

Warszawa, 23 kwietnia 2014

Do Komitetu Audytu

COMP S.A.
z siedzibą w Warszawie, ul. Jutrzenki 116,
zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy,
XIII Wydział Gospodarczy pod nr KRS 0000037706
(dalej „COMP S.A.”)

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu **Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)**, 00-854 al. Jana Pawła II 19, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000446833, NIP: 527-020-07-86, REGON: 010076870, będącej podmiotem wpisanym pod nr 73 na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych („Deloitte”),

zgodnie z art. 88 pkt 2 i 3 Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. 09, Nr 77, poz. 649) zwanej dalej „Ustawą o biegłych rewidentach”,


w związku z wykonywaniem na rzecz COMP S.A. następujących czynności rewizji finansowej:

- badaniem jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki COMP S.A. za rok finansowy zakończony 31 grudnia 2013 roku,
- badaniem skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej COMP S.A., dla której Spółka COMP S.A. jest Spółką Dominującą, za rok finansowy zakończony 31 grudnia 2013 roku

niniejszym oświadczamy, iż:

- 1) Deloitte - jako podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, jak również biegli rewidenci wykonujący w/w czynności rewizji finansowej na rzecz COMP S.A. – w okresie wykonywania w/w czynności rewizji finansowej zachowali niezależność w stosunku do COMP S.A., tj. nie zaszły okoliczności, o których mowa w Art. 56 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach;
- 2) w trakcie wykonywania czynności rewizji finansowej nie występowały zagrożenia dla określonej w pkt 1 niezależności Deloitte.

W imieniu Deloitte:



Radosław Kuboszek

Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o.

- komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.