

Warszawa, 19 maja 2014 r.

**Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej COMP S.A. z działalności w 2013 r.
wraz ze sprawozdaniem z działalności związanej z badaniem sprawozdania finansowego Spółki
oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej COMP S.A. za rok 2013**

(załącznik do sprawozdania Rady Nadzorczej COMP S.A. z działalności w 2013 r.)

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w 2013 roku działał w składzie:

Włodzimierz Hausner – Przewodniczący Komitetu Audytu;
Tomasz Bogutyn – Członek Komitetu Audytu;
Jacek Klimczak – Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu działając zgodnie z art. 86 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz. 649 ze zm.), rekomendował Radzie Nadzorczej przeprowadzenie rewizji finansowej przez podmiot uprzednio wybrany do badania sprawozdania, czyli Deloitte Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (obecnie Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa) (dalej „**Audytor**”). Komitet wysoko ocenił renomę wybranego przez Radę Nadzorczą Audytora.

W roku 2013 Komitet Audytu współpracował z Audytorem Spółki w trakcie badania Sprawozdania finansowego Spółki za 2012 rok. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2012 rok i wydania stosownych opinii. Biegli nie wnosili także uwag do funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce.

Ponadto w kwietniu 2014 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej spotykał się z biegłym rewidentem prowadzącym badanie sprawozdania rocznego Spółki za rok 2013. Stwierdzono, że badanie odbyło się bez zarzutów, a współpraca z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania układała się w sposób prawidłowy i sprawny. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2013 rok i wydania stosownych opinii. Biegli nie wnosili także uwag do funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej bardzo pozytywnie ocenia osiągnięte rezultaty przez spółkę COMP SA. jak i Grupę Kapitałową COMP SA.

W odniesieniu do spółki COMP SA (wybrane dane finansowe) prezentowały się następująco :

- Przychody ze sprzedaży na poziomie 380,2 mln złotych,
- Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) na poziomie 26,8 mln złotych,
- Zysk netto na poziomie 41,5 mln złotych,

W odniesieniu do Grupy Kapitałowej COMP SA (wybrane dane finansowe) prezentowały się następująco:

- Przychody ze sprzedaży na poziomie 523,3 mln złotych,
- Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) na poziomie 49,4 mln złotych,
- Zysk netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej na poziomie 31,9 mln złotych,

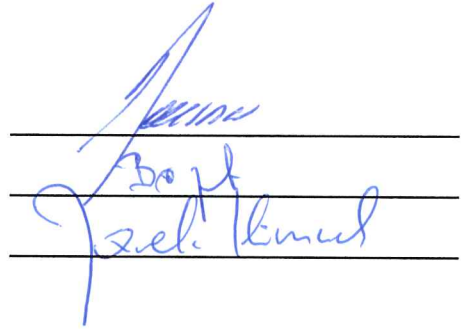
Jednocześnie Komitet Audytu Rady Nadzorczej wskazuje na kwestię konieczności uzyskania przez spółkę Paytel SA statusu instytucji płatniczej, który to pozwoli na dalsze osiągnięcie satysfakcjonujących wyników jak i umożliwi przeprowadzenie procesu sprzedaży spółki.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej z uznaniem wypowiada się o realizacji przez Zarząd Programu Restrukturyzacji COMP SA i uzyskanych z tego tytułu efektach.

Włodzimierz Hausner – Przewodniczący Komitetu Audytu

Tomasz Bogutyn – Członek Komitetu Audytu

Jacek Klimczak – Członek Komitetu Audytu



Three horizontal lines with handwritten signatures in blue ink. The top signature is 'Hausner', the middle is 'Bogutyn', and the bottom is 'Jacek Klimczak'.