we wstępie do sprawozdania finansowego.

**VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych**

Informacje o wszelkich ograniczeniach odnośnie do wykonywania prawa głosu zamieszczone zostały we wstępie do sprawozdania finansowego.

**VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta**

Informacje o wszelkich ograniczeniach dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych zamieszczone zostały we wstępie do sprawozdania finansowego.

**VIII. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji**

Stosownie do §§ 31 i 32 statutu spółki, Zarząd Spółki składa się z trzech do ośmiu osób powoływanych na wspólną kadencję. W skład Zarządu wchodzi: Prezes Zarządu i od dwóch do trzech Wiceprezesów Zarządu, a w przypadku Zarządu składającego się z więcej niż trzech osób, również członkowie Zarządu. Kadencja Zarządu trwa cztery lata. Zarząd Spółki powołuje Radę Nadzorczą określając liczbę członków Zarządu na każdą kadencję oraz funkcję, jaką powołana do Zarządu Spółki osoba ma pełnić w Zarządzie. Zmiana funkcji pełnionej w Zarządzie Spółki nie jest dopuszczalna bez uprzedniego odwołania danej osoby z Zarządu Spółki. Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd Spółki przed upływem kadencji.

Zarząd spółki zarządza spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa spółki, niezastrzeżone ustawą lub statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do kompetencji Zarządu. Do składania oświadczeń woli oraz podpisywania w imieniu spółki upoważniony jest Prezes Zarządu samodzielnie lub dwóch Wiceprezesów Zarządu łącznie lub Wiceprezes Zarządu łącznie z członkiem Zarządu.

**IX. Opis zasad zmiany statutu Spółki**

Stosownie do postanowień statutu Spółki, Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Zgromadzeniu i nikt z obecnych nie wniósł sprzeciwu, co do powzięcia uchwały.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy lub reprezentowanych akcji, o ile Kodeks spółek handlowych nie stanowi inaczej. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów akcjonariuszy obecnych na Zgromadzeniu, o ile statut lub obowiązujące przepisy prawa nie stanowią inaczej.

§ 24. ustęp 1 pkt 8 Statutu Spółki stanowi, iż do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności zmiana statutu Spółki.

Stosownie do postanowienia Art. 415. § 1. Kodeksu spółek handlowych, uchwała dotycząca (...) zmiany statutu, (...) zapada większością trzech czwartych głosów.

**X. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa**

Walne Zgromadzenie działa wg zasad określonych w Kodeksie spółek handlowych i statucie Spółki. Zgromadzenia odbywają się w Warszawie. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych na zgromadzeniu, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych przewidują inne warunki podejmowania uchwał. Walne Zgromadzenie zwołane na umotywowany wniosek Rady Nadzorczej lub umotywowany wniosek akcjonariuszy powinno odbyć się w terminie wskazanym we wniosku, a jeżeli dotrzymanie tego terminu jest istotnie utrudnione, to w innym, możliwie najkrótszym terminie.

Walne Zgromadzenie określa dzień, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy (dzień dywidendy) oraz termin wypłaty dywidendy.

Walne Zgromadzenie może być odwołane wyłącznie w przypadku, gdy jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody. Odwołanie następuje w taki sposób, jak zwołanie. Zmiana terminu Walnego Zgromadzenia następuje w takim samym trybie jak jego zwołanie, choćby nie uległ zmianie proponowany porządek obrad.

Organizacja Walnego Zgromadzenia należy do obowiązków Zarządu. Zarząd zapewnia obsługę administracyjną, techniczną i prawną Walnego Zgromadzenia. Zarząd zapewnia w miarę potrzeby również udział biegłego rewidenta oraz ekspertów firmy. Przewodniczący zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewnić respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przedstawiciele mediów mogą brać udział w Walnym Zgromadzeniu.

Akcjonariusze nie uchwalili regulaminu walnego zgromadzenia.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności (§24 statutu Spółki):

1. podejmowanie uchwał o podziale zysków albo pokryciu strat,
2. połączenie lub przekształcenie spółki,
3. rozwiązanie i likwidacja spółki,
4. podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
5. ustalenie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej i zatwierdzenie regulaminu Rady Nadzorczej,
6. tworzenie i znoszenie funduszy celowych,
7. zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa spółki,
8. zmiana statutu spółki,
9. emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
10. wybór likwidatorów,
11. wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
12. rozpatrywanie spraw wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub akcjonariuszy.

**XI. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów**

Informacje o składzie osobowym i zasadach działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów zostały przedstawione we wstępie do sprawozdania finansowego. Jeśli nie wskazano inaczej, organy Spółki działają na podstawie obowiązujących ogólnych regulacji prawnych oraz statutu Spółki.

**XII. Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta w odniesieniu do aspektów takich jak na przykład wiek, płeć lub wykształcenie i doświadczenie zawodowe, celów tej polityki różnorodności, sposobu jej realizacji oraz skutków w danym okresie sprawozdawczym**

Spółka nie opracowała polityki różnorodności. Decyzje o wyborze składu zarządu, rady nadzorczej oraz obsadzania stanowisk kluczowych menedżerów znajdują się w gestii uprawnionych organów Spółki (I.Z.1.15 DP 2016).



Podpisy wszystkich Członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
23.04.2018	Robert Tomaszewski	Prezes Zarządu	
23.04.2018	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Jarosław Wilk	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	

## Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej Comp S.A. za 2017 rok

Niniejsze oświadczenie na temat informacji niefinansowych dla Grupy Kapitałowej Comp S.A. („Grupa”, „Grupa kapitałowa”) zostało sporządzone w myśl przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) w oparciu o własne standardy, uwzględniające w istotnym zakresie Standard Informacji Niefinansowych (SIN). Oświadczenie obejmuje informacje niefinansowe dotyczące spółek z Grupy („spółki”) za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz stanowi wyodrębnioną część Sprawozdania Zarządu z działalności za 2017 rok. Niniejsze oświadczenie jest pierwszym oświadczeniem na temat informacji niefinansowych publikowanym przez Grupę.

Dane przedstawione w oświadczeniu będą weryfikowane i aktualizowane w rocznych okresach sprawozdawczych i publikowane wraz z raportami za kolejne lata obrotowe.

### Istotni interesariusze i zagadnienia niefinansowe.

Zarząd Comp S.A. („Jednostka dominująca”) dokonał oceny istotnych obszarów niefinansowych oraz wyboru kluczowych wskaźników niefinansowych. Dobór kluczowych wskaźników niefinansowych został oparty na istotności wpływu na kluczowe grupy interesariuszy. Podstawę tej analizy stanowiły zgromadzone przez Grupę dane o interesariuszach wewnętrznych i zewnętrznych oraz model budowania wartości Grupy.

<b>Istotne grupy interesariuszy</b>
Klienci
Pracownicy
Akcjonariusze
Partnerzy handlowi
Społeczności lokalne

<b>Istotne zagadnienia niefinansowe</b>
Środowiskowe:
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Odpady</li> </ul>
Społeczne i pracownicze:
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zatrudnienie, wynagrodzenia, równość</li> <li>• Bezpieczeństwo i higiena pracy</li> <li>• Rozwój i edukacja</li> </ul>

•	Prawa człowieka
•	Przeciwdziałanie korupcji
•	Wpływ na społeczeństwo

### Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności.

Zarząd Jednostki dominującej wytypował następujące kluczowe niefinansowe wskaźników wyniki efektywności:

1. Zarządzanie operacyjne:
  - 1) **WPP - Wydajność pracy (Przychód)**  
obliczany jako iloraz Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku i Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku;
  - 2) **WPE - Wydajność pracy (EBITDA)**  
obliczany jako iloraz EBITDA w danym roku i Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku.
2. Zarządzanie zasobami ludzkimi oraz BHP:
  - 1) **WZCN – Wskaźnik zatrudnienia na czas nieokreślony**  
obliczany jako iloraz Liczby pracowników zatrudnionych na czas nieokreślony na koniec danego roku i Całkowitej liczba pracowników zatrudnionych na koniec danego roku;
  - 2) **WRO - Wskaźnik rotacji (Ogółem)**  
obliczany jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku;
  - 3) **WRZ - Wskaźnik rotacji (Zmodyfikowany)**  
obliczany jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku;
  - 4) **WS - Wskaźnik stabilizacji**  
**obliczany jako iloraz Całkowitej liczby pracowników na koniec danego roku, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec roku wcześniejszego;**
  - 5) **WPO - Wypadki przy pracy (Ogółem)**  
**Liczba wypadków przy pracy (ogółem) w danym roku;**
  - 6) **WPŚ – Wypadki przy pracy (Śmiertelne)**  
**Liczba wypadków śmiertelnych przy pracy w danym roku.**
3. Marketing:
 

**WM – Wskaźnik marketingu**  
obliczany jako iloraz Środków finansowych wydatkowanych na działania marketingowe w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku.
4. Środowisko naturalne:
  - 1) **IKŚN – Ilość kar (Środowisko naturalne)**  
Całkowita liczba kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w danym roku;
  - 2) **WKŚN – Wartość kar (Środowisko naturalne)**

Całkowita wartość kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w danym roku;

3) **WOŚN – Wskaźnik opłat środowiskowych (Środowisko naturalne)**

obliczany jako iloraz całkowitej wysokości opłat środowiskowych w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku.

5. Społeczności lokalne:

**WIL – Wskaźnik inicjatyw lokalnych**

Liczba inicjatyw na rzecz społeczności lokalnych w danym roku.

Powyższa lista kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności stanowi wybór z wszystkich wskaźników prezentowanych w treści niniejszego oświadczenia. Nadzór nad analizą ryzyk niefinansowych oraz gromadzeniem wartości kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności dla całej Grupy sprawuje Zarząd Comp S.A. w oparciu o dane z poszczególnych spółek.

**Obszar Zarządczy.**

1. Opis modelu biznesowego i strategicznych kierunków rozwoju (G.1. 1., G.1.2.).

Comp S.A. jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Comp S.A. W niniejszym raporcie działania Grupy są rozumiane jako działania za pośrednictwem jednej lub więcej spółek należących do Grupy.

W skład Grupy na dzień sprawozdawczy wchodziły następujące spółki zależne:

- 1) PayTel S.A.;
- 2) Enigma SOI sp. z o. o.;
- 3) Hallandale sp. z o. o.;
- 4) Zakłady Urzędzeń Komputerowych ELZAB S.A.;
- 5) Elzab Soft sp. z o. o.;
- 6) Elzab Hellas SPV sp. z o. o.;
- 7) Elzab Hellas AE;
- 8) Insoft sp. z o. o.;
- 9) Comp Centrum Innowacji sp. z o. o.;
- 10) JNJ Ltd;
- 11) Micra Metripond KFT;
- 12) Clou sp. z o. o.

**Działalność Grupy.**

Grupa kapitałowa Comp S.A. zatrudnia ponad 1 000 pracowników w licznych lokalizacjach w Polsce oraz w kilku za granicą. Grupa jest obecna na polskim rynku od 27 lat, co umożliwiło jej wypracowanie pozycji lidera w dziedzinie producenta urządzeń fiskalnych w Polsce.

Grupa, przy pomocy spółek zależnych realizuje swój model biznesowy, opierając go równomiernie na dwóch obszarach – Retail oraz IT. Podstawowymi klientami Grupy są stali klienci instytucjonalni oraz autoryzowani partnerzy handlowi, w tym dystrybutorzy urzędów fiskalnych.

Grupa, opierając swoją strategię na innowacjach, inwestuje w działalność własnych ośrodków badawczych i rozwojowych.

Spółki z Grupy notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie to:

- 1) Comp S.A. (od 14 stycznia 2005 r.);
- 2) ELZAB S.A. (od 13 maja 1998 r.).

Obie spółki są zaliczane do sektora informatycznego (WIG – Informatyka).

Grupa zasadniczo prowadzi działalność w Polsce, zaś za granicą przede wszystkim na Węgrzech, w Czechach, Słowacji i Grecji. Grupa w 2017 r. posiadała łącznie 13 spółek.

Struktura zarządcza Grupy opiera się na kontroli właścicielskiej sprawowanej przez Comp S.A. i na dialogu spółek.

W zakresie rozwiązań IT Grupa prowadzi działalność polegającą na tworzeniu rozwiązań informatycznych poprzez łączenie własnych produktów z rozwiązaniami oferowanymi przez innych producentów sprzętu i oprogramowania. W gronie stałych klientów jest liczne grono klientów instytucjonalnych, w tym największych przedsiębiorstw, banków i urzędów centralnych.

W zakresie działań rynkowych dotyczących produktów Retail, Grupa w przeważającej mierze opiera się na sprzedaży za pośrednictwem autoryzowanych partnerów handlowych (łącznie blisko 2 000 współpracujących podmiotów). Urządzenia w tym segmencie są w większości projektowane i produkowane w dwóch fabrykach:

- 1) Nowy Sącz (Oddział Nowy Sącz - marka Novitus);
- 2) Zabrze (ELZAB S.A.).

### **Model biznesowy i działalność kluczowych spółek.**

Jednostka dominująca Comp S.A. jest spółką technologiczną specjalizującą się w rozwiązaniach z zakresu bezpieczeństwa IT, bezpieczeństwa sieciowego i kryptografii oraz rozwiązaniach dla rynku handlu i usług obejmujących urządzenia fiskalne i niefiskalne oraz zintegrowane platformy usług. Comp S.A. jest jednym z największych integratorów rozwiązań informatycznych w Polsce, z powodzeniem łącząc produkty własne z rozwiązaniami oferowanymi przez innych producentów sprzętu i oprogramowania.

Comp Centrum Innowacji sp. z o. o. zarządza innowacyjnymi projektami prowadzonymi w ramach Grupy. Zajmuje się zarządzaniem zasobami, zarówno know-how, jak i zasobami produkcyjnymi oraz organizacyjnymi oferowanymi przez Grupę. Comp Centrum Innowacji sp. z o. o. prowadzi działalność w zakresie wieloetapowej analizy rynku, badań i rozwoju oraz wdrożeń rynkowych dla tworzonych przez Grupę produktów.

Przedmiotem działalności Hallandale sp. z o.o. jest dystrybucja rozwiązań informatycznych klasy SIEM w zakresie bezpieczeństwa korporacyjnego.

ELZAB S.A. specjalizuje się w projektowaniu, produkcji i dystrybucji szerokiej gamy kas fiskalnych, urządzeń i systemów kasowych, urządzeń i akcesoriów służących do rejestracji i zarządzania sprzedażą, takich jak: wagi elektroniczne, sprawdzarki cen, drukarki нефiskalne, drukarki etykiet, szuflady kasowe, modemy kasowe i multipleksery. Oferta Grupy Elzab S.A. obejmuje również produkty dla gitarzystów sprzedawane pod marką GLAB.

Elzab Soft sp. z o.o. jest spółką świadczącą usługi informatyczne dla ELZAB S.A. oraz dostarczającą oprogramowanie do urządzeń fiskalnych.

Celem Grupy Elzab Hellas jest dostarczanie urządzeń fiskalnych i нефiskalnych na rynek grecki oraz na rynki afrykańskie.

Enigma SOI sp. z o. o. dostarcza oprogramowanie z zakresu podpisu elektronicznego, PKI, kryptografii oraz zarządzania bezpieczeństwem. Spółka ta dostarcza rozwiązania dla NATO, administracji publicznej, służb mundurowych, sektora energetycznego, telekomunikacyjnego i bankowego.

Insoft sp. z o. o. zajmuje się projektowaniem oraz wdrażaniem oprogramowania systemów sprzedaży i systemów wspomagających obsługę klienta. Oferta produktowa Insoftu obejmuje trzy główne grupy: systemy sprzedaży, systemy CRM i Isoform oraz systemy kartowe.

PayTel S.A. jest spółką teleinformatyczną świadczącą specjalistyczne usługi elektroniczne i finansowe. Kluczowymi obszarami działalności spółki jest obsługa terminali płatniczych, doładowań elektronicznych oraz płatności za rachunki wystawców masowych. Spółka posiada własne aplikacje terminalowe i własną infrastrukturę, opartą o system centralny. JNJ Limited głównie prowadzi działalność handlową w zakresie informatyki (sprzedaż usług i produktów w tym technologii). Rynkiem zbytu dla tej spółki są kraje Azji, Afryki i niektóre kraje europejskie.

Micra Metripond KFT jest dystrybutorem na rynku węgierskim urządzeń fiskalnych produkowanych przez Comp S.A. i ELZAB S.A. Ponadto, spółka produkuje i sprzedaje wagi kalkulacyjne, metkujące, elektroniczne i urządzenia do krojenia wędlin. Spółka świadczy również usługi serwisowe w zakresie sprzedawanych produktów.

Clou sp. z o. o. zajmuje się kompleksową obsługą marketingową Grupy. Spółka zajmuje się tworzeniem strategii marketingowej, tworzeniem planów komunikacji, a także realizacją działań marketingowych i PR, głównie w obszarze B2B.

Podstawowe segmenty rynku krajowego, w których Grupa prowadzi działalność to administracja (w tym służby mundurowe), telekomunikacja, przemysł, transport i energetyka, finanse, bankowość i ubezpieczenia, handel i usługi oraz

segment informatyczny. Ponadto, Grupa jest obecna na rynkach zagranicznych, w takich krajach jak Grecja, Węgry, Czechy oraz Słowacja.

Główne obszary, w których działa Grupa to:

- Administracja publiczna i organizacje międzynarodowe

Grupa ma ugruntowaną pozycję na rynku administracji publicznej. Dysponuje bazą licznych referencji, a także dużym potencjałem wykonawczym. Grupa w minionych latach realizowała szereg dużych kontraktów na rzecz podmiotów z rynku administracji publicznej. Zwiększyło to w istotnej mierze bazę dla pozyskiwania zamówień związanych z utrzymaniem i rozwojem zbudowanych wcześniej systemów.

W tym obszarze, na szczególną uwagę zasługuje Enigma SOI sp. z o.o., która buduje dedykowane rozwiązania dla jednostek centralnych i samorządowych, ze szczególnym naciskiem na bezpieczeństwo systemów i ochronę informacji niejawnych. Spółka ta dostarcza również rozwiązania kryptograficzne dla agencji NCI (Nato Communications and Information Agency).

- Rynek dużych przedsiębiorstw

Grupa działa na rynku dużych przedsiębiorstw z obszarów takich jak: telekomunikacja, przemysł i energetyka, transport oraz finanse. Na tym rynku Grupa posiada ugruntowaną pozycję dostawcy zaawansowanych rozwiązań informatycznych. Grupa systematycznie poszerza ofertę z zakresu szeroko rozumianej integracji produktów informatycznych, jak również zapewnienia wysokiej dostępności i bezpieczeństwa systemów oraz przetwarzanych danych.

- Rynek Retail

Na rynku Retail Grupa oferuje szeroką gamę produktów oraz usług. Oferta Grupy jest kierowana do autoryzowanych partnerów handlowych, w tym dystrybutorów urzędów fiskalnych oraz do małych i średnich przedsiębiorstw, ale także do klientów posiadających ogólnopolskie sieci sprzedaży. Grupa zamierza zwiększać swój udział w rynku wprowadzając do sprzedaży nowe, innowacyjne produkty.

W tym obszarze również szczególnie udział posiada Insoft sp. z o.o., która oferuje rozwiązania informatyczne dla sklepów sieciowych, gastronomii, stacji paliw, sklepów odzieżowych, drogerii, piekarni, sklepów mięsnych, sieci handlowych oraz sklepów internetowych.

- Outsourcing

Dzięki kompetencji umożliwiającym odpowiadanie na szerokie potrzeby informatyczne klientów Grupa może oferować kompleksową usługę outsourcingu teleinformatycznego.

Comp S.A. dysponuje wykwalifikowanymi specjalistami z szerokiego zakresu technologii. Spółka ta dla wielu światowych producentów sprzętu komputerowego jest partnerem świadczącym w ich imieniu ogólnopolski autoryzowany serwis gwarancyjny.

- Bankowość i usługi płatnicze

Grupa posiada w swojej strukturze PayTel S.A., która jest Krajową Instytucją Płatniczą. Spółka ta współpracuje z takimi podmiotami jak: mBank, Ingenico Group, Verifone, Visa, Mastercard, Millennium Bank.

**Otoczenie konkurencyjne.**

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga korporacje międzynarodowe. Mogą one wykorzystywać swoje kompetencje oraz zaplecze i doświadczenie biznesowe swoich organizacji. Stanowi to zagrożenie dla działalności Grupy. Grupa podejmuje szereg działań mających na celu ograniczenie tego ryzyka i przyjęła narzędzia przeciwdziałania negatywnym skutkom aktywności konkurencji. Grupa w szczególności nieustannie dokonuje dywersyfikacji produktów i świadczonych usług. Grupa koncentruje także działalność w niszowych segmentach usług informatycznych. Dodatkowym atutem jest duże doświadczenie w zakresie ochrony informacji oraz posiadanie własnych, certyfikowanych technologii do budowy systemów bezpieczeństwa.

Bezpieczeństwo działania Grupy jest zapewniane poprzez zdywersyfikowany wachlarz spółek prowadzących działalność w różnych segmentach rynku. Ponadto, szerokie portfolio produkowanych urządzeń oraz oferowanych usług z kategorii Retail oraz IT umożliwia pozyskiwanie zarówno dużych, jak i mniejszych klientów z różnych dziedzin biznesu.

Do atutów Grupy można zaliczyć:

- 1) oferowanie kompleksowej oferty rozwiązań, przystosowanych dla różnych grup odbiorców na rynku Retail i IT;
- 2) znaczący udział w szeregu segmentów rynkowych zarówno w IT jak i Retail, w szczególności w rynku fiskalnym Grupa posiada pozycję lidera na rynku krajowym i znaczący udział na rynku węgierskim;
- 3) wysoką siłę przetargową i utrwaloną pozycję na rynku;
- 4) dywersyfikację rynków zbytu i kategorii odbiorców ograniczającą ryzyko wynikające ze zmian koniunktury;
- 5) posiadanie dobrych relacji z największymi światowymi partnerami technologicznymi;
- 6) inwestowanie w rozwój ukierunkowany na innowacyjne produkty i usługi oraz zagraniczne rynki zbytu – m.in. wdrażanie projektu M/platform (pierwsza w Polsce platforma internetowa, która w oparciu o sieć kas fiskalnych pozwala rozwijać biznes na różnych poziomach);
- 7) doświadczoną kadrę menadżerską, wiedzę branżową i unikalne kompetencje technologiczne oraz rozpoznawalność marek (Comp, Novitus, ELZAB, CSS, Enigma, Insoft, PayTel).

**Kierunki rozwoju.**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. planuje w dalszym ciągu zwiększać swój udział w rynkach, na których obecnie prowadzi działalność. Grupa ponosi nakłady na rozwój własnych technologii, tworzy produkty oraz dokonuje ekspansji równocześnie na kilku rynkach. Umożliwia to dywersyfikowanie źródeł przychodów i uniezależnienie od zmian koniunktury na poszczególnych rynkach.

Strategia funkcjonowania i rozwoju Grupy zakłada dalszą dywersyfikację zarówno w zakresie produktów, jak też rynków i klientów.

Do podstawowych elementów strategii Grupy można zaliczyć:



- 1) opieranie istotnej części działalności o własne produkty, w szczególności w zakresie rozwiązań dla rynku fiskalnego oraz specjalizowanych urzędzeń i oprogramowania służących do ochrony informacji - uzupełnieniem głównych linii produktów stanowi szereg produktów i usług wspomagających, np. gotowe pakiety oprogramowania firmy Insoft sp. z o.o., jak również produkty tworzone przez Comp S.A., ELZAB S.A., Enigma SOI sp. z o.o. oraz Comp Centrum Innowacji sp. z o.o., w oparciu o specyficzne wymagania klienta;
- 2) funkcjonowanie w obszarze IT w perspektywicznych niszach rynkowych, z dążeniem do uzyskania pozycji lidera rynkowego, w szczególności w obszarze rozwiązań z zakresu cyberbezpieczeństwa, sieci transmisji i bezpieczeństwa danych;
- 3) wykorzystanie szansy rynkowej związanej z planowanym nowym rynkiem fiskalnym w Polsce (tzw. „on-line”) od 2019 roku - celem jest utrzymanie pozycji lidera na krajowym rynku oraz osiągnięcie efektu skali projektu M/platform poprzez oferowanie użytkownikom urzędzeń fiskalnych dodatkowych usług;
- 4) rozwój eksportu oferowanych produktów i technologii.

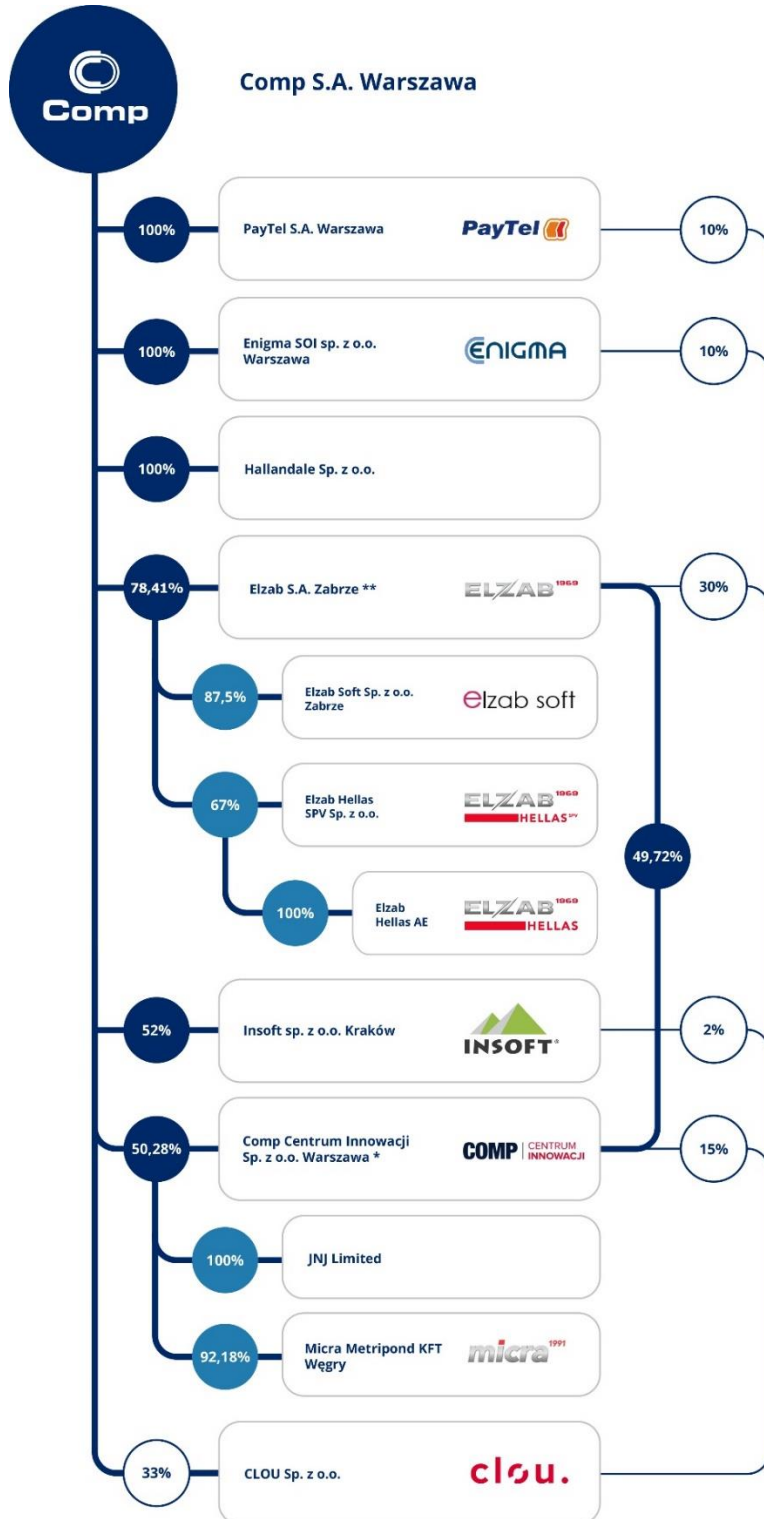
**Konsekwencje społeczne oraz środowiskowe.**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. jest świadoma oddziaływania na społeczeństwo i środowisko. Zarządy Jednostki dominującej i spółek zależnych stale monitorują te zagadnienia i analizują ryzyka w celu zapewnienia należytej staranności w zakresie oddziaływania społecznego i środowiskowego. Grupa działając w sposób odpowiedzialny, przejrzysty i godny zaufania zapewnia przede wszystkim przyjazne środowisko pracy swoim pracownikom, dając im możliwość rozwoju zawodowego. Grupa nie jest też obojętna na inicjatywy społeczne oraz sponsoring. Należy również zauważyć, że Grupa posiada trzy zakłady produkcyjne zlokalizowane w Warszawie, Nowym Sączu oraz w Zabrzu. Całkowita wysokość opłat środowiskowych wynikających z obowiązujących przepisów prawa jest nieznacząca w stosunku do osiągniętych przychodów ze sprzedaży netto, zaś o odpowiedzialności działania w tym zakresie stanowi fakt, że w 2017 roku nie były nakładane na spółki z Grupy żadne kary z tytułu naruszenia przepisów ochrony środowiska.

2. Podejście zarządcze do ładu korporacyjnego (G.2.1.)

**Struktura Grupy**

Struktura Grupy Kapitałowej Comp S.A. jest przedstawiona na poniższej grafice



Zgodnie ze Statutem Jednostki dominującej Comp S.A., władzami tej spółki są Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza i Zarząd. Comp S.A. jako Jednostka dominująca prowadzi nad pozostałymi spółkami nadzór właścicielski oraz wypracowała formułę dialogu pomiędzy spółkami wchodzącymi w skład Grupy. Walne Zgromadzenie („WZ”) to najwyższy organ Jednostki dominującej. Do kompetencji WZ należy m.in. podejmowanie uchwał o podziale zysków lub pokryciu strat, podwyższeniu lub obniżeniu kapitału zakładowego. Zarząd Comp S.A. kieruje Jednostką dominującą i reprezentuje ją na zewnątrz, w tym na zgromadzeniach spółek zależnych. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki, niezastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Na dzień 31 grudnia 2017 roku Zarząd Spółki składał się z 5 osób.

Spółki należące do Grupy posiadają własne organy wymagane przepisami Kodeksu spółek handlowych lub innego prawa właściwego, a w swojej działalności kierują się przede wszystkim powszechnie obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, do których należą:

- 1) Konstytucja, ustawy, ratyfikowane umowy międzynarodowe oraz rozporządzenia,
- 2) na obszarze działania organów, które je stanowiły, akta prawa miejscowego, jak i rozporządzeniami Parlamentu Europejskiego i Rady (UE), które są bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich Unii Europejskiej.
- 3) prawo lokalne obowiązujące poza granicami Polski.

W Comp S.A. nie wyodrębniono funkcji audytu wewnętrznego. W Radzie Nadzorczej Comp S.A. powołano Komitet Audytu, w skład którego wchodzi niezależna osoba z odpowiednimi kwalifikacjami określonymi przepisami prawa.

Podobnie w ELZAB S.A. nie wyodrębniono komórki audytu wewnętrznego, zaś w Radzie Nadzorczej powołano Komitet Audytu, w skład którego wchodzi niezależna osoba z odpowiednimi kwalifikacjami.

Wyodrębnione stanowisko audytora wewnętrznego zostało utworzone w PayTel S.A. Spółka ta pełni funkcję Krajowej Instytucji Płatniczej i podlega z tego tytułu szczególnym przepisom prawa.

### **Systemy zarządzania (G.2.2.).**

W Grupie Kapitałowej Comp S.A. funkcjonują certyfikowane systemy zarządzania: PN-EN ISO 9001 oraz Wewnętrzny System Kontroli.

#### *PN-EN ISO 9001*

Certyfikowane systemy zarządzania jakością z aktualną datą ważności posiadały w Grupie następujące spółki:

- 1) Comp S.A. - zgodny z normą PN-EN ISO 9001:2008;
- 2) ELZAB S.A. – zgodny z normą PN-EN ISO 9001:2008;
- 3) Enigma SOI sp. z o.o. – zgodny z normą PN- EN 9001:2008;
- 4) Insoft sp. z o.o. – zgodny z normą PN-EN ISO 9001:2015.

#### *Wewnętrzny System Kontroli*

W Jednostce dominującej funkcjonuje Wewnętrzny System Kontroli z terminem aktualnej ważności do 16 lipca 2018 roku. Zakres certyfikacji dla systemu Wewnętrzny System Kontroli obejmuje wywóz, transfer wewnątrzunijny, usługi

pośrednictwa, pomoc techniczną, przywóz towarów, technologii i usług o znaczeniu strategicznym zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. *o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa* (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1050).

#### *Pozostałe certyfikaty*

Grupa prowadzi stały nadzór standardów zarządzania ryzykiem w szczególnie sensytywnych obszarach działalności Grupy. Do takich procedur należy zaliczyć wprowadzenie Polityki Zarządzania Ryzykiem w PayTel S.A., która jako Krajowa Instytucja Płatnicza podlega ryzykom szczególnego rodzaju. Ponadto, wszystkie Spółki należące do Grupy prowadzą regularnie analizę ryzyk biznesowych, środowiskowych i społecznych.

PayTel S.A. posiada certyfikat PCI DSS (Payment Card Industry Data Security Standard), będący normą bezpieczeństwa wydaną przez Payment Card Industry Security Standards Council. Posiadając powyższy certyfikat spółka ta daje gwarancję wysokiego i spójnego poziomu bezpieczeństwa we wszystkich środowiskach, w których przetwarzane są dane kartowe.

Należy również zauważyć, że PayTel S.A. cyklicznie przechodzi audyty organizacji płatniczych. W 2017 roku audyt ten został przeprowadzony przez MasterCard i miał na celu weryfikację postępowania zgodnie z wymogami tej organizacji. Enigma SOI sp. z o.o. posiada certyfikaty:

- 1) ISO 27001:2013 – systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji;
- 2) AQAP 2110:2009 – systemu jakości dla dostawców wojska.

#### **System kontroli wewnętrznej (G2.3.)**

Kontrola wewnętrzna w spółkach Grupy Kapitałowej Comp S.A. działa przede wszystkim w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Grupę sprawozdań finansowych, co jest odnotowywane w opinii biegłego rewidenta badającego skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe oraz w raporcie z przeglądu skonsolidowanego półrocznego sprawozdania finansowego. Powyższe kwestie regulują przyjęte w tych spółkach różne dokumenty, przykładowo w Jednostce dominującej są to Polityka rachunkowości i Instrukcja obiegu dokumentów finansowych. Podobnie, przyjęta w spółce ELZAB S.A. Polityka rachunkowości opisuje spójne zasady księgowe.

Zarządy poszczególnych spółek Grupy zapewniają sprawne funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej przede wszystkim poprzez podział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem, przestrzeganie obowiązujących procedur i instrukcji, ustalony sposób raportowania finansowego stosowanego w Grupie i regularną ocenę działalności spółki w oparciu o sporządzane raporty finansowe.

Szczególny system zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej w spółce PayTel S.A., będącej Krajową Instytucją Płatniczą, jest wymagany przepisami ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. *o usługach płatniczych* (t.j. z 2017 r. poz. 2003 z późn. zm.). Nadzór nad realizacją powyższego wymagania sprawuje Urząd Komisji Nadzoru Finansowego. Kontrola wewnętrzna obejmuje swoim zakresem cały obszar działalności tej spółki i jest realizowana na podstawie zadań

powierzonych kierownikom komórek organizacyjnych. W sposób cykliczny zgodnie z planem audytu lub w wyniku audytu pozaplanowego praca kierujących odpowiedzialnych za powierzoną komórkę organizacyjną jest weryfikowana przez Audytora Wewnętrznego. Monitoring różnych obszarów działalności jest prowadzony w sposób ciągły i analizowany oraz omawiany na posiedzeniach Zarządu PayTel S.A., Komitetu Ryzyka lub specjalnie do tego powoływanych grup projektowych.

Należy również zauważyć, że Zarząd Insoft sp. z o.o., zgodnie z przyjętą instrukcją "ADM-Przeгляд", przeprowadza przeglądy zarządzania spółką - nie rzadziej niż raz na rok, najpóźniej do 31 stycznia za poprzedni rok kalendarzowy. W przeglądzie, któremu przewodniczy Prezes Zarządu, uczestniczy cały Zarząd spółki. Przeglądy obejmują ocenę szerokiego spectrum odpowiedzialności, z których to są sporządzane stosowne protokoły. Również ELZAB S.A. dokonuje corocznych przeglądów strategii i planów biznesowych, zarówno w odniesieniu do tej spółki jak i wszystkich spółek zależnych.

### 3. Zarządzanie ryzykiem społecznym i środowiskowym (G3.1, G3.2).

Zarządy poszczególnych spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A. monitorują ryzyka w otoczeniu wewnętrznym oraz zewnętrznym, które mogą wpłynąć na Grupę oraz osiągnięte przez nią wyniki. Dotyczy to szczególnie ryzyk finansowych oraz rynkowych. Ryzyka te są podsumowywane w skonsolidowanym raporcie rocznym.

Budując wartość oraz zarządzając ryzykami Grupa uwzględnia również obszary niefinansowe, tj w szczególności: pracowniczy, społeczny, środowiskowy, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji.

W Grupie zidentyfikowano ryzyka związane z obszarem pracowniczym, społecznym, środowiskowym, poszanowania praw człowieka i przeciwdziałania korupcji oraz wskazano sposoby zarządzania tymi ryzykami.

Poniżej zostały zaprezentowane przykładowe ryzyka z obszarów niefinansowych oceniane przez spółki oraz wybrane sposoby i działania mające na celu minimalizację wystąpienia i skutków analizowanego ryzyka.

Kwestie pracownicze	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Protest pracowniczy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji w Grupie</li> <li>• aktywne zarządzanie obszarem miejsca pracy</li> <li>• ocena pracownicza</li> </ul>
Presja płacowa ze strony pracowników	<ul style="list-style-type: none"> <li>• połączenie wysokości płac z wynikami w pracy</li> <li>• okresowy przegląd wynagrodzeń</li> <li>• motywowanie dodatkowymi benefitami i szkoleniami oraz dofinansowaniami</li> </ul>
Utrata kluczowych pracowników, w tym na rzecz konkurencji	<ul style="list-style-type: none"> <li>• systemy motywacyjne i aktywne zarządzanie</li> <li>• monitorowanie pracowników</li> <li>• ocena pracownicza</li> <li>• pakiety socjalne</li> </ul>
Utrata kompetencji wśród pracowników	<ul style="list-style-type: none"> <li>• podnoszenie kwalifikacji pracowników poprzez kierowanie na specjalistyczne szkolenia</li> <li>• monitoring aktualności certyfikatów i uprawnień/dopuszczeń</li> </ul>
Wypadki przy pracy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• działania edukacyjne</li> <li>• szkolenia z zakresu BHP</li> <li>• przeglądy stanowisk pracy</li> <li>• identyfikacja zagrożeń</li> <li>• monitoring badań medycyny pracy</li> <li>• rozmowy z pracownikami uświadamiające ewentualne zagrożenia</li> <li>• przegląd ciągów komunikacyjnych</li> </ul>
Zmiana przepisów prawa dotyczących zatrudnienia podnosząca koszty pracy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitoring przepisów prawa pracy</li> <li>• optymalizacja form zatrudnienia</li> </ul>
Brak efektywności i wydajności wykonywanej pracy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• aktywne zarządzanie efektywnością</li> <li>• ocena pracowników</li> <li>• systemy motywacyjne</li> </ul>
Choroby zawodowe	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dofinansowanie do zakupu okularów</li> <li>• stosowanie się do zasad BHP</li> </ul>

Niż demograficzny i brak absolwentów chętnych do pracy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ciągły monitoring rynku pracy</li> <li>• systemy motywacyjne</li> </ul>
Utrata reputacji dobrego pracodawcy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• systemy motywacyjne</li> <li>• działania PR</li> <li>• podnoszenie wynagrodzeń, wprowadzanie premii</li> <li>• polepszanie warunków pracy</li> <li>• monitorowanie procesów</li> </ul>
Wysokie koszty rekrutacji	<ul style="list-style-type: none"> <li>• outsourcing pracowników z Grupy</li> <li>• analiza ofert firm HR</li> </ul>
Spadek morale wśród pracowników	<ul style="list-style-type: none"> <li>• aktywne zarządzanie</li> <li>• ocena pracownicza</li> <li>• system motywacyjny</li> <li>• pakiety socjalne</li> </ul>
Utrata możliwości przyciągania talentów	<ul style="list-style-type: none"> <li>• okresowe przeglądy kwalifikacji zasobów</li> <li>• rozwój strategii</li> </ul>
Niezgodność z prawem w obszarze pracowniczym	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie BHP</li> <li>• kontakt z pracownikami</li> </ul>
Rotacja pracowników	<ul style="list-style-type: none"> <li>• systemy motywacyjne</li> <li>• szkolenia</li> </ul>
Skargi i zażalenia	<ul style="list-style-type: none"> <li>• system komunikacji wewnętrznej</li> </ul>
Utrata ciągłości działania	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie procesów</li> </ul>
Zła atmosfera w pracy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ocena pracowników</li> <li>• system komunikacji w spółce</li> </ul>

Kwestie społeczne	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Konflikt ze społecznością lokalną	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie postrzegania Spółek z Grupy przez lokalną społeczność</li> <li>• działania PR</li> <li>• reagowanie na sygnały aktywistów</li> <li>• spotkania, debaty z uwzględnieniem społeczności lokalnych</li> </ul>
Zmiana podstawowych przepisów prawa dotyczących kwestii społecznych	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji politycznej</li> <li>• monitorowanie zmian w przepisach</li> <li>• działania dostosowawcze</li> </ul>
Zahamowanie realizacji projektów strategicznych wymagających akceptacji społecznej	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji społecznej, działania dostosowawcze</li> </ul>
Powstanie konfliktów społecznych innych niż lokalne	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji społecznej</li> </ul>



Kwestie środowiskowe	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Zmiana przepisów podnosząca koszty wynikające z oddziaływania na środowisko naturalne	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie zmian przepisów prawa w zakresie wymagań środowiskowych</li> <li>• współpraca z firmami eksperckimi w zakresie prawnych wymagań środowiskowych</li> </ul>
Nieżłożenie deklaracji w terminie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> </ul>
Niewniesienie opłaty w terminie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> </ul>
Zmiana technologii podnosząca koszty korzystania ze środowiska naturalnego	<ul style="list-style-type: none"> <li>• optymalizacja technologii ze względu na koszty korzystania ze środowiska</li> </ul>
Niezgodność z prawem	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie</li> <li>• przekazywanie elektrośmieci wykwalifikowanym podmiotom</li> </ul>
Zakaz stosowania określonych technologii/substancji	<ul style="list-style-type: none"> <li>• wymiana czynnika chłodniczego, gaśniczego w instalacjach serwerowni</li> </ul>
Wygaśnięcie pozwoleń przed upływem terminu ich obowiązywania lub brak ważnych pozwoleń lub umów	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie procesów technologicznych</li> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> </ul>
Zagrożenia wynikające z wytwarzaniem odpadów	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> <li>• regularny monitoring</li> </ul>

Kwestie poszanowania praw człowieka	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Naruszenie praw człowieka na poziomie pracowniczym	<ul style="list-style-type: none"> <li>• edukacja pracowników</li> <li>• zobowiązanie zatrudnionych do przestrzegania przepisów prawa pracy</li> </ul>
Naruszenie praw człowieka na poziomie kierowniczym i zarządczym	<ul style="list-style-type: none"> <li>• edukacja kadry zarządzającej</li> <li>• zobowiązanie do przestrzegania przepisów prawa</li> <li>• oświadczenie o przestrzeganiu prawa</li> </ul>
Systemowe naruszenie praw człowieka	<ul style="list-style-type: none"> <li>• weryfikacja prawna obowiązujących regulacji wewnętrznych</li> </ul>
Utrata wizerunku w związku z posądzeniem o naruszenie praw człowieka	<ul style="list-style-type: none"> <li>• analizowanie sytuacji w Spółkach Grupy</li> <li>• monitorowanie środków masowego przekazu</li> <li>• działania Spółek mające na celu zapobieganie negatywnym skutkom wynikającym z nieuczciwej działalności konkurencyjnej, również na poziomie wizerunkowym</li> <li>• działania PR</li> <li>• budowanie zaufania do Spółki, przygotowanie do walki z „czarnym” PR</li> </ul>
Dostarczanie produktów/usług podmiotom, które wykorzystują je w celu łamania prawa	<ul style="list-style-type: none"> <li>• weryfikacja i monitoring działań poszczególnych podmiotów</li> </ul>
Dyskryminacja w dziedzinie zatrudniania i wykonywania zawodu	<ul style="list-style-type: none"> <li>• zapisy prawne ujęte w obowiązujących regulaminach wewnętrznych</li> <li>• ocena pracownicza</li> <li>• system komunikacji</li> </ul>
Występowanie mobbingu	<ul style="list-style-type: none"> <li>• system komunikacji</li> </ul>

<b>Kwestie przeciwdziałania korupcji</b>	
<b>Ryzyko</b>	<b>Sposoby zarządzania ryzykiem</b>
Działanie korupcyjne na poziomie pracowniczym	<ul style="list-style-type: none"> <li>• działania edukacyjne z zakresu unikania zachowań korupcyjnych</li> <li>• zobowiązanie pracownicze do przestrzegania prawa</li> </ul>
Działanie korupcyjne na poziomie kierowniczym i zarządczym	<ul style="list-style-type: none"> <li>• działania edukacyjne z zakresu unikania zachowań korupcyjnych</li> <li>• zobowiązanie do przestrzegania prawa</li> </ul>
Posądzenie o działanie korupcyjne	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie środków masowego przekazu i opinii środowiskowych</li> <li>• działania PR</li> <li>• analizy umów i cen</li> <li>• analizy zachowań pracowniczych</li> </ul>
Zatajenie konfliktu interesów przez osobę zarządzającą	<ul style="list-style-type: none"> <li>• działania edukacyjne z zakresu unikania konfliktu interesów</li> <li>• zapewnienie doradztwa prawnego</li> <li>• ocena i zgoda Rad Nadzorczych w przypadku uzyskania istotnych umów</li> </ul>
Konieczność zapłacenia kary	<ul style="list-style-type: none"> <li>• audyt</li> <li>• przegląd prawny</li> <li>• analiza prawna</li> </ul>

Niedrożność kanałów komunikacji podejrzanych zdarzeń	<ul style="list-style-type: none"> <li>• system komunikacji</li> </ul>
Niezgodność z prawem	<ul style="list-style-type: none"> <li>• audyt</li> <li>• przegląd prawny</li> <li>• analiza prawna</li> <li>• powołanie stanowiska specjalisty ds. zgodności</li> </ul>
Pozbawienie możliwości budowania zaufania i rozwoju w łańcuchu dostaw	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ciągła komunikacja z głównymi dostawcami</li> <li>• badanie zadowolenia dostawców i podwykonawców</li> <li>• monitoring agencji ratingowych przyznających ocenę spółce jako dostawcy</li> </ul>
Protesty dostawców	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ciągły kontakt z dostawcami</li> <li>• badanie zadowolenia (niesformalizowane)</li> </ul>
Utrata reputacji	<ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie zadowolenia klientów</li> <li>• działania PR</li> </ul>
Konieczność wypłaty odszkodowań	<ul style="list-style-type: none"> <li>• procedury, regulaminy, zasady rozliczania</li> </ul>
Zwiększony koszt pozyskania kapitału	<ul style="list-style-type: none"> <li>• współpraca z różnymi dostawcami produktów finansowych</li> </ul>

#### 4. Zarządzanie etyką.

Polityka Zarządzania Jakością, przyjęta przez Jednostkę dominującą w Grupie Kapitałowej Comp S.A, określa cel istnienia tej spółki i jest zobowiązaniem do ciągłego doskonalenia swoich wyrobów i usług. Polityka ta, stanowiąca wskazanie dla funkcjonowania każdej ze spółek w Grupie, jest oparta jest na trzech głównych filarach funkcjonowania Grupy:

*Klientach* – w zakresie dostarczanych im bezpiecznych rozwiązań teleinformatycznych oraz Retail; niezawodność i rzetelność w działaniu oznacza, że wszystkie podejmowane przedsięwzięcia nakierowane są na realizację celów Klienta.

*Pracownikach* – stanowiących główną wartość spółek Grupy; indywidualne traktowanie każdego pracownika oznacza dbałość o ich rozwój, wspieranie realizacji ich indywidualnych potrzeb, z zachowaniem poczucia godności każdego pracownika oraz zobowiązań wynikających z posiadania rodziny.

*Akcjonariuszach* – którzy oczekują godziwego zwrotu z inwestycji.

Ponadto, oddzielną Politykę jakości posiada ELZAB S.A. Dokument ten bezpośrednio wpływa na zarządzanie wartościami i etyką w tej spółce.

Obowiązek wobec akcjonariuszy Grupy, jakim jest stały wzrost wartości spółek i trwała perspektywa ich rozwoju jest realizowany w szczególności poprzez poszerzanie oferty, doskonalenie produktów i zdobywanie nowych rynków.

Istotą działalności spółek Grupy jest poczucie odpowiedzialności za jakość pracy, za bezpieczeństwo danych powierzonych przez Klientów oraz za zadowolenie Klientów ze świadczonych usług oraz dostarczonych produktów. Swoją rolę Grupa realizuje poprzez działalność badawczo-rozwojową i wdrażanie kolejnych innowacyjnych rozwiązań.

Spółki Grupy podkreślają, że pracownicy są największą wartością - każdy jest traktowany indywidualnie, ma zapewnione możliwości rozwoju i samorealizacji, zagwarantowane poczucie godności i poszanowania jednostki. Wynagrodzenie jest adekwatne do wnoszonej przez pracownika wartości. Ponadto, spółki Grupy dbają o poczucie wspólnoty pracowników, nie zapominając o ich rodzinach i obowiązkach wynikających z ich posiadania.

#### *Kodeks Etyki (G.4.1.)*

Priorytetem Grupy jest prowadzenie działalności w sposób odpowiedzialny, przejrzysty i godny zaufania. Celem działań Grupy w zakresie budowania etycznej kultury korporacyjnej jest zapewnienie przyjaznego środowiska pracy, wolnego od dyskryminacji, zastraszania, prześladowania i nierównego traktowania. Grupa szanuje prywatność swoich pracowników i współpracowników chroniąc wszelkie dane osobowe. W zakresie ochrony zdrowia i bezpieczeństwa celem Grupy jest minimalizacja liczby i skutków wypadków w miejscu pracy i unikanie zagrożeń. Grupa nie wypracowała dokumentu określanego jako Kodeks etyki, natomiast kluczowe wartości i zasady są respektowane, a także zostały umieszczone w poszczególnych dokumentach wewnętrznych funkcjonujących w spółkach należących do Grupy.

#### *Mechanizm zgłaszania nieprawidłowości (G.4.5.)*

W spółkach Grupy obowiązują powszechnie znane mechanizmy składania skarg oraz sposób rozpatrywania zgłoszeń związanych z nadużyciami, w szczególności ewentualne nieprawidłowości, nadużycia i naruszenia etyki są zgłaszane bezpośrednio członkom zarządów spółek.

Pracownicy są zachęceni do bezpośredniej rozmowy z przełożonymi na tematy dotyczące funkcjonowania ich miejsca pracy.

#### *Wskaźnik własny:*

W 2017 roku w Grupie Kapitałowej Comp S.A. nie zgłoszono żadnych naruszeń standardów etycznych.

#### *Audyty etyczne (G.4.2., G4.3.)*

Grupa nie przeprowadza audytów etycznych u swoich dostawców. Również spółki zależne nie były poddane audytowi zewnętrznemu pod kątem przestrzegania praw człowieka, standardów etycznych, standardów pracy i bezpieczeństwa miejsca pracy. Tego typu audytowi została poddana Jednostka dominująca. Pozytywny wynik tego audytu potwierdził, że Comp S.A. stosuje się do następujących zasad:

- 1) niekorzystanie z jakiegokolwiek pracy o charakterze wymuszonym;
- 2) niekorzystanie z pracy dzieci;
- 3) przestrzeganie przepisów prawa w zakresie wynagradzania i przestrzegania godzin pracy;

- 4) niestosowanie dyskryminacji;
- 5) odnoszenie się z szacunkiem do wszystkich pracowników;
- 6) zapewnienie swobody zrzeszania się;
- 7) zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy.

**Obszar środowiskowy.**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. jest świadoma wpływu swojej działalności na środowisko naturalne i konieczności inicjowania działań dla zapewnienia trwałego i zrównoważonego rozwoju. Kierując się powyższym Grupa prowadzi działania w zakresie monitorowania i ograniczania negatywnego wpływu swojej działalności na środowisko naturalne.

Główny wpływ na środowisko naturalne występuje:

- 1) podczas prowadzenia działalności operacyjnej (zakłady produkcyjne w Warszawie, Zabrzu oraz w Oddziale Nowy Sącz);
- 2) w zakresie wykorzystywania sprzętu elektronicznego.

Zagadnienia związane ze środowiskiem naturalnym w obszarze produkcyjnym są regulowane przez Księgi Zarządzania Jakością obowiązujące w Jednostce dominującej oraz w ELZAB S.A., a dla zakładu produkcyjnego w Warszawie w Zintegrowanym Systemie Zarządzania obowiązującym w Enigma SOI sp. z o.o.. Spółki w ramach planowania procesu produkcyjnego zidentyfikowały wszystkie substancje i preparaty chemiczne oraz oszacowały ich wpływ na bezpieczeństwo pracy oraz środowisko naturalne. Zasady postępowania przy posługiwaniu się i używaniu substancji i preparatów chemicznych zapisane zostały w instrukcjach BHP. Instrukcje te określają w szczególności:

- 1) najważniejsze właściwości substancji;
- 2) tryb udzielania pierwszej pomocy;
- 3) stosowane środki ochrony osobistej (w tym odzież ochronną);
- 4) postępowanie awaryjne;
- 5) postępowanie w przypadku pożaru;
- 6) zasady składowania, przechowywania oraz dezaktywacji środków i substancji chemicznych.

Ponadto, w zakresie ograniczenia wpływu wywieranego na środowisko naturalne Grupa prowadziła m.in. odpowiednią utylizację sprzętu elektronicznego oraz innych odpadów. Realizując to zadanie spółki Grupy, działając na rynku polskim, stosowały się do przepisów prawa, w szczególności obowiązujących przepisów:

- 1) ustawy z dnia 11 września 2015 r. *o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym* (Dz.U. z 2015 r. poz. 1688 z późn. zm.);
- 2) ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. *o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi* (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 150);
- 3) ustawy z dnia 24 kwietnia 2009 r. *o bateriach i akumulatorach* (t.j. Dz. U z 2016 r. poz. 1803);
- 4) ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. *o odpadach* (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 21);
- 5) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - *Prawo ochrony środowiska* (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 519 z późn. zm.).

Grupa podejmuje działania na rzecz zapewnienia przestrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska naturalnego rygorystycznie wypełniając nałożone na spółki Grupy obowiązki dotyczące posiadania stosownych umów na odbiór odpadów i ścieków oraz dokonywania stosownych opłat środowiskowych wymaganych przepisami prawa.

W zakresie transportu i unieszkodliwiania odpadów Grupa współpracuje wyłącznie z uprawnionymi podmiotami posiadającymi środki techniczne pozwalające na gospodarowanie przekazanymi przez Grupę odpadami w sposób bezpieczny dla ludzi i środowiska naturalnego.

Grupa w obszarze środowiskowym identyfikuje takie istotne ryzyka jak: zmiana technologii podnosząca koszty związane z oddziaływaniem na środowisko naturalne, niezłożenie deklaracji w terminie lub niewniesienie opłat w terminie oraz zmiana przepisów prawa powodująca wzrost kosztów związanych z oddziaływaniem poszczególnych spółek na środowisko. Aby chronić Grupę przed zmaterializowaniem się tych ryzyk prowadzony jest stały monitoring zmian przepisów prawa, stały nadzór kierowniczy oraz optymalizacja w zakresie wykorzystywanych technologii.

### 1. Paliwa i energia.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. ma na uwadze wpływ gospodarowania paliwami i energią na środowisko naturalne, dlatego w swojej działalności skupia się na oszczędnym korzystaniu z tych dóbr.

Poniższe zestawienie zostało sporządzone na bazie danych całościowych dotyczących zużycia paliw i energii w poszczególnych spółkach Grupy na podstawie danych sprawozdawczych pozostających w posiadaniu Grupy, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami, w szczególności sprawozdań bilansowych nośników energii i infrastruktury ciepłowniczej G-02b.

Wskaźnik (E.2.1.):

Zużycie paliw i energii		
Energia elektryczna	MWh	1 737,15
Energia cieplna (w parze wodnej i gorącej wodzie)	GJ	10 554,33
Benzyna	T	70,35
Olej napędowy	T	405,88
Olej opałowy	T	10,23
Gaz ziemny	Dam3	63,64

Większość energii wykorzystywanej w działalności operacyjnej Grupy jest zużywana w zakładach produkcyjnych w Zabrze oraz w Nowym Sączu. Energia pochodząca ze spalania benzyny i oleju napędowego jest związana z wykorzystywaniem floty pojazdów.

## 2. Odpady i ścieki

Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności, w świetle przepisów dotyczących ochrony środowiska część spółek należących do Grupy Kapitałowej Comp S.A. jest wprowadzającym sprzęt elektryczny i elektroniczny, baterie oraz opakowania na rynek polski. Spółki te działając na rynku polskim, jako wprowadzający, podlegają 5 następującym aktom prawnym:

- 1) ustawie z dnia 11 września 2015 r. *o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym* (Dz.U. z 2015 r. poz. 1688 z późn. zm.);
- 2) ustawie z dnia 13 czerwca 2013 r. *o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi* (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 150);
- 3) ustawie z dnia 24 kwietnia 2009 r. *o bateriach i akumulatorach* (t.j. Dz. U z 2016 r. poz. 1803);
- 4) ustawie z dnia 14 grudnia 2012 r. *o odpadach* (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 21);
- 5) ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r - *Prawo ochrony środowiska* (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 519 z późn. zm.).

Z punktu widzenia wpływu na środowisko Grupa wprowadza na rynek duże ilości sprzętu, opakowań oraz baterii i akumulatorów. Współpraca spółek z organizacjami odzysku zapewnia spełnianie obowiązku osiągnięcia wymaganych poziomów zbierania zużytego sprzętu i opakowań oraz sprawozdawczości, które wynikają z wyżej wymienionych aktów prawnych.

Poniższe zestawienia zostały sporządzone na podstawie danych poszczególnych spółek Grupy posiadających swoje siedziby i działających na terytorium Polski. Zestawienia odnoszą się do wymaganych poziomów zbierania.

*Wskaźnik własny:*

Ilość i masa sprzętu wprowadzonego do obrotu na terytorium kraju w 2017 roku				
Comp S.A./Enigma SOI sp. z o.o./ELZAB S.A				
Rodzaj sprzętu	Ilość sprzętu (szt.)	Masa sprzętu (kg)	Wymagany poziom zbierania	Osiągnięty poziom zbierania
Sprzęt informatyczny i telekomunikacyjny	140 282	141 250	40%	40%
Przyrządy do monitorowania i kontroli	54 347	109 568	40%	40%



Wskaźnik własny:

Ilość i masa sprzętu wprowadzonego do obrotu na terytorium kraju w 2017 roku				
PayTel S.A.				
Rodzaj sprzętu	Ilość sprzętu (szt.)	Masa sprzętu (kg)	Wymagany poziom zbierania	Osiągnięty poziom zbierania
Sprzęt informatyczny i telekomunikacyjny	11 800	11 400	98%	99,2%

Wskaźnik własny:

Masa baterii i akumulatorów wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2017 roku			
Comp S.A./ELZAB S.A.			
	Masa (kg)	Wymagany poziom zbierania	Osiągnięty poziom zbierania
Baterie i akumulatory	19 572	45%	46,49%

Wskaźnik własny:

Masa baterii i akumulatorów wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2017 roku			
PayTel S.A.			
	Masa (kg)	Wymagany poziom zbierania	Osiągnięty poziom zbierania
Baterie i akumulatory	590	98%	99,2%

Wskaźnik własny:

Masa opakowań/papier i tektura wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2017 roku Comp S.A./ELZAB S.A./Insoft sp. z o.o.			
	Masa (kg)	Wymagany poziom recyklingu/odzysku	Osiągnięty poziom recyklingu/odzysku
Opakowania poddane recyklingowi	140 367	56%	55,94%
Opakowania poddane odzyskowi	143 868	61%	60,94%

Wskaźnik własny:

Masa opakowań/papier i tektura wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2017 roku			
PayTel S.A.			
	Masa (kg)	Wymagany poziom recyklingu/odzysku	Osiągnięty poziom recyklingu/odzysku
Opakowania poddane recyklingowi	3 150	85%	93%
Opakowania poddane odzyskowi	1 570	90%	98%

### 3. Pozostałe aspekty bezpośredniego i pośredniego oddziaływania na środowisko.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. jest świadoma praw i regulacji środowiskowych jakim podlega. Grupa dba, aby jej działania były z nimi zgodne. Wyznacznikiem tego, czy Grupa spełnia nałożone na nią wymogi są następujące wskaźniki:

- 1) całkowita liczba kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w danym roku (IKŚN);
- 2) całkowita wartość kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w danym roku (WKŚN).

Wskaźnik własny (IKŚN, E.7.3):

Całkowita liczba kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego w 2017 roku
0

Wskaźnik własny (WKŚN, E.7.4):

Całkowita wartość kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego w 2017 roku
0

Powyższe wskaźniki pomagają Zarządowi Jednostki dominującej w zarządzaniu tym obszarem i są wykorzystywane odpowiednio przez zarządy spółek zależnych w ramach działań własnych. W 2017 roku żadna ze spółek Grupy nie była ukarana w związku z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.

Obowiązujące przepisy prawa nakładają na Grupę obowiązek uiszczania opłat środowiskowych związanych z ochroną środowiska naturalnego oraz ponoszenia dodatkowych kosztów związanych ze spełnianiem wymogów prawnych. Opłaty i koszty jakie w 2017 roku musiała ponieść Grupa dotyczyły w szczególności:

- 1) opłat rejestrowych do Ministerstwa Środowiska;
- 2) opłat środowiskowych za emisję dotyczącą samochodów;
- 3) kosztów umów z podmiotami w zakresie odbioru i utylizacji odpadów;
- 4) opłat za finansowanie publicznych kampanii edukacyjnych za wprowadzane baterie i akumulatory;

5) opłat właściwych w danym kraju.

Całkowita wysokość opłat środowiskowych wniesionych przez spółki Grupy w 2017 roku wyniosła 159 tys. zł.

Miarą pomagającą Zarządowi Jednostki dominującej w zarządzaniu tym obszarem jest wskaźnik opłat środowiskowych (WOŚN) obliczany jako iloraz całkowitej wysokości opłat środowiskowych w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku. Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

*Wskaźnik własny (WOŚN):*

Wskaźnik opłat środowiskowych w 2017 roku
0,03%

Biorąc pod uwagę zróżnicowany charakter działalności prowadzonej przez poszczególne spółki wchodzące w skład Grupy, Zarząd Jednostki dominującej nie podjął decyzji o wypracowaniu jednolitej polityki środowiskowej Grupy Kapitałowej Comp S.A. Zarządy poszczególnych spółek sprawują jednak stały monitoring obszaru środowiskowego poprzez analizę wyników przyjętych kluczowych wskaźników środowiskowych obowiązujących we wszystkich spółkach należących do Grupy.

**Obszar społeczny i pracowniczy.****1. Korzystanie z pomocy publicznej.**

W 2017 roku pomoc publiczną otrzymały:

- 1) Comp S.A. w zakresie projektu Treatnet „Innowacyjny system szybkiego i masowego wykrywania oraz neutralizacji cyberataków na użytkowników sieci Internet”;
- 2) Enigma SOI sp. z o.o. w zakresie projektów:
  - a) „Opracowanie i stworzenie systemu zarządzania informacją na potrzeby centrum ds. uprowadzeń”,
  - b) „Teleinformatyczny moduł kryminalistyczny wspomagający ujawnienie śladów linii papilarnych na trudnych powierzchniach chłonnych i niechłonnych.

Ponadto, Enigma SOI sp. z o.o. otrzymała pomoc de minimis od Marszałka Województwa Mazowieckiego w zakresie gospodarki opakowaniami i odpadami opakowaniowymi.

*Wskaźnik (S.I.I.):*

Faktyczna wartość pomocy publicznej udzielonej w 2017 roku dla Comp S.A. w ramach projektu Treatnet wyniosła 1.819 tys. zł.

Faktyczna wartość pomocy udzielonej w 2017 roku w spółce Enigma SOI sp. z o.o. w ramach wskazanych wyżej dwóch projektów wyniosła 2.044 tys. zł, zaś wartość pomocy de minimis otrzymanej przez Enigma SOI sp. z o.o. w 2017 roku wyniosła 2 tys. zł.

**2. Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. zatrudnia ponad 1 000 pracowników w licznych lokalizacjach w Polsce oraz w kilku za granicą. Grupa dokłada wszelkich starań aby tworzyć przyjazne i bezpieczne środowisko pracy pozwalające na zapewnienie stabilności finansowej swoim pracownikom. Zaangażowanie pracowników stanowi podstawę sukcesu rynkowego Grupy. Odpowiadając na to wyzwanie i rozwijając posiadany potencjał pracowników, Grupa inwestuje w programy szkoleniowe i dba o zapewnienie pracownikom możliwości udziału w ciekawych projektach w nowoczesnym technologicznym środowisku.

Grupa zdaje sobie sprawę, że zagadnienia związane z zatrudnianiem pracowników, ich rozwojem oraz właściwym środowiskiem pracy są kluczowe dla jej długoterminowego rozwoju. Dlatego celem działań strategicznych Grupy jest zarządzanie obszarem pracowniczym ukierunkowane na pozyskiwanie i utrzymywanie najbardziej wartościowych pracowników oraz wzmacnianie pozytywnego wizerunku pracodawcy.

Mając powyższe na uwadze, Grupa realizuje politykę personalną m.in. poprzez:

- 1) zapewnienie równouprawnienia;
- 2) dobre warunki pracy, w tym zatrudnienia i wynagrodzeń;
- 3) zapewnienie równego dostępu do oferowanych świadczeń pracowniczych;
- 4) poszanowanie prawa pracowników do informacji oraz wyrażania opinii;

- 5) rozwój umiejętności i kompetencji pracowników w formie różnych szkoleń specjalistycznych oraz konsultacji;
- 6) zapewnienie okresowych szkoleń pracowników z zakresu BHP;
- 7) propagowanie wśród pracowników i ich rodzin aktywnego trybu życia, poprzez angażowanie do różnych akcji związanych ze sportem, w szczególności poprzez organizowane wydarzenia firmowe oraz dofinansowania działalności sportowo-rekreacyjnej;
- 8) pomoc pracownikom i ich rodzinom w przypadku trudnych sytuacji życiowych.

Poszczególne spółki w Grupie prowadzą politykę personalną za pomocą wewnętrznych regulacji. Przykładowo, Regulaminy pracy oraz zasady wynagradzania / regulaminy wynagradzania obowiązują m.in. w Comp Centrum Innowacji sp. z o.o., Clou sp. z o.o., ELZAB S.A., Enigma SOI sp. z o.o., Insoft sp. z o.o., Micra Metripond KFT, PayTel S.A. oraz Comp S.A.

Grupa monitoruje wskaźniki związane z zarządzaniem zasobami ludzkimi. Wskaźniki własne są wskazane poniżej.

Średnie zatrudnienie w Grupie w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. w przeliczeniu na etaty wyniosło 1 096.

Zdecydowana większość pracowników w Grupie jest zatrudnionych na podstawie umów o pracę na czas nieokreślony, co pozwala na zapewnianie stabilności zatrudnienia. Umowy na czas określony są stosowane tylko w przypadku nieco ponad 10% zatrudnionych.

*Wskaźnik własny (WZCN):*

Zatrudnienie na czas nieokreślony – odsetek wszystkich pracowników Grupy
87,79%

Ze względu na swoją specyfikę, czyli zatrudnianie wysoko wykwalifikowanych pracowników z branży IT, Grupa dopuszcza zatrudnianie pracowników na umowy cywilnoprawne, przy czym w Grupie nie stosuje się umów cywilnoprawnych, które de facto miałyby zastępować umowy o pracę. W 2017 roku w Grupie zawarto 75 nowych umów cywilnoprawnych oraz rozwiązano 62 takie umowy.

*Wskaźnik własny – zmodyfikowany Wskaźnik (S.2.4.):*

Zatrudnienie na umowy cywilnoprawne w podziale na typ umowy dla całej Grupy (na dzień 31 grudnia 2017 roku)			
	Umowa zlecenie	Umowa o dzieło	Razem
Kobiety	10	0	10
Mężczyźni	22	5	27
Razem	32	5	37

W 2017 roku w Grupie zatrudniono 185 nowych pracowników oraz odeszło 138 osób w przeliczeniu na etaty.

Wskaźnik własny – zmodyfikowany Wskaźnik (S.2.2., S.2.3.):

Liczba osób nowo zatrudnionych oraz liczba osób, które odeszły z pracy w 2017 roku (w przeliczeniu na pełne etaty)			
	Pracownicy nowo zatrudnieni	Pracownicy, którzy odeszli	Bilans
Kobiety	82	77	5
Mężczyźni	102	61	41
Razem	184	138	46

Jednym z istotnych ryzyk związanych z obszarem miejsca pracy jest utrata kluczowych pracowników. Realizacja tego ryzyka mogłaby spowodować opóźnienia w realizacji zobowiązań spółek Grupy wobec ich klientów czy w rozwoju własnych produktów. Jest to szczególnie istotne z uwagi na obserwowany w 2017 roku tzw. rynek pracownika oraz możliwe trudności w zastąpieniu wartościowych pracowników innymi osobami.

Grupa zarządza powyższym ryzykiem poprzez oferowanie pracownikom konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Grupa podejmuje działania polegające na tworzeniu i wdrażaniu efektywnych systemów motywacyjnych, budowaniu więzi pomiędzy organizacją a pracownikami oraz monitorowaniu rynku pracy, aby w porę reagować na działania konkurencji.

Równolegle, zarządy każdej ze spółek w Grupie elastycznie i efektywnie zarządzają zespołami pracowników, poprzez ciągłą optymalizację tych zasobów w projektach biznesowych i wewnętrznych projektach badawczo-rozwojowych, kierując się jednocześnie zasadami stabilności zatrudnienia oraz stabilności zespołów pracowniczych w grupach o wskazanym stażu pracy.

Ze względu na wyżej opisane ryzyko, kluczowymi wskaźnikami w obszarze miejsca pracy są dla Grupy wskaźniki rotacji pracowników. Grupa oblicza dwa wskaźniki rotacji: ogółem i zmodyfikowany. Wskaźnik rotacji ogółem (WRO) obliczany jest jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku.. Natomiast wskaźnik rotacji zmodyfikowany (WRZ) obliczany jest jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku. Wskaźnik WRO prezentuje poziom stabilności zespołów pracowniczych, natomiast wskaźnik WRZ mówi o stabilności zespołów pracowniczych w grupie osób o krótkim stażu pracy.

Wskaźnik własny (WRO):

Wskaźnik rotacji ogółem – odsetek wszystkich pracowników Grupy
11,16%

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Wskaźnik własny (WRZ):

Wskaźnik rotacji zmodyfikowany – odsetek wszystkich pracowników Grupy
3,72%

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Jak wspomniano wyżej, z punktu widzenia ciągłości działania organizacji istotne jest stabilne, długookresowe zatrudnienie najwyższej klasy specjalistów. Z tego powodu Grupa stale kontroluje wskaźnik stabilizacji (WS), który obliczany jest jako iloraz całkowitej liczby pracowników na koniec danego roku, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec roku wcześniejszego. Niska wartość tego wskaźnika stanowi o stabilności zespołów pracowniczych w grupie osób o dłuższym stażu pracy.

Wskaźnik własny (WS):

Wskaźnik stabilizacji – odsetek wszystkich pracowników Grupy
16,69%

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Grupa podejmuje szereg działań w zakresie dbania o wizerunek pracodawcy. Działania te mają na celu zbudowanie spójnego i pozytywnego wizerunku Spółek z Grupy jako pracodawców. Jest to długoterminowa strategia przyciągania, angażowania oraz zatrzymywania najbardziej utalentowanych pracowników w Grupie.

Ryzykiem dla Grupy, wynikającym z obecnych trendów na rynku pracy, jest silna presja płacowa ze strony pracowników. Dużym wyzwaniem wewnątrz Grupy jest natomiast skuteczne zarządzanie, mające na celu pogodzenie oczekiwań pracowników z możliwościami ekonomicznymi organizacji. Działania podejmowane przez Grupę w tym zakresie obejmują połączenie wysokości płac z wynikami w pracy oraz przeprowadzanie okresowych przeglądów wynagrodzeń. Wskaźnikami pomagającymi Zarządowi Jednostki dominującej w zarządzaniu tym obszarem są wskaźniki wydajności pracy WPP oraz WPE. Wskaźnik WPP obliczany jest jako iloraz Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku oraz Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku. Wskaźnik WPE obliczany jest natomiast jako iloraz EBITDA w danym roku i Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku.

Wskaźnik własny (WPP):

Wydajność pracy (przychód netto ze sprzedaży)
494 tys. zł/etat

Wskaźnik własny (WPE):

Wydajność pracy (EBITDA)
41 tys. zł/etat

Grupa nie prowadzi na szeroką skalę współpracy z agencjami zatrudnienia.  
Spółki Grupy nie korzystają z usług outsourcingu pracowników merytorycznych.

*Wskaźnik (S2.8.):*

Z uwagi na międzynarodową działalność Grupy, w jej spółkach zatrudniani byli także pracownicy nieposiadający polskiego obywatelstwa. Liczba pracowników zatrudnionych w Grupie poza granicami Polski wyniosła w 2017 r. łącznie 28 osób.

Dla Grupy istotne jest tworzenie równych szans dla wszystkich pracowników, którzy ze względu na swoją sytuację mogą doświadczyć szczególnych trudności. W rozumieniu Grupy są to przede wszystkim osoby niepełnosprawne oraz kobiety lub mężczyźni powracający do pracy po urlopie rodzicielskim.

*Wskaźnik (S2.6.):*

Na dzień 31 grudnia 2017 roku w Grupie zatrudnionych było 10,5 osób niepełnosprawnych (1,5 osoby niepełnosprawnej w stopniu znacznym, 6 osób w stopniu umiarkowanym oraz 3 osoby w stopniu lekkim), co stanowiło 0,87% wszystkich pracowników Grupy, zatrudnionych na ten dzień w przeliczeniu na pełne etaty. Wszystkie osoby niepełnosprawne są zatrudnione w Grupie na czas nieokreślony. Ich stanowiska pracy zostały odpowiednio dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych. Ponadto, realizowane są wskazania dotyczące odpowiedniego zatrudnienia, szkoleń oraz wsparcia w egzystencji, wyrażone w orzeczeniach o stopniu niepełnosprawności.

*Wskaźnik (S.2.13.):*

Wysokość składek na PFRON odprowadzonych przez Grupę w 2017 roku wyniosła 1.061 tys. zł.

*Wskaźnik (S.2.14.):*

W 2017 roku do pracy po urlopie rodzicielskim wróciło 10 pracowników Grupy. W tym samym czasie nie odnotowano ani jednego przypadku rezygnacji z pracy po tym urlopie.

W Grupie są stosowane także dodatkowe świadczenia pozapłacowe dla pracowników w formie współfinansowanego przez niektóre spółki Grupy dostępu do obiektów sportowych i rekreacyjnych.

*Wskaźnik (S.2.15.):*

Odsetek pracowników Grupy korzystających z dofinansowania działalności sportowo-rekreacyjnej
22%

Dodatkowo pracownicy korzystają z dofinansowania aktywności sportowo-rekreacyjnej w ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Fundusz ten funkcjonuje w następujących spółkach Grupy: Comp S.A., PayTel S.A., Enigma SOI sp. z o.o., ELZAB S.A. oraz Insoft sp. z o.o.



Ponadto, pracownicy mają również możliwość przystąpienia do programu opieki medycznej lub do programu grupowego ubezpieczenia pracowniczego.

### 3. Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania się.

*Wskaźnik (S.3.1., S3.2.):*

W Grupie Kapitałowej Comp S.A. funkcjonują dwa związki zawodowe. Są to:

- 1) Związek Zawodowy Inżynierów i Techników przy ELZAB S.A.;
- 2) Związki Zawodowe Solidarności przy ELZAB S.A.

w ELZAB S.A. Współczynnik uzwiązkowienia w tej spółce na 31 grudnia 2017 roku wynosił 14%.

*Wskaźnik (S.3.5.):*

W żadnej ze spółek Grupy nie wybrano przedstawiciela pracowników, poza przedstawicielami związanymi z ZFŚS.

Jednym z ryzyk, które w wyniku przeprowadzonej analizy zostało uznane za istotne dla Grupy, jest ryzyko protestów pracowniczych. Ewentualne protesty mogą negatywnie wpłynąć na działalność Grupy oraz spowodować opóźnienia w realizacji kontraktów, w konsekwencji doprowadzając do utraty klientów. W celu uniknięcia zmaterializowania się tego ryzyka, Grupa prowadzi stały monitoring sytuacji oraz aktywne zarządzanie w obszarze miejsca pracy.

*Wskaźnik (S.3.3.):*

W 2017 roku nie miały miejsca żadne akcje protestacyjne wśród pracowników Grupy.

### 4. Bezpieczeństwo i higiena pracy

Zarządy poszczególnych spółek w Grupie Kapitałowej Comp S.A. stawiają sobie za cel utrzymanie wysokiego standardu bezpieczeństwa i higieny pracy, ochrony zdrowia i warunków socjalnych pracowników spółek. Działania jakie spółki Grupy prowadzą w ramach BHP obejmują zarówno standardowe zagadnienia z dziedziny bezpieczeństwa i higieny pracy, jak również ochronę przeciwpożarową.

Poszczególne spółki Grupy w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy stosują odpowiednio, w szczególności zapisy:

- 1) Instrukcji stanowiskowych;
- 2) Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego;
- 3) Księgi zarządzania jakością w Jednostce dominującej;
- 4) Księgi zarządzania jakością w ELZAB S.A.

W Grupie zostały zidentyfikowane i są na bieżąco nadzorowane wszystkie czynniki środowiska pracy, które mogą mieć wpływ na bezpieczeństwo pracowników. Nadzorowanie czynników środowiska pracy odbywa się w szczególności poprzez:

- 1) śledzenie zmian w przepisach prawnych dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz wdrażanie ich w spółkach;

- 2) przeprowadzanie okresowych przeglądów środowiska pracy oraz zlecanie pomiarów czynników szkodliwych dla zdrowia;
- 3) analizowanie okoliczności wypadków przy pracy oraz podejmowanie odpowiednich działań zapobiegawczych;
- 4) ocenę ryzyka zawodowego i informowanie pracowników o istniejących zagrożeniach;
- 5) zaopatrzenie pracowników w odpowiednią odzież roboczą i ochronną, jeśli jest to wymagane;
- 6) podnoszenie świadomości pracowników poprzez wstępne i okresowe szkolenia z dziedziny BHP;
- 7) kierowanie pracowników na wstępne, okresowe i kontrolne badania lekarskie;
- 8) przeglądy zagrożeń oraz przeprowadzana jest ocena ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy w ramach nadzorowania czynników środowiska pracy.

Wypadki przy pracy stanowią dla Grupy istotne ryzyko w obszarze miejsca pracy. W celu zminimalizowania prawdopodobieństwa oraz ewentualnych skutków zmaterializowania się tego ryzyka, Grupa prowadzi działania edukacyjne w postaci szkoleń z zakresu BHP, przeglądy stanowisk pracy oraz stałą identyfikację zagrożeń.

Wszyscy pracownicy Grupy są zobowiązani do bezwzględnego przestrzegania obowiązujących przepisów BHP, wyrażając w ten sposób osobistą odpowiedzialność za siebie i za współpracowników. Wypadki przy pracy badają zgodnie z obowiązującymi przepisami powoływane komisje wypadkowe. Protokoły ustalania okoliczności i przyczyn wypadków są zatwierdzane przez pracodawców.

Wskaźnik (WPO, S.4.1):

Liczba wypadków przy pracy w 2017 roku w Grupie
6

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Wskaźnik (WPŚ, S.4.3):

Liczba śmiertelnych wypadków przy pracy w 2017 roku w Grupie
0

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Wszystkie spółki Grupy prowadzą odpowiednią dokumentację i wprowadziły stosowne procedury w zakresie BHP, które są wymagane przepisami prawa.

Rozszerzone procedury BHP obowiązują w Comp S.A. oraz w ELZAB S.A.. Procedury te są związane z działalnością produkcyjną obu tych spółek. Przykładowo w Oddziale Nowy Sącz obowiązują zapisy:

- 1) Procedury postępowania w przypadku zdarzeń potencjalnie wypadkowych oraz wypadków;
- 2) Procedury badań i pomiarów czynników środowiska pracy oraz oceny ryzyka zawodowego;
- 3) Procedury wewnętrznych kontroli warunków pracy;
- 4) Procedury komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej w zakresie BHP;

5) Procedury identyfikowania sytuacji awaryjnych oraz postępowania na wypadek awarii.

Natomiast w ELZAB S.A. w obszarze BHP obowiązują zapisy:

- 1) Polityki BHP;
- 2) Regulacji - Tabela Przydziału odzieży i obuwia roboczego oraz środków ochrony indywidualnej i środków higieny;
- 3) Procedury Oceny ryzyka zawodowego na wszystkich stanowiskach pracy;
- 4) Instrukcji współdziałania pracodawców na tym samym terenie;
- 5) Karty dopuszczenia pracowników firmy obcej na teren ELZAB;
- 6) Procedury w sprawie przeprowadzania badań na zawartość alkoholu;
- 7) Procedury zgłaszania zdarzeń potencjalnie wypadkowych.

## 5. Rozwój i edukacja.

Jednym z istotnych ryzyk obszaru miejsca pracy jest utrata kompetencji wśród pracowników. Grupa Kapitałowa Comp S.A. przeciwdziała temu ryzyku poprzez dbałość o rozwój kadry pracowniczej. Grupa umożliwia pracownikom podnoszenie kompetencji zawodowych poprzez udział w licznych szkoleniach. Poszczególne spółki inwestują w szkolenia pracownicze, opłacają studia podyplomowe i refundują kursy językowe. Pracownicy mają możliwość uzyskania dofinansowania do studiów podyplomowych, o ile ich tematyka związana jest z zajmowanym stanowiskiem i zakresem obowiązków

Pracownicy Grupy, kierując się potrzebami wynikającymi z realizowanych zadań i prowadzonych projektów, w roku 2017 uczestniczyli w licznych szkoleniach specjalistycznych otrzymując stosowne certyfikaty wymagane przy wykonywaniu obowiązków służbowych lub ich odnowienie, jak i zaświadczenia o ukończeniu tych szkoleń.

Grupa ma świadomość, że do zapewnienia sprawnego funkcjonowania spółek w dłuższej perspektywie, niezbędna jest nieustanna troska o zapewnienie ciągłości kompetencji. Kierując się powyższym Jednostka dominująca realizuje programy stażowe dla uczniów uczelni wyższych lub szkół średnich. Poza unormowanymi pisemnie umowami o praktyki studenckie, spółka ta współpracuje także ze studentami na podstawie umów cywilnoprawnych. Inne spółki należące do Grupy również wspierają edukację młodych ludzi. Przykładowo, ELZAB S.A. zawarł umowy ze szkołami średnimi, a także porozumienie z Górnośląskim Centrum Edukacyjnym, zaś Micra Metripod KFT przekazała szkołom na preferencyjnych warunkach kasy fiskalne, które pomogą w kształceniu uczniów.

Jednostka dominująca aktywnie współpracuje z uczelniami wyższymi w zakresie dydaktyki. W 2017 roku spółka ta wspólnie z Wydziałem Zastosowań Informatyki i Matematyki Szkoły Głównej Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie uruchomiła i prowadziła fakultet programowania zaawansowanego w środowisku Oracle Fusion Middleware – Application Development Framework (ADF). Z kolei rekrutację poprzez uczelniane biura karier prowadzi także Comp Centrum Innowacji sp. z o. o.

## 6. Zarządzanie różnorodnością.

### *Wskaźnik (S.6.1.):*

W obszarach przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji Grupa Kapitałowa Comp S.A. opiera się na bieżącej realizacji zasad zawartych w Kodeksie Pracy, który zawiera przepisy o charakterze antymobbingowym i antydyskryminacyjnym. Spółki działające na rynkach międzynarodowych stosują się także do regulacji właściwych w tym zakresie na tamtych rynkach.

### *Wskaźnik (S.6.2.):*

W 2017 roku Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie odnotowała żadnych zgłoszeń zdarzeń związanych z mobbingiem, dyskryminacją lub molestowaniem.

### *Wskaźnik (S.6.4.):*

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie przeprowadza audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u swoich podwykonawców i dostawców. Natomiast Comp S.A., jako jednostka dominująca poddaje się audytom przeprowadzanym przez swoich partnerów. W ramach tych audytów spółka ta podlega weryfikacji przestrzegania m. in. zakazu dyskryminacji.

Grupa nie posiada centralnej funkcji zarządzania obszarem pracowniczym. Poszczególne spółki z Grupy stosują się do obowiązujących przepisów prawa oraz prowadzą działania w obszarze miejsca pracy, które wynikają z analizy rynku pracy oraz ich specyficznych potrzeb biznesowych. Kierując się powyższym w Grupie nie wprowadzono jednej polityki w odniesieniu do zagadnień pracowniczych. Zarząd Jednostki dominującej prowadzi nadzór i kontrolę nad tym obszarem w szczególności poprzez analizę wyników ustalonych i raportowanych przez wszystkie spółki na podstawie wskaźników przedstawionych w niniejszym oświadczeniu.

## 7. Prawa człowieka, praca dzieci i praca przymusowa.

Wszystkie spółki Grupy Kapitałowej Comp S.A. w ramach relacji handlowych z kontrahentami, są zobowiązane do przestrzegania i działania zgodnie z przyjętymi w Europie oraz na świecie zasadami etycznego i odpowiedzialnego zachowania, włączywszy te dotyczące praw człowieka, ochrony środowiska naturalnego, zrównoważonego rozwoju, a także zwalczania korupcji. Zobowiązania, o których mowa powyżej, obejmują również zapewnienie, że podwykonawcy oraz inne osoby przy pomocy których Grupa realizuje umowy, przestrzegają powyższych zasad, tj. w szczególności zasad, postanowień i zobowiązań zawartych w aktach oraz znajdujących zastosowanie unormowaniach prawa krajowego, które implementują te akty, takich jak: Powszechna Deklaracja Praw Człowieka, Konwencja OECD o zwalczaniu przekupstwa zagranicznych funkcjonariuszy publicznych w międzynarodowych transakcjach handlowych, Konwencja o Prawach Dziecka przyjęta przez Zgromadzenie Ogólne ONZ dnia 20 listopada 1989 r. - rezolucja nr 44/25, Konwencja Międzynarodowej Organizacji Pracy (MOP) nr 182 z 1999 r. dotycząca natychmiastowego zniesienia najgorszych form pracy dzieci, Konwencja MOP nr 111 z 1958 r. dotycząca dyskryminacji w zakresie zatrudnienia i wykonywania zawodu, Konwencja MOP nr 138 z 1973 r. dotycząca najniższego wieku dopuszczenia do zatrudnienia.

Zapisy dotyczące przestrzegania praw człowieka znajdują się przykładowo w Księdze Zarządzania Jakością Jednostki dominującej. Jest to dokument, który wyznacza kierunek działań Jednostki dominującej oraz umożliwia ciągłą kontrolę, jak również stałe doskonalenie w obszarach tam zawartych, obejmujących także zagadnienia związane z przestrzeganiem praw człowieka. Ujęcie praw człowieka jako kluczowych dla Jednostki dominującej w Księdze Zarządzania Jakością, brak przypadków łamania praw człowieka w spółkach Grupy, oszacowane niskie ryzyko łamania praw człowieka przez wszystkie spółki Grupy - zarówno w zakresie relacji pracowniczych, jak i w relacjach z interesariuszami, głównie w łańcuchu dostaw powoduje, że w opinii Zarządu tej spółki nie wystąpiła w 2017 roku konieczności opracowania oddzielnego dokumentu polityki w odniesieniu do zagadnień poszanowania praw człowieka.

Żadna ze spółek należących do Grupy nie zatrudnia dzieci i nie korzysta z pracy przymusowej. Grupa przestrzega w tym zakresie przepisów prawa krajowego i międzynarodowego.

## 8. Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. podejmuje działania na rzecz wsparcia organizacji społecznych, kierując się w szczególności kryteriami użyteczności społecznej. Ponadto, poszczególne spółki Grupy, każda w zakresie swoich możliwości i potrzeb:

- 1) prowadzą dialog ze społecznościami lokalnymi w celu budowania trwałych opartych na wzajemnym zaufaniu relacji;
- 2) zachęcają pracowników do podejmowania aktywności na rzecz społeczności lokalnych i angażowania się w inicjatywy obywatelskie.

Główne ryzyka w obszarze społecznym jakie identyfikuje Grupa to ryzyko wywołania konfliktu ze społecznościami lokalnymi oraz zmiana podstawowych przepisów prawa dotyczących kwestii społecznych. W celu minimalizacji tych ryzyk Grupa monitoruje postrzeganie spółek z Grupy przez lokalne społeczności oraz prowadzi działania PR.

Grupa określiła własny wskaźnik wsparcia inicjatyw lokalnych, który zaprezentowany jest poniżej.

*Wskaźnik własny (WIL):*

Liczba inicjatyw na rzecz społeczności lokalnych w 2017 roku w Grupie
30

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach własnych działań.

Grupa prowadzi też działania w zakresie sponsoringu. Działania w tym obszarze można podzielić na sponsoring wewnętrzny oraz zewnętrzny.

### *Sponsoring wewnętrzny*

Grupa docenia pasję i zaangażowanie sportowe pracowników, dlatego zdecydowała się wspierać najwytrwalszych i najbardziej utalentowanych z nich. Tak powstał „Comp Team” – sportowa elita Grupy – inspirująca, odnosząca sukcesy i dająca motywacyjny impuls pozostałym pracownikom.

Wsparcie w tym zakresie jest realizowane poprzez program „COMP Wspieramy Pasje”. Sponsorowane były takie dyscypliny jak: siatkówka, koszykówka, kolarstwo górskie, alpinizm, wspinaczka górską, bieganie, ultramaratony, triathlon, modelarstwo lotnicze, strzelectwo sportowe i myśliwskie, skoki spadochronowe, golf oraz nurkowanie. Grupa przygotowała także dokument ukazujący osiągnięcia członków zespołu i zachęcająca innych pracowników do dołączenia do niego. W roku 2017 Wydatki na sponsoring w ramach programu „COMP Wspieramy Pasje” w 2017 roku wyniosły 94 tys. zł.

Ponadto, ELZAB S.A. od 2017 r. wspiera oddolną inicjatywę pracowników #elzabactiveteam, w ramach której pracownicy biorą udział w imprezach biegowych. Planowane jest rozszerzenie wsparcia na drużynę MTB, piłki halowej oraz chodźczy Nordic Walking.

#### *Sponsoring zewnętrzny*

Każda ze spółek Grupy podejmuje własne liczne działania w zakresie sponsoringu zewnętrznego, odpowiednio w roli partnera lub sponsora. W 2017 roku były to między innymi:

- 1) Europoltech, Międzynarodowe Targi Techniki i Wyposażenia Służb Policyjnych;
- 2) Targi EuroCIS, Dusseldorf;
- 3) Targi Retail Show.

Sponsoring zewnętrzny jest związany także z przekazywaniem wsparcia na cele charytatywne - w 2017 roku były to przykładowo:

- 1) Choinka Dobrych Serc - Fundacja Dobrych Inicjatyw;
- 2) Wsparcie Domu Dziecka w Białowieży;
- 3) „Loteria dla Syrii” (sponsoring gadżetów) zorganizowana przez Społeczne Gimnazjum nr 5 w Warszawie - pieniądze z loterii przekazane zostały do Caritas Rodzina Rodzinie;
- 3) Wsparcie Fundacji „Rozwoju Akademii Morskiej w Gdyni”;
- 4) Szlachetna Paczka;
- 5) Szlachetna Firma;
- 6) Wsparcie Stowarzyszenia „Nasze Dzieci”;
- 7) Wsparcie Fundacji na Ratunek Dzieciom - spółki przekazały środki na leczenie dziecka pracownika;
- 8) Wsparcie Fundacji Ex Litteris Libertas - przekazanie środków na realizację celów statutowych Fundacji;
- 9) Wsparcie Stowarzyszenia Nowoczesna i Przyjazna Szkoła - pokrycie kosztów opłaty wpisowej na turniej charytatywny piłki nożnej;
- 10) Zakup sprzętu rehabilitacyjnego dla przechodzącej na emeryturę pracownicy;
- 11) Wsparcie przez Grupę ELZAB akcji usuwania skutków nawałnicy w powiecie chojnickim - zakup 8 zestawów pilarek wraz z oprzyrządowaniem.

#### *Wskaźnik (S.9.5.):*

W 2017 roku wydatki poniesione na sponsoring wewnętrzny w ramach programu „COMP Wspieramy Pasje” wyniosły 94 tys. zł.

Na sponsoring zewnętrzny Grupa przeznaczyła w 2017 roku kwotę 157 tys. zł.

Grupa nie zdecydowała się na wdrożenie kompleksowej polityki z odniesieniem do zagadnień społecznych, które oddziaływałyby na szeroki zakres podmiotów zewnętrznych, zważywszy m.in. na niewielki wpływ działalności operacyjnej Grupy na społeczności lokalne. Spółki Grupy mają swobodę kształtowania swoich działań związanych z zaangażowaniem społecznym i odpowiadania na potrzeby lokalnych społeczności. Czynnikiemami decydującymi o podjęciu działań społecznych są znajomość potrzeb lokalnej społeczności oraz kryteria użyteczności społecznej.

## 9. Przeciwdziałanie korupcji.

W zakresie zagadnień przeciwdziałania korupcji Grupa Kapitałowa Comp S.A. w ramach poszczególnych spółek podejmuje działania na rzecz:

- 1) edukacji zapobiegającej zachowaniom korupcyjnym i łapownictwu;
- 2) identyfikacji potencjalnych obszarów ryzyka korupcyjnego;
- 3) określenia trybu zgłaszania potencjalnych naruszeń;
- 4) zobowiązania pracowników do przeciwdziałania korupcji i łapownictwu;
- 5) wyciągania konsekwencji wobec osób zaangażowanych w zachowania korupcyjne i łapownictwo.

Zarządy wszystkich spółek Grupy są przekonane o istotnej wadze przestrzegania obowiązujących uregulowań, przepisów prawnych i postępowania zgodnie z ogólnie przyjętymi standardami etycznymi. Grupa przestrzega fundamentalnych dla działalności biznesowej zasad uczciwej konkurencji, zapobiegania przekupstwu, korupcji oraz nielegalnym płatnościom. Wszyscy pracownicy Grupy są zobowiązani do ścisłego przestrzegania przepisów prawa, postępowania zgodnie ze standardami odwołującymi się do ogólnie przyjętych zasad etycznych.

Grupa podkreśla istotność zasady, że pracownicy Grupy, niezależnie od zajmowanego stanowiska, są zobowiązani w pełni respektować wartości i standardy etyczne w trakcie wykonywania swoich obowiązków służbowych, w szczególności:

- 1) unikać sytuacji, w których ich prywatny interes lub osób z nimi spokrewnionych może kolidować z interesem Grupy/spółki;
- 2) nie wykorzystywać zajmowanego stanowiska do czerpania korzyści osobistych lub majątkowych przez nich lub osoby im bliskie.

Zarządy wszystkich spółek Grupy podejmują działania mające na celu przeciwdziałanie potencjalnym zachowaniom korupcyjnym. Pracownicy Grupy są zobowiązani do nie wręczania i nie przyjmowania korzyści finansowych.

Zarządy spółek Grupy kierują się zasadą, że nie mogą być zatrudniani pracownicy, jeżeli to zatrudnienie miałyby bezpośrednio lub pośrednio nastąpić w wyniku przyjęcia korzyści finansowej.

*Wskaźnik (S.10.2.):*

W 2017 roku w żadnej spółce należącej do Grupy nie zgłoszono zachowań noszących znamiona korupcji, również żadne postępowanie nie zostało wszczęte przez właściwe organy, ani też nie toczyło się wobec pracowników Grupy wewnętrzne postępowanie dotyczące zachowań korupcyjnych lub łapownictwa.

Wysoka kultura prawna funkcjonująca w Grupie oraz stosowanie się do obowiązujących uregulowań, przepisów prawnych i postępowania zgodnie z ogólnie przyjętymi standardami etycznymi pozwalają na minimalizację powstawania przypadków korupcyjnych. Istotne ryzyka w obszarze antykorupcyjnym zidentyfikowane przez Grupę to ewentualne działanie korupcyjne na poziomie pracowniczym, kierowniczym i zarządczym, a także posądzenie spółki Grupy o działanie korupcyjne oraz zatajenie konfliktu interesów przez osobę zarządzającą.

Stosowanie się do powszechnie obowiązującego prawa oraz zasad ładu korporacyjnego obowiązującego w Jednostce dominującej pozwalają na minimalizację powstawania przypadków korupcyjnych. Biorąc powyższe pod uwagę Zarząd Comp S.A. nie podjął decyzji o wypracowaniu odrębnej polityki antykorupcyjnej.

#### 10. Bezpieczeństwo produktów i konsumentów.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. dba o to, aby jej produkty były bezpieczne dla używających je klientów. Przykładowo, kasy fiskalne i inne urządzenia produkowane w zakładach w Zabrze i w Nowym Sączu są poddawane kompleksowym procedurom testowania i sprawdzania jakości wyrobu. Zasady dotyczące kontroli produktów są opisane w Księgach Zarządzania Jakością (ELZAB S.A. i Comp S.A.)

Grupa nie odnotowała przypadków wystąpienia jakiegokolwiek zagrożenia dla użytkownika jej produktów w roku 2017, zaś spółki Grupy nie były również stroną postępowań sądowych lub administracyjnych dotyczących bezpieczeństwa ich produktów.

##### *Wskaźnik własny:*

Wyznacznikiem skuteczności procesu kontroli jakości wyrobów w zakładach produkcyjnych jest niski poziom zgłaszanych reklamacji:

- 1) Oddział Nowy Sącz (marka Novitus) - na poziomie 2,5%;
- 2) ELZAB S.A. - na poziomie 2,8 %.

#### 11. Komunikacja marketingowa.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. ma świadomość tego, że każde z przedsiębiorstw, które chce budować trwałą pozycję rynkową, musi być zorientowane na klienta i jego satysfakcję. Kierując się powyższym w Grupie są przeprowadzane badania potrzeb i zadowolenia klientów, które wskazują, jakie będą zachowania rynkowe klientów, jego przyszłe preferencje i oczekiwania.

Informacje zwrotne z rynku, pozwalające na ocenę poziomu zadowolenia klientów pozyskiwane są poprzez:

- 1) indywidualne, bezpośrednie rozmowy z klientami oraz partnerami handlowymi;



- 2) spotkania marketingowe z partnerami handlowymi;
- 3) badania ankietowe przeprowadzane na wybranej grupie partnerów handlowych oraz wśród odbiorców końcowych.

W tym zakresie realizowane są następujące zadania dla spółek Grupy:

- 1) koordynuje działania promocyjne produktów i usług na wydarzeniach branżowych (targi, konferencje, itp.);
- 2) prowadzi obsługę PR;
- 3) prowadzi obsługę marketingową wybranych projektów;
- 4) realizuje działania marketingowe i wizerunkowe związane z promocją Grupy jako całości;
- 5) wdraża rozwiązania mające na celu wymianę informacji i współpracę pomiędzy spółkami Grupy.

Dla spółek Grupy został zaprojektowany logotyp, określono kolory i wykorzystywane kroje pism oraz zaprojektowano podstawowe akcydensy takie jak papier firmowy, wizytówki i wzory prezentacji. Wszystkie wytyczne są zawarte w księgach identyfikacji wizualnej marek.

Komunikacja z mediami jest realizowana za pośrednictwem profesjonalnej agencji PR.

W celu kwantyfikacji działań marketingowych prowadzonych przez Grupę stosowany jest wskaźnik marketingu (WM) obliczany jako iloraz Środków finansowych wydatkowanych na działania marketingowe w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku.

Wskaźnik (WM):

Wskaźnik marketingu w 2017 roku dla Grupy
2,35%

## 12. Ochrona prywatności.

Wszystkie spółki należące do Grupy Kapitałowej Comp S.A. przestrzegają powszechnie obowiązującego prawa w zakresie ochrony prywatności i ochrony danych osobowych. Tylko dane niezbędne do prowadzenia działalności są zbierane i przechowywane przez poszczególne spółki, a zgromadzone dane nie są udostępniane osobom nieuprawnionym. Wszyscy pracownicy Grupy mają prawo wiedzieć jakie dane osobowe są o nich gromadzone i przechowywane oraz w każdej chwili mogą uzyskać dostęp do swoich akt osobowych. W zakresie ochrony danych osobowych spółki Grupy posiadają odpowiednie sformalizowane dokumenty i są wyznaczone osoby, w których zakresie obowiązków znajdują się kwestie ochrony tych danych.

Wskaźnik (S.13.1.):

W 2017 roku w Grupie Kapitałowej Comp S.A nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych.

Wskaźnik (S.13.2.):

W 2017 roku nie były prowadzone żadne postępowania administracyjne przeciwko spółce z Grupy Kapitałowej Comp S.A. w zakresie niewłaściwej ochrony danych osobowych, w tym przez GIODO, a także nie nałożono na Spółkę żadnych kar w tym obszarze.

### 13. Oznakowanie produktów.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. wdrożyła odpowiednie procedury w celu zapewnienia, że wszystkie produkty i wyroby są prawidłowo zidentyfikowane i oznaczone. Procedury te określają zasady identyfikowania:

- 1) materiałów do produkcji;
- 2) wyrobów gotowych zarówno własnych jak i przeznaczonych do dalszej dystrybucji.

System identyfikowania i oznaczania wyrobów pozwala na:

- 1) uniknięcie błędów polegających na zastosowaniu niewłaściwego urządzenia lub towaru;
- 2) skuteczne określanie przyczyn niezgodności, oraz zapewnia możliwość skutecznych działań korygujących w przypadku wystąpienia niezgodności.

Proces identyfikacji obejmuje cały cykl wewnętrznego przetwarzania wyrobu począwszy od przyjęcia podzespołów do magazynu do momentu wydania wyrobu gotowego do klienta, jak również procesy związane z posprzedażną opieką nad wyrobem.

Identyfikacja jest prowadzona przy pomocy systemów informatycznych oraz systemu znakowania wyrobów gotowych oraz podzespołów.

Grupa dba także o właściwe stosowanie znaków swoich kluczowych marek. Do tego rodzaju działań należy zaliczyć prowadzenie Księgi identyfikacji wizualnej dla: Comp Centrum Innowacji sp. z o.o., PayTel S.A., Insoft sp. z o.o., Enigma S.A., ELZAB S.A., Comp S.A. oraz marek Mplatform i CSS Centrum Usług IT. Księgi zawierają ustandaryzowane formy komunikacji graficznej.

**Specyfikacja Oświadczenia****Data sporządzenia:** 23 kwietnia 2018 roku**Zakres oświadczenia:** oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej Comp S.A. za 2017 rok**Standard oświadczenia:** oświadczenie sporządzone zgodnie ze standardem własnym, z szczególnym uwzględnieniem Standardu Informacji Niefinansowych**Weryfikacja oświadczenia:** oświadczenie nie było poddane zewnętrznej weryfikacji**Lista wskaźników wg SIN w oświadczeniu:**

Wskaźnik	Opis	Strona	Uwagi
G.1.1.	Opis przyjętej strategii rozwoju z uwzględnieniem aspektów społecznych i środowiskowych.	52	
G.1.2.	Charakterystyka przyjętego modelu biznesowego, włączając w to opis łańcucha dostaw, ze szczególnym uwzględnieniem opisu oddziaływania społecznego i środowiskowego.	52	
G.2.1.	Opis struktury zarządczej, zawierający informację o tym czy i jak uwzględnione zostało podejście do zarządzania aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi), jak wygląda system zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego.	58	
G.2.2.	Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania (np. ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, itd.).	59	
G.2.3.	Opis systemu kontroli wewnętrznej, ze wskazaniem monitorowania społecznych i środowiskowych aspektów działalności.	60	
G.3.1.	Opis podejścia do zarządzania ryzykiem i uwzględnienia w nim aspektów społecznych i środowiskowych.	61	
G.3.2.	Lista zidentyfikowanych ryzyk społecznych lub środowiskowych wraz z ich krótką charakterystyką.	61	

Wskaźnik	Opis	Strona	Uwagi
G.4.1.	Wskazanie czy organizacja posiada formalny Kodeks Etyczny lub równoważny dokument odpowiadający na potrzeby organizacji.	69	
G.4.2.	Liczba audytów etycznych zrealizowanych u dostawców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.	69	
G.4.3.	Liczba audytów etycznych zrealizowanych w organizacji na żądanie jej odbiorców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.	69	
G.4.5.	Liczba zgłaszanych skarg potencjalnych naruszeń standardów etycznych (jeśli to możliwe w podziale na zgłoszenia pochodzące z wewnątrz /z zewnątrz organizacji).	69	
E.2.1.	Całkowite zużycie energii w GJ wg głównych źródeł jej pozyskania	203	We wskaźniku pokazano całkowite zużycie paliw i energii. W zależności od źródła, zużycie wykazane jest w różnych jednostkach miary.
E.7.3.	Lista potencjalnych naruszeń przepisów ochrony środowiska, w związku z którymi wszczęte zostały postępowania administracyjne.	206	Lista niezareportowana ze względu na brak wystąpienia potencjalnych zdarzeń do zareportowania w 2017 roku.
E.7.4.	Całkowita kwota prawomocnych kar nałożonych w związku z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.	206	
S.1.1.	Wartość pomocy publicznej uzyskanej od państwa (wsparcie finansowe i ekwiwalenty dotacji).	76	
S.2.2.	Liczba pracowników w etatach nowo zatrudnionych wg typu umowy o pracę (wg wieku i płci).	210	Wskaźnik zmodyfikowany – wg płci

Wskaźnik	Opis	Strona	Uwagi
S.2.3.	Liczba pracowników w etatach, którzy odeszli z pracy w raportowanym okresie (wg wieku i płci).	210	Wskaźnik zmodyfikowany – wg płci
S.2.4.	Liczba osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne wg typu umowy o pracę (wg. wieku i płci) na koniec okresu sprawozdawczego, liczba zawartych umów cywilno-prawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie, liczba zakończonych umów cywilno-prawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie.	209	Wskaźnik zmodyfikowany – wg płci
S.2.6.	Liczba pracowników niepełnosprawnych oraz ich % udział w ogóle zatrudnionych.	80	
S.2.8.	Liczba oraz przeciętne wynagrodzenie obcokrajowców świadczących pracę na rzecz przedsiębiorstwa i pod jego nadzorem (niezależnie czy są pracownikami własnymi, czy podmiotów trzecich, którym zlecona jest praca), pochodzących z krajów znajdujących się w gorszej od Polski sytuacji ekonomicznej lub krajów w których uprawdopodobnione jest łamane praw człowieka wg kraju pochodzenia (np. Białoruś, Ukraina, Rosja, Bułgaria, Rumunia, Mołdawia, Wietnam, Filipiny, Korea Północna, Chiny).	80	Wartość wskaźnika niezareportowana ze względu na niską istotność.
S.2.13.	Łączna wysokość rocznych składek na PFRON.	80	
S.2.14.	Odsetek kobiet, które po urodzeniu dziecka i powrocie do pracy, zrezygnowały z pracy w ciągu 12 m-cy od powrotu do pracy.	80	W wartości wskaźnika uwzględniono również mężczyzn.
S.2.15.	Informacja na temat dodatkowych świadczeń pozapłacowych dostępnych	212	

Wskaźnik	Opis	Strona	Uwagi
	dla pracowników (np. dodatkowe ubezpieczenie, pakiety medyczne, pracowniczy program emerytalny, akcjonariat pracowniczy, karty uprawniające do korzystania z obiektów sportowych, pożyczki mieszkaniowe).		
S.3.1.	Liczba działających w spółce związków zawodowych ogółem (reprezentatywnych i pozostałych).	81	
S.3.2.	Odsetek (%) pracowników należących do związków zawodowych (tzw. współczynnik uzwiązkowienia).	81	
S.3.3.	Liczba akcji strajkowych w ostatnim roku oraz szacunkowy wpływ na wyniki przedsiębiorstwa z tym związane (w przypadku, w którym odnotowano strajki, należy opisać ich przyczynę, formę, czas trwania oraz poczynione ustalenia).	81	
S.3.5.	Informacja, czy w zakładzie pracy powołano radę pracowników – a w przypadku innych przedstawicieli niż rada pracowników i związki zawodowe, czy tacy przedstawiciele pracowników zostali powołani w drodze wyborów, w których mogli uczestniczyć wszyscy pracownicy.	81	
S.4.1.	Liczba wypadków przy pracy wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.	214	
S.4.3.	Liczba wypadków śmiertelnych wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.	214	

Wskaźnik	Opis	Strona	Uwagi
S.6.1.	Informacja, czy u pracodawcy została wdrożona polityka antymobbingowa i polityka antydyskryminacyjna.	84	
S.6.2.	Liczba zgłoszonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp.	84	
S.6.4.	Liczba audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u podwykonawców.	84	
S.9.5.	Całkowita kwota wydatkowana na sponsoring (ze wskazaniem największych sponsorowanych partnerów).	218	
S.10.2.	Liczba zgłoszonych przypadków zachowań noszących znamiona korupcji.	87	
S.13.1.	Liczba zdarzeń dotyczących wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych (klientów, pracowników).	89	
S.13.2.	Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce (np. przez GIODO) oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z ochroną danych osobowych.	90	

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
23.04.2018	Robert Tomaszewski	Prezes Zarządu	
23.04.2018	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Jarosław Wilk	Wiceprezes Zarządu	
23.04.2018	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	