



Deloitte Polska
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.
k.

Al. Jana Pawła II 19
00-854 Warszawa
Polska

Tel: +48 22 511 08 11
Fax: +48 22 511 08 13

Warszawa, 2016-04-20

Do Komitetu Audytu
Comp S.A.
z siedzibą w Warszawie
ul. Jutrzenki 116, 02-230 Warszawa
(dalej „Comp”)

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu **Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie**, 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. z 2009 r., Nr 77, poz. 649 z późniejszymi zmianami) zwanej dalej „Ustawą o biegłych rewidentach”,

w związku z wykonywaniem na rzecz Comp S.A. następujących czynności rewizji finansowej:
badaniem sprawozdań finansowych za rok 2015 oraz przeglądem półrocznych sprawozdań finansowych na dzień 30 czerwca 2015 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 – w okresie wykonywania w/w

czynności rewizji finansowej zachowali niezależność w stosunku do tj. nie zaszły okoliczności, o których mowa w Art. 56 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach;

- 3) w trakcie wykonywania czynności rewizji finansowej nie występowały zagrożenia dla określonej w pkt 1 niezależności Deloitte. Zostały jednak zastosowane następujące czynności w celu ograniczenia/wyeliminowania tych zagrożeń
- weryfikację zapisów w systemie monitorowania niezależności pracowników czy pracownicy są niezależni w stosunku do Comp S.A.
 - wprowadzenie usługi rewizyjnej do systemu monitorowania zleceń świadczonych dla CompS.A,
 - wszystkie osoby z zespołu zostały przeszkolone z zasad niezależności firmy Deloitte.

W związku z powyższym niezależności Deloitte została zachowana.

W imieniu Deloitte:



Monika Jakubczyk

Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o.

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

Nazwa Deloitte odnosi się do jednej lub kilku jednostek Deloitte Touche Tohmatsu Limited, prywatnego podmiotu prawa brytyjskiego z ograniczoną odpowiedzialnością i jego firm członkowskich, które stanowią oddzielne i niezależne podmioty prawne. Dokładny opis struktury prawnej Deloitte Touche Tohmatsu Limited oraz jego firm członkowskich można znaleźć na stronie www.deloitte.com/pl/onas

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Sąd Rejonowy m. st. Warszawy, KRS 0000446833, NIP: 527-020-07-86, REGON: 010076870