

Warszawa, dnia 2 czerwca 2015 r.

**Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej COMP S.A. z działalności w 2014 r.  
wraz ze sprawozdaniem z działalności związanej z badaniem sprawozdania finansowego Spółki  
oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej COMP S.A. za rok 2014**

(załącznik do sprawozdania Rady Nadzorczej COMP S.A. z działalności w 2014 r.)

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w 2014 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 Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (dalej: „**Audytor**”). Komitet wysoko ocenił renomę wybranego przez Radę Nadzorczą Audytora.

W roku 2014 Komitet Audytu współpracował z Audytorem Spółki w trakcie badania sprawozdania finansowego Spółki za 2013 rok. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2013 rok i wydania stosownych opinii. Biegli nie wnosili także uwag do funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce.

Ponadto w pierwszym kwartale 2015 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej spotykał się z biegłym rewidentem prowadzącym badanie sprawozdania rocznego Spółki za rok 2014. 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 2014 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 S.A. jak i Grupę Kapitałową COMP S.A.

W odniesieniu do spółki COMP S.A. (wybrane dane finansowe) prezentowały się następująco:

- Przychody ze sprzedaży na poziomie 354,5 mln złotych,
- Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) na poziomie 5,1 mln złotych,
- Zysk netto na poziomie 5,3 mln złotych.

W odniesieniu do Grupy Kapitałowej COMP S.A. (wybrane dane finansowe) prezentowały się następująco:

- Przychody ze sprzedaży na poziomie 581,8 mln złotych,
- Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) na poziomie 49,0 mln złotych,
- Zysk netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej na poziomie 21,9 mln złotych.

Jednocześnie Komitet Audytu Rady Nadzorczej wskazuje na kwestię konieczności uzyskania przez spółkę Paytel S.A. 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 S.A. i uzyskanych z tego tytułu efektach.

Włodzimierz Hausner – Przewodniczący Komitetu Audytu

\_\_\_\_\_

Tomasz Bogutyn – Członek Komitetu Audytu

\_\_\_\_\_

Jacek Klimczak – Członek Komitetu Audytu

\_\_\_\_\_