

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2009 r.

1. Informacje ogólne o Spółce i Grupie Kapitałowej

Szczegółowe informacje o Spółce zostały przedstawione we Wstępie do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

2. Opis struktury głównych lokat kapitałowych i głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach Grupy Kapitałowej

Grupa Comp nie posiada lokat kapitałowych poza obligacjami skarbowymi w wartości bilansowej 157 tys. zł. oraz krótkoterminowymi lokatami w środki pieniężne w wysokości 5.910 tys. zł.

W sprawozdaniu skonsolidowanym prezentowane inwestycje kapitałowe to udziały w spółkach wycenianych metodą praw własności w wysokości 64.278 tys. zł oraz udziały niezarejestrowane przez Sąd Rejestrowy, co uniemożliwiło skuteczne objęcie kontroli w Spółce w wysokości 4.100 tys. zł.

3. Charakterystyka polityki w zakresie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej Spółki

Spółka zamierza dokonywać rozwoju równocześnie na kilku rynkach – co pozwoli zdywersyfikować źródła przychodów i w znaczący sposób uniezależnić się od zmian koniunktury na poszczególnych rynkach.

Administracja publiczna.

Ze względu na fakt że istotną część budżetów informatycznych w sektorze publicznym stanowią będą fundusze unijne Spółka posiadając ugruntowaną pozycję na rynku publicznym, ma szansę na pozyskiwanie zamówień współfinansowanych z funduszy unijnych.

Spółka dysponując ogólnopolską infrastrukturą oraz bardzo dużym potencjałem wykonawczym zamierza ubiegać się o duże kontrakty.

Rozwój aplikacji własnych i rozwiązań także sprzyja oferowaniu szerokiej gamy produktów specjalnych.

Korporacje.

Kolejnym rynkiem dla Spółki jest rynek bezpieczeństwa korporacyjnego w którym jak dla rynku administracji publicznej Spółka zamierza wprowadzać swoje rozwiązania i usługi.

Outsourcing jako model świadczenia usług.

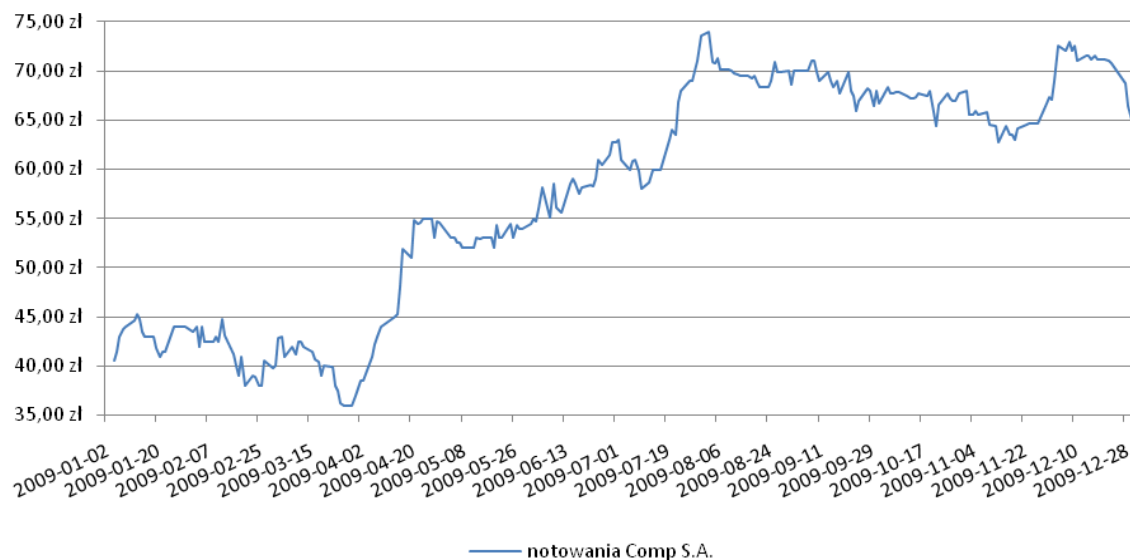
Spółka zamierza się rozwijać jako podmiot, który jest w stanie odpowiadać na szerokie potrzeby informatyczne klientów oraz posiada umiejętność łączenia kompetencji technicznych z wycuciem biznesowym.

Spółka dysponuje ogólnopolską infrastrukturą i wykwalifikowanymi specjalistami z bardzo szerokiego zakresu technologii i produktów.

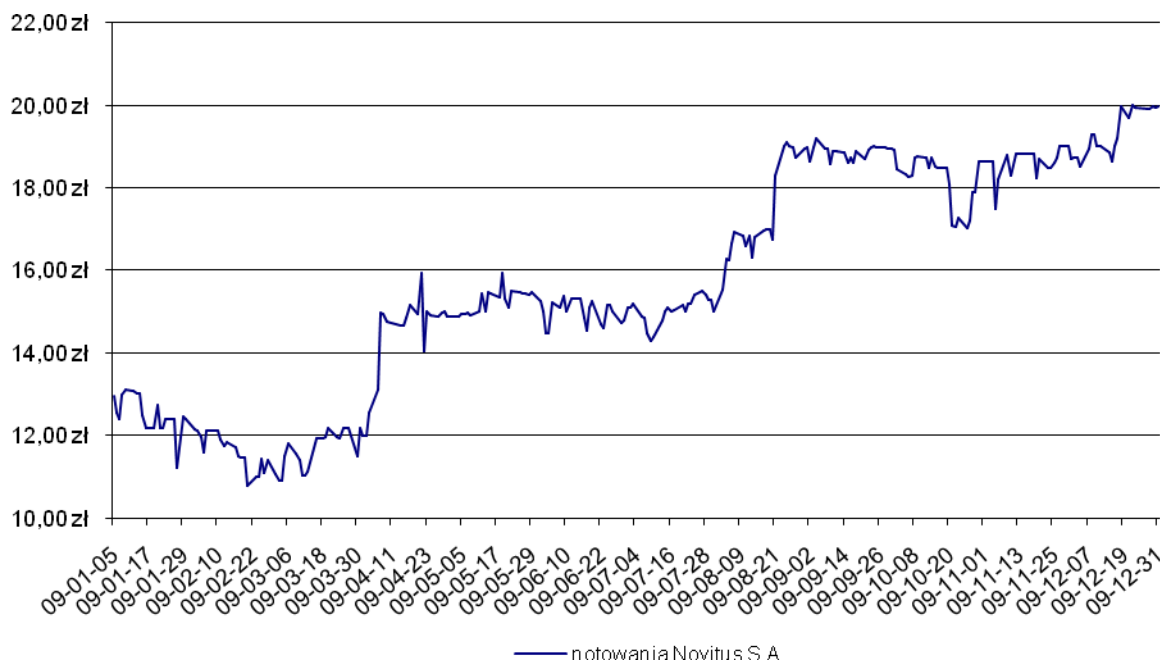
Stwarza to możliwość kreowania kompleksowej i zgodnej z wymaganiami klientów oferty outsourcingowej.

4. Notowania akcji Comp SA

Notowania akcji Spółki w 2009 roku przedstawione są na poniższym wykresie:



Akcje podmiotu stowarzyszonego w Grupie Kapitałowej Spółki – Novitus SA są również notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Notowania akcji Novitus SA w 2009 roku przedstawione są na poniższym wykresie:



5. Czynniki Ryzyka w działalności Grupy Kapitałowej Comp

5.1. Czynniki ryzyka związane z działalnością operacyjną Grupy Kapitałowej

Ryzyko walutowe

W działalności Comp S.A. część dostaw pochodzi bezpośrednio lub pośrednio z importu. Zarząd Spółki stosuje 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.

Ryzyko związane ze zmianami tempa wzrostu rynku technologii informatycznych Polsce

Dotychczasowy wzrost rynku technologii informatycznych w Polsce był wysoki i zdecydowanie przewyższał wzrost produktu krajowego brutto. Mimo publikowanych w analizach branżowych optymistycznych prognoz dotyczących dalszego rozwoju tego segmentu, należy wskazać na dużą wrażliwość tego rynku 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 Comp S.A. podejmuje działania polegające na oferowaniu nowych usług i rozwiązań, 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 Comp S.A. względem konkurencji i pozwolą na kontynuowanie rozwoju nawet w sytuacji pogorszenia koniunktury. Inną formą ochrony przed wahaniami rynkowymi jest zawieranie przez Spółkę kontraktów długoterminowych oraz duży udział usług i szkoleń w sprzedaży Spółki, zapewniających finansowanie bieżącej działalności nawet w okresach przejściowych zapaści branży.

Ryzyko związane z rozwojem i wdrażaniem nowych technologii

Dynamiczna ewolucja technologii informatycznych oraz rozwój metod przesyłania i przetwarzania danych powoduje konieczność nadążania za nowymi standardami. Spółki IT zmuszone są do dbałości o nowoczesność oferowanych rozwiązań i ciągłe doszkalanie swoich kluczowych kadr technicznych/informatycznych.

Comp S.A., której działalność jest w znaczącym stopniu uzależniona od dynamicznego rozwoju i wdrażania nowych technologii, jest obciążona ryzykiem wynikającym z nienadążania nad rozwojem rynku w tym zakresie.

Comp S.A. nieustannie analizuje pojawiające się na rynku nowe trendy w zakresie rozwoju technologii informatycznych oraz możliwych sposobów ich wykorzystania oraz nawiązuje i utrzymuje relacje handlowe z wiodącymi dostawcami. W oparciu o te relacje prowadzone są szkolenia kadry technicznej Spółki we wdrażaniu nowych rozwiązań. Comp S.A. dba o zachowanie wysokiego poziomu technologicznego rozwiązań własnych. Szczególną dbałością w zakresie zapewnienia nowoczesności Spółka otacza systemy bezpieczeństwa.

Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Działalność 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.

Spółka, 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.

5.2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółki z Grupy Kapitałowej prowadzą działalność

Ryzyko związane z koniunkturą w sektorze informatycznym

Rozwój rynku technologii informatycznych jest silnie związany z rozwojem gospodarczym kraju oraz kondycją przedsiębiorstw, które są odbiorcami produktów i usług IT. Spadek tempa wzrostu produktu krajowego brutto może ograniczyć popyt na oferowane przez spółki z Grupy Kapitałowej Comp produkty i usługi oraz spowodować zmniejszenie marży na sprzedaży.

Rozwój sektora IT, w którym działają spółki z Grupy Kapitałowej Comp, jest silnie związany z koniunkturą gospodarczą kraju. Na realizację założonych przez Grupę Kapitałową celów strategicznych i osiągane przez nią wyniki finansowe wpływają między innymi czynniki makroekonomiczne, niezależne od działań Grupy Kapitałowej.

Comp S.A. ma ograniczony wpływ na rozwój rynku, jednakże negatywne skutki koniunkturalne stara się zminimalizować poprzez dywersyfikację obszarów swojej działalności na specjalizowanych rynkach niszowych.

Ryzyko konkurencji

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga międzynarodowe korporacje. Firmy te mogą wykorzystywać kompetencje oraz zaplecze i doświadczenia biznesowe swych organizacji. Przystąpienie Polski do Unii Europejskiej wiąże się z ułatwieniem dostępu do krajowego rynku dla kolejnych konkurentów. Nasilająca się konkurencja może doprowadzić do obniżenia marż i spadku rentowności Grupy Kapitałowej.

Comp S.A. zdając sobie sprawę z tych zagrożeń podejmuje szereg działań mających na celu ich ograniczenie.

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

Ryzyko wynikające z konsolidacji branży

Procesy konsolidacyjne w branży informatycznej prowadzą do umocnienia pozycji rynkowej kilku największych podmiotów, co ogranicza możliwość rozwoju małych i średnich przedsiębiorstw rynku IT. Najsilniejsze krajowe firmy dążą do przejęcia firm słabszych, szczególnie z sektora MSP, obsługujących niszowe segmenty rynku informatycznego. Dzięki temu największe podmioty poszerzają swoje kompetencje lub uzyskują dostęp do nowych grup odbiorców.

Ryzyko związane ze zmianami regulacji podatkowych

Regulacje prawne w Polsce zmieniają się bardzo często. Dotyczy to między innymi uregulowań i interpretacji przepisów podatkowych. Każda zmiana przepisów może spowodować wzrost kosztów działalności spółek wpłynąć na wyniki finansowe oraz powodować trudności w ocenie skutków przyszłych zdarzeń czy decyzji. Dodatkowo, przepisy nie zawsze są jednoznaczne.

Należy podkreślić, że częste zmiany regulacji podatkowych wiążą się z dodatkowymi przychodami dla Spółki. Każda zmiana regulacji prawnych prowadzi do konieczności wykonania prac programistycznych i wdrożeniowych u klientów, co wiąże się z potencjalnymi dodatkowymi przychodami.

6. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe

6.1. Skonsolidowany Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej

Pozycja	stan na 31.12.2009	% sumy bilansowej	stan na 31.12.2008	% sumy bilansowej
Aktywa obrotowe	135 770	32%	207 007	46%
Aktywa trwałe	284 500	68%	246 219	54%
Aktywa razem	420 270	100%	453 226	100%
Zobowiązania krótkoterminowe	76 635	18%	130 087	29%
Zobowiązania długoterminowe	7 505	2%	13 383	3%
Zobowiązania razem	84 140	20%	143 470	32%
Kapitał własny	336 130	80%	309 756	68%
Pasywa razem	420 270	100%	453 226	100%

Szczegółowe struktura aktywów znajduje się w nocie nr 44 Not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6.2. Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów

Pozycja	Rok 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	Dynamika	Rok 2008 okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008
Przychody ze sprzedaży	255 258	-19,54%	317 236
Koszt własny sprzedaży	150 264	-29,22%	212 295
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	104 994	0,05%	104 941
Zysk/strata z działalności operacyjnej (EBIT)	23 206	29,77%	17 883
EBITDA	33 407	22,07%	27 368
Zysk/strata brutto	25 448	24,41%	20 455
Zysk netto	21 000	22,38%	17 160

6.3. Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

Pozycja	Rok 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	Rok 2008 okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	45 236	18 545
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(27 241)	(8 706)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(10 377)	(12 063)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	7 618	-2 224

6.4. Podstawowe wskaźniki finansowe

Wskaźniki	Rok 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	Rok 2008 okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008
1. Rentowność sprzedaży brutto	41%	33%
2. Rentowność EBIT	9%	6%

3. Rentowność EBITDA	12%	8%
4. Rentowność netto	8%	5%
5. Rentowność kapitału własnego ROE	6%	6%
6. Rentowność aktywów ROA	5%	4%
7. Wskaźnik płynności bieżącej	1,8	1,6
8. Wskaźnik płynności szybkiej	1,7	1,5
9. Wskaźnik ogólnego zadłużenia	25%	46%
10. Cykl rotacji zapasów w dniach	16,9	15,7
11. Cykl rotacji należności w dniach	164,5	156,4
12. Cykl rotacji zobowiązań w dniach	80,2	79,7

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/pasywa razem
 - 10 zapasy* x ilość dni w okresie/(koszt własny sprzedaży+ koszty sprzedaży+ koszty ogólnego zarządu)
 - 11 należności z tytułu dostaw i usług* x ilość dni w okresie /przychody ze sprzedaży
 - 12 zobowiązania z tytułu dostaw i usług* x ilość dni w okresie/(koszt własny sprzedaży+ koszty sprzedaży+ koszty ogólnego zarządu)
- * (stan na początek + stan na koniec)/2

7. Perspektywy rozwoju Spółki w najbliższym roku obrotowym i latach następnych oraz charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa Spółki oraz opis perspektyw rozwoju działalności Spółki 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 nią wypracowanej

W roku 2010 działalność gospodarcza Comp S.A. oraz Spółek Grupy będzie prowadzona jako kontynuacja głównych kierunków strategicznego rozwoju z lat ubiegłych, a mianowicie:

- poszerzanie zakresu usług serwisowych i outsourcingowych,
- rozwój kompetencji w zakresie bezpieczeństwa teleinformatycznego,
- wyszukiwanie nisz rynkowych,
- inwestowanie w nowatorskie rozwiązania informatyczne.

Taka strategia przynosi efekty ekonomiczne i ugruntowuje pozycję Spółki na rynku jako specjalisty od wysoko kwalifikowanych systemów bezpieczeństwa i kompleksowych systemów teleinformatycznych.

8. Zatrudnienie w Grupie Comp

Informacje dot. zatrudnienia w Grupie Comp znajdują się w nocie nr 40 not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

9. Prace badawczo rozwojowe

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 w kluczowej dla Comp S.A dziedzinie bezpieczeństwa specjalnego i kryptografii.

Większość nakładów ponoszonych obecnie przez Spółkę na prace badawcze i rozwojowe wiąże się z rozwijaniem nowych projektów, których charakter ze względu na specyfikę niszy w której operuje Spółka (bezpieczeństwo specjalne), a także ze względu na zachowanie konkurencyjnej pozycji na rynku nie pozwala na opisywanie ich charakteru przed wprowadzeniem gotowych wyrobów do sprzedaży.

10. 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 Spółki ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym,

Struktura przychodów ze sprzedaży Grupy Comp

Wyszczególnienie	Rok 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009	
	tys. zł	%
Sprzedaż materiałów	1 298	0,51%
Sprzedaż towarów	93 900	36,79%
Sprzedaż produktów	14 239	5,58%
Sprzedaż usług	145 821	57,13%
Przychody ze sprzedaży	255 258	100%

W związku z wymogami dotyczącymi sprawozdawczości segmentowej wprowadzonymi z dniem 1 stycznia 2009 roku przez MSSF 8 – Segmenty Operacyjne, Grupa Comp prezentuje nowy podział segmentowy.

Dla potrzeb analizy zarządczej zastosowano podział wg linii biznesowych prowadzonych w ramach Spółki i Grupy Kapitałowej od początku 2009 roku. Grupa nie prezentuje podziału wg segmentów geograficznych ze względu na fakt, że istotna większość (około 98 procent) przychodów Grupy to przychody uzyskiwane w Polsce, a aktywność handlowa spółek z Grupy skoncentrowana jest na terenie Polski.

Działalność Grupy zorganizowana jest wg następujących Segmentów:

Segmenty	Zakres działalności Segmentu	Udział segmentu w przychodach	Udział segmentu w sumie wyniku segmentów
Segment - Bezpieczeństwo	Dostarczenie kompleksowych usług projektowych, wdrożeniowych, doradczych i szkoleniowych dotyczących zarządzania bezpieczeństwem teleinformatycznym.	30%	53%
Segment Systemów Komputerowych	Dostarczanie kompleksowych rozwiązań informatycznych wraz z usługami konsultingowymi opartych o systemy pamięci masowych, systemy backupu i archiwizacji danych, sieci Storage Area Network oraz systemy wysokiej dostępności.	19%	13%
Segment - Sieci	Dostarczenie zoptymalizowanej i bezpiecznej infrastruktury sieciowej zapewniającej nieprzerwane funkcjonowanie procesów biznesowych przedsiębiorstwa oraz ochronę danych i zapewnienie odpowiednich warunków środowiskowych (bezpieczeństwo korporacyjne)	20%	27%
Segment Usług	Świadczenie kompleksowych usług outsourcingowych w zakresie prowadzenia przez klientów infrastruktury IT oraz serwisowych sprzętu komputerowego i biurowego	22%	7%
Segment Systemów Sprzedaży	Dostarczanie kompleksowych usług związanych z obsługą klientów z sektora retail.	5%	2%
Pozostałe	-	4%	-2%

Dla potrzeb klasyfikacji przychodów i przypisywania kosztów do działalności poszczególnych Segmentów oraz przypisania składników aktywów i zobowiązań do poszczególnych Segmentów prowadzona jest ewidencja księgowa wg obowiązującego w Spółce schematu organizacyjnego.

Dla potrzeb kalkulacji wyników finansowych poszczególnych Segmentów prowadzona jest ewidencja księgowa:

- wg miejsc powstawania kosztów (MPK),
- przychodów i kosztów związanych z realizowanymi kontraktami handlowymi.

Analiza finansowa przeprowadzana jest na poziomie wyniku operacyjnego – wyłączono z kalkulacji przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy.

W pozycji „pozostałe” zaprezentowano połączone wyniki Segmentów operacyjnych, których udział w przychodach Grupy wynosi poniżej 10 proc przychodów.

Transakcje przeprowadzane pomiędzy segmentami operacyjnymi przeprowadzane są na zasadach rynkowych. Dla dokumentowania tych transakcji stosuje się rachunki wewnętrzne (w przypadku transakcji przeprowadzanych pomiędzy segmentami wewnątrz jednej spółki). Obroty te w procesie sporządzania jednostkowego sprawozdania finansowego zostają wyłączone zgodnie z zasadami przyjętymi dla konsolidacji sprawozdań finansowych.

Okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Segment - Bezpieczeńst wo	Segment Systemów Komputerowy ch	Segment - Sieci	Segment Usług	Segment Systemów Sprzedaży	Pozostałe	RAZEM
Przychody ze sprzedaży	85 127	53 387	54 986	60 636	14 527	12 070	280 733
Wyłączenia (transakcje wewnętrzne)	(17 109)	(5 573)	(801)	(279)	(415)	(1 296)	(25 473)
Przychody ze sprzedaży po wyłączeniach	68 021	47 814	54 185	60 356	14 112	10 770	255 258
Koszty operacyjne	53 164	45 100	39 648	56 536	13 604	12 526	220 578
Wyłączenia (transakcje wewnętrzne)	(16 323)	(4 995)	(1 077)	(238)	(415)	(656)	(23 704)
Koszty operacyjne po wyłączeniach	36 841	40 105	38 571	56 298	13 189	11 870	196 874
WYNIK SEGMENTU	31 180	7 709	15 614	4 058	923	(1 100)	58 384
Inne Koszty / Przychody Operacyjne	x	x	x	x	x	x	(35 178)
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	x	x	x	x	x	x	23 206
Przychody / Koszty Finansowe	x	x	x	x	x	x	(2 187)
Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	4 429
Zysk / Strata brutto	x	x	x	x	x	x	25 448
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	(4 448)
Zysk / Strata netto	x	x	x	x	x	x	21 000
Zysk / Strata przypadający na udziały mniejszości	x	x	x	x	x	x	769
Zysk / Strata przypadający akcjonariuszom Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	20 231

Stan na 31.12.2009	Segment - Bezpieczeńst wo	Segment Systemów Komputerowy ch	Segment - Sieci	Segment Usług	Segment Systemów Sprzedaży	Pozostałe	RAZEM
Aktywa segmentu	18 819	23 040	91 193	15 980	2 259	4 433	155 724
Aktywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	264 546
Aktywa razem	x	x	x	x	x	x	420 270
Pasywa segmentu	1 800	10 250	331	6 596	727	2 140	21 844
Pasywa nieprzypisane	x	x	x	x	x	x	398 426
Pasywa razem	x	x	x	x	x	x	420 270

Dane porównywalne*:

Okres od 01.01.2008 do 31.12.2008	Segment - Bezpieczeństwo	Segment Systemów Komputerowych	Segment - Sieci	Segment Usług	Segment Systemów Sprzedaży	Pozostałe	RAZEM
Przychody ze sprzedaży	89 685	53 063	54 499	66 556	26 219	44 373	334 395
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(13 488)	(2 287)	(815)	(133)	0	(436)	(17 159)
Przychody ze sprzedaży po wylączeniach	76 197	50 776	53 684	66 423	26 219	43 937	317 236
Koszty operacyjne	67 265	43 833	39 209	64 061	22 495	44 936	281 799
Wylączenia (transakcje wewnętrzne)	(11 507)	(2 327)	(815)	(133)	0	(436)	(15 218)
Koszty operacyjne po wylączeniach	55 758	41 506	38 394	63 928	22 495	44 500	266 581
WYNIK SEGMENTU	20 439	9 270	15 290	2 495	3 724	(563)	50 655
Inne Koszty / Przychody Operacyjne	x	x	x	x	x	x	(32 772)
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	x	x	x	x	x	x	17 883
Przychody / Koszty Finansowe	x	x	x	x	x	x	(1 246)
Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych	x	x	x	x	x	x	3 818
Zysk / Strata brutto	x	x	x	x	x	x	20 455
Podatek dochodowy	x	x	x	x	x	x	(3 295)
Zysk / Strata netto	x	x	x	x	x	x	17 160
Zysk / Strata przypadający na udziały mniejszości	x	x	x	x	x	x	131
Zysk / Strata przypadający akcjonariuszom Comp S.A.	x	x	x	x	x	x	17 029

* dane przekształcone do nowego podziału na Segmenty obowiązującego od 1 stycznia 2009 r.

W 2008 r. w pozycji „Pozostałe” zaprezentowano wyniki z działalności szkoleniowej w ramach EFS, które zostały zakończone w 2008 r.

Ze względu na zmiany organizacyjne, które miały miejsce w ciągu 2008 roku Spółka nie prezentuje danych porównywalnych dla pozycji bilansu na dzień 31 grudnia 2008 r. ponieważ przygotowanie ich wymagałoby niewspółmiernie dużych nakładów w stosunku do uzyskanych informacji.

11. informacje o zmianach rynków zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o zmianach źródeł 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 ze Spółką,

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

Wyszczególnienie:	rok 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009		rok 2008 okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008	
	kwota	%	kwota	%
Administracja (w tym służby mundurowe)	86 309	41,4%	89 131	33,3%
Telekomunikacja	17 992	8,6%	43 385	16,2%
Przemysł, Transport i Energetyka	23 488	11,3%	48 674	18,2%
Finanse i bankowość	15 304	7,3%	21 914	8,2%
Handel i usługi	7 734	3,7%	8 471	3,2%
Informatyczny	55 626	26,7%	52 719	19,7%
Ubezpieczenia	-	-	-	-
Pozostałe	2 172	1,0%	3 123	1,2%
Przychody netto ze sprzedaży	208 625	100,0%	267 417	100,0%

Struktura przychodów ze sprzedaży Grupy Comp wg segmentów rynku:

Wyszczególnienie:	rok 2009 okres bieżący od 01.01.2009 do 31.12.2009		rok 2008 okres porównywalny od 01.01.2008 do 31.12.2008	
	kwota	%	kwota	%
Administracja (w tym służby mundurowe)	87 864	34,42%	92 974	29,3%
Telekomunikacja	27 455	10,76%	46 899	14,8%
Przemysł, Transport i Energetyka	25 132	9,85%	49 873	15,7%
Finanse i bankowość	26 015	10,19%	33 415	10,5%
Handel i usługi	15 617	6,12%	11 435	3,6%
Informatyczny	67 508	26,45%	75 922	23,9%
Ubezpieczenia	3 303	1,29%	1 405	0,4%
Pozostałe	2 364	0,93%	5 312	1,7%
Przychody netto ze sprzedaży	255 258	100%	317 236	100%

W 2009 roku 95% przychodów ze sprzedaży pochodziła z rynku krajowego.

W związku ze skierowaniem podstawowych elementów oferty produktowej Spółki do dużych przedsiębiorstw oraz szeroko rozumianej administracji państwowej sprzedaż koncentruje się 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.

12. informacje o umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej Spółki, w tym znanych Spółce i podmiotom należącym do Grupy Kapitałowej Spółki umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami) oraz umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji,

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

Wykaz aktualnych polis ubezpieczeniowych spółki dominującej:

LP	Ubezpieczyciel	Nr polisy	Przedmiot ubezpieczenia	Ryzyko	Okres ubezpieczenia	suma ubezpieczenia/ tys. zł	Uwagi
1	HESTIA	9010047104 25	Ubezpieczenia komunikacyjne	AC, OC	2010-01-30 do 2011-01-29	458	brak
2	AIG	0202001364	Grupowe Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków	NNW	2009-01-30 do 2010-01-29	40 000	brak
3	Allianz	000-10-430- 05871309	Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej z włączeniem OC za produkt	odpowiedzialność deliktowa i kontraktowa oraz OC za produkt	2010-01-30 do 2011-01-29	5 000	Współubezpieczeni: Big Vent S.A. Enigma SOI Sp. z o.o. Pacom Sp. z o.o. Safe Computing Sp. z o.o. CSS Beskidy Sp. z o.o. Meritum Sp. z o.o.
4	AIG PTU S.A.	202005242	Ubezpieczenia NNW – zagraniczne podróże służb	NNW	2009-05-01 do 2009-04-30	35 000	brak

5	AIG	2361000225	OC Członków Organów Spółek	Szkody poniesione przez wszystkich ubezpieczonych	2009-09-16 do 2010-09-15	8 500	Współubezpieczeni: Big Vent S.A. Enigma SOI Sp. z o.o. Pacom Sp. z o.o. Safe Computing Sp. z o.o. CSS Beskidy Sp. z o.o. Meritum Sp. z o.o. Novitus S.A. TechLab2000 Sp. z o.o.
6	COMMERCIAL UNION	BCF 30021734445 2	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia	Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne	2010-01-01 do 2010-12-31	154 000	brak

Wykaz aktualnych polis ubezpieczeniowych spółek Grupy

LP	Ubezpieczyciel	Nr polisy	Przedmiot ubezpieczenia	Ryzyko	Okres ubezpieczenia	suma ubezpieczenia/ PLN	Uwagi
1	PZU	PK 23133978 PK 23133982 PK 23133148 PK 24259562 PK 24844329 PK 24844317 PK 23127855 PK 23117611 PK 23107378 PK 23446423 PK 24215330 PK 5919919 PK 21982359 PK 5919943 23107370 23117645 23117646	Środki transportu	AC, OC, NNW	Roczne okresy zaczynające się pomiędzy 10.01.2009 a 24.11.2009	334.900,00	brak
2	Hestia	430000076934	samochód	AC, OC, NNW	26.05.2009- 25.05.2010	43.400,00	brak
3	Europejski Fundusz Leasingowy (ubezpieczeni e PZU)	EFD00182900	samochód	AC, OC, NNW	14.02.2009- 13.02.2010	149.200,00	brak
4	ALIANZ	P.000 09 39062967 P.39066696	samochody	OC+AC+NNW	11.05.2009- 16.06.2010	135 000,00	brak
5	ALIANZ	5967823004	Majątek firmy	Pożar, kradzież	26.08.2009- 26.08.2010	1 500 000,00	brak
6	WARTA	900611102828	Sprzęt elektroniczny stacjonarny i przenośny	od wszystkich ryzyk	08.07.2009 – 07.07.2010	1 688 000,00	brak
7	WARTA	900611102826	ub. mienia od zdarzeń losowych	system na pierwsze ryzyko zgodne z ogólnymi warunkami ubezpieczenia	08.07.2009 – 07.07.2010	2 658 000,00	brak
8	TU Allianz	09-434- 05868441	odpowiedzialność cywilna	odpowiedzialność cywilna w zw. z wykonywaniem usług certyfikacyjnych	09.10.2009 – 08.10.2010	90 000,00	brak

9	Hestia	519000005829	samochód	AC, OC NNW	04.04.2009-03.04.2010	97 200.00	brak
10	Hestia	293000085564 293000085562 293000085561	samochód	AC, OC NNW	02-06-2009 - 01-06-2010	117 131,00	brak
11	Allianz	39062448	samochód	AC, OC NNW	09-05-2009- 08-05-2010	109 000.00	brak
12	Warta	907410247969	Wyposażenie, Stacjonarny sprzęt elektroniczny	ub. Od ognia i innych zdarzeń losowych, Ub. Od kradzieży z włamaniem i rabunku	02-07-2009- 01-07-2010	466 000.00	brak
13	COMPENSA	19023/2050953	Ub. mienia	Ub. od zdarzeń losowych, kradzież	31.03.2009- 30.03.2010	Różne sumy od 30 000 do 860 808	brak
14	BENEFIA	1139043/79683 514	samochód	OC,AC, NNW, ASSISTANCE,	16.02.2009- 15.02.2010	Różne sumy od 10 000 do 300 000	brak
15	WARTA	90741 0020330	OC - prowadzona działalności gosp.	OC związana z prowadzeniem działalności	21.05.2009- 20.05.2010	200 000	brak
16	WARTA	90661 0855042	samochód	OC+AC+NNW +WMA	10.07.2009- 09.07.2010	Różne sumy od 3000 do 24000	brak
17	WARTA	90661 0240820	samochód	OC+AC+NNW +WMA	27.07.2009- 26.07.2010	Różne sumy od 3000 do 12000	brak
18	WARTA	90661 0820120	samochód	OC+AC+NNW	31.10.2009- 30.10.2010	30000,-	brak

13. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej w zakresie opisanym w Par. 91 punkt 5.5) a) i b) 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.

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

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

Informacja o powiązaniach inwestycyjnych Comp S.A. znajduje się we Wprowadzeniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego - Informacje o Grupie Kapitałowej.

Informacja o nakładach inwestycyjnych Comp S.A. znajduje się w notcie nr 37 Not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

15. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na zasadach rynkowych a szczegółowe zestawienie wszystkich transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi Grupy Comp znajduje się w nocie nr 38 not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

13 lipca 2009 r. Comp S.A. udzielił pożyczki na kwotę 5.000 tys. zł z terminem spłaty nie później niż 7 stycznia 2010 r. spółce Safe Computing Sp. z o.o. Termin spłaty pożyczki został przedłużony do 30 września 2010 r.

5 listopada 2009 r. Comp S.A. udzielił pożyczki na kwotę 2.400 tys. zł z terminem spłaty nie później niż 17 grudnia 2009 r. spółce Safe Computing Sp. z o.o. W dniu 30 grudnia 2009 Spółka Safe Computing spłaciła kwotę 1.000. tys. zł wraz z odsetkami. Termin spłaty pozostałej kwoty pożyczki został przedłużony do 31 marca 2010 r. Łączne wierzytelności z tytułu pożyczek udzielonych Safe Computing na dzień 31.12.2009 wyniosły 6.400 tys. zł.

W dniu 1 marca 2010 kwota łączna pożyczek 6 400 tys. zł została skonwertowana na kapitał zakładowy w spółce Safe Computing Sp. z o.o.

Ponadto Spółki Grupy Kapitałowej udzieliły pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przeznaczonych na cele mieszkaniowe pracowników.

W drugim półroczu 2009 r. spółka Safe Computing Sp. z o.o. zawarła umowy kredytu odnawialnego na rachunkach bieżących na łączną sumę 4 500 tys. zł. Suma zobowiązań na dzień bilansowy z tego tytułu wynosi 2 764 tys. zł. Ustalony termin spłaty kredytu to 31.12.2010 r.

Poza tym w roku 2009 nie zostały zaciągnięte i wypowiedziane inne umowy kredytowe i dot. pożyczek.

Szczegółowe informacje o zaciągniętych kredytach znajdują się w nocie 18d not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

17. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązаныm Spółki, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności

<i>stan na dzień 31-12-2009</i>	<i>kwota udzielonej pożyczki</i>	<i>kwota pozostała do spłaty na dzień bilansowy</i>	<i>termin wymagalności</i>
<u>Pożyczki dla osób fizycznych</u>			
Długoterminowe:	226	219	
pracownicy	226	219	Ostatnie do 31.12.2013
Krótkoterminowe :	1 874	1 739	
pracownicy	1 874	1 739	Ostatnie do 31.12.2010
Pożyczki z ZFŚS	922	517	Ostatnie do 30.04.2014
razem	3 022	2 475	
<u>Pożyczki dla firm</u>			
Długoterminowe	-	-	
Krótkoterminowe :	7 400	6 603	
Safe Computing Sp. z o.o.	7 400	6 603	30.09.2010
razem	7 400	6 603	
razem pożyczki	10 422	9 078	

18. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanim Spółki

Szczegółowy wykaz gwarancji i zabezpieczeń znajduje się w notach objaśniających do należności i zobowiązań warunkowych.

19. w przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji,

W roku 2009 Comp S.A., ani spółka stowarzyszona Novitus S.A. nie przeprowadzały emisji akcji.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2009.

21. Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom,

W 2009 roku Grupa Kapitałowa Comp posiadała zasoby finansowe - środki własne, kredyty krótkoterminowe oraz kredyt inwestycyjny przeznaczony na zakup akcji Novitus S.A. umożliwiające w pełni wywiązywanie się z zaciągniętych zobowiązań finansowych, bez zagrożenia utraty płynności finansowej.

Na koniec 2009 roku Grupa dysponowała środkami pieniężnymi w wysokości 30.413 tys. złotych. Powyższe aktywa zostały sfinansowane ze środków pieniężnych wygenerowanych z działalności. Na dzień bilansowy jednostka dominująca Comp S.A. posiadała obligacje Skarbu Państwa o wartości 157 tys. złotych.

Na 31 grudnia 2009 roku Grupa Comp korzystała z kredytów krótkoterminowych i inwestycyjnych, łączne zadłużenie z tytułu tych kredytów wynosiło 19.818 tys. zł.

Wskaźniki płynności, jakie Grupa osiągnęła na 31 grudnia 2009 roku wyniosły:

- wskaźnik płynności szybki: 1,7
- wskaźnik płynności bieżącej: 1,8

Spółka nie posiada transakcji zabezpieczających.

Grupa w ramach zabezpieczenia płynności finansowej, posiadała w 2009 roku oraz nadal posiada możliwość korzystania z kredytów krótkoterminowych, których potencjalna wielkość do wykorzystania w pełni zaspokaja potrzeby Grupy.

Szczegółowe zestawienie kredytów bankowych znajduje się w nocie nr 18d not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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 bieżącą zdolność finansowania. Spółka prowadzi inwestycje związane z rozwojem nowych produktów i kompetencji finansując je na bieżąco ze środków własnych.

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,

W 2009 roku nie zaszły żadne nietypowe zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięty przez Spółkę i Grupę Kapitałową Spółki.

24. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki i jej Grupą Kapitałową,

W 2009 roku Spółka nie zmieniła w istotny sposób zasad zarządzania przedsiębiorstwem i grupą kapitałową.

25. Wszelkie umowy zawarte między Spółką 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 Spółki przez przejęcie.

W przypadku zwolnienia członków Zarządu Comp S.A. bez ważnej przyczyny przysługuje im rekompensata w wysokości 12 krotności średniego wynagrodzenia miesięcznego.

26. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Spółki, 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 i nadzorujących Spółki w przedsiębiorstwie Spółki, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy Spółką jest jednostka dominująca, lub znaczący inwestor – oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymywanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych, jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym – obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.

Spółka nie wprowadziła żadnych systemów motywacyjnych opartych na kapitale Spółki.

Szczegóły dot. wynagrodzeń wypłaconych osobom zarządzającym i nadzorującym Comp S.A. podano w nocie nr 41 not objaśniających do sprawozdania finansowego.

Dodatkowo, w stosunku do wartości wynagrodzeń i innych korzyści osób zarządzających i nadzorujących Spółki, przedstawionych w sprawozdaniu finansowym, osoby te otrzymały w 2009 roku następujące wynagrodzenia, nagrody i korzyści:

<i>Imię i Nazwisko</i>	<i>Spółka</i>	<i>kwota</i>	<i>tytuł wypłaty</i>
Jacek Papaj	Novitus S.A.	37	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki
Robert Tomaszewski	Novitus S.A.	255	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki
Andrzej Wawer	Novitus S.A.	335	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki

27. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie),

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Funkcja w Comp</i>	<i>Nazwa spółki</i>	<i>Liczba posiadanych akcji (udziałów)</i>	<i>Łączna wartość nominalna akcji/ udziałów (zł)</i>	<i>Udział w kapitale zakładowym (%)</i>	<i>Udział w ogólnej liczbie głosów (%)</i>
------------------------	-----------------------	---------------------	--	--	---	--

Robert Tomaszewski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	15 000	37 500	0,32%	0,32%
Tomasz Marek Bogutyn	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	1 000	2 500	0,02%	0,02%
Mieczysław Tarnowski	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Włodzimierz Hausner	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	750	1 875	0,02%	0,02%
Jacek Pulwarski	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	1 000	2 500	0,02%	0,02%
Jacek Klimczak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Ryszard Bartkowiak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Marcin Wierzbicki	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Jacek Papaj	Prezes Zarządu	Comp S.A.	817 808	2 044 520	17,22%	17,22%
Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	93 500	233 750	1,97%	1,97%
Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	3 000	7 500	0,06%	0,06%
Tomasz Bajtyngier	Członek Zarządu	Comp S.A.	-	-	-	-
Andrzej Wawer	Członek Zarządu	Comp S.A.	900	2 250	0,02%	0,02%

Według wiedzy Zarządu Spółki w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego (Skonsolidowany rozszerzony Raport kwartalny za 4 kwartał 2009 roku z dnia 26 lutego 2010 roku) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące.

W dniu 1 marca 2010 roku Tomasz Bajtyngier złożył rezygnację z funkcji Członka Zarządu Spółki. W związku z tym aktualny na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego stan posiadania akcji (udziałów) Spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących przedstawia się następująco:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Funkcja w Comp</i>	<i>Nazwa spółki</i>	<i>Liczba posiadanych akcji (udziałów)</i>	<i>Łączna wartość nominalna akcji/ udziałów (zł)</i>	<i>Udział w kapitale zakładowym (%)</i>	<i>Udział w ogólnej liczbie głosów (%)</i>
Robert Tomaszewski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	15 000	37 500	0,32%	0,32%
Tomasz Marek Bogutyn	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Comp S.A.	1 000	2 500	0,02%	0,02%
Mieczysław Tarnowski	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Włodzimierz Hausner	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	750	1 875	0,02%	0,02%
Jacek Pulwarski	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	1 000	2 500	0,02%	0,02%
Jacek Klimczak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Ryszard Bartkowiak	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Marcin Wierzbicki	Członek Rady Nadzorczej	Comp S.A.	-	-	-	-
Jacek Papaj	Prezes Zarządu	Comp S.A.	817 808	2 044 520	17,22%	17,22%

Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	93 500	233 750	1,97%	1,97%
Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	Comp S.A.	3 000	7 500	0,06%	0,06%
Andrzej Wawer	Członek Zarządu	Comp S.A.	900	2 250	0,02%	0,02%

28. Informacje o znanych Spółce 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.

Spółce nie są znane żadne tego rodzaju umowy.

29. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

Spółka nie posiada programów akcji pracowniczych.

30. Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych

Spółki Grupy Kapitałowej posiadają odpowiednie procedury dotyczące sprawowania kontroli wewnętrznej poprzez zestawy instrukcji dotyczących:

- prowadzenia gospodarki magazynowej;
- prowadzenia kasy;
- obiegu dokumentów Finansowo-Księgowych;
- kwalifikacji i gospodarowania rzeczowymi aktywami trwałymi oraz niskocennymi rzeczowymi składnikami aktywów długotrwałego użytkowania;
- inwentaryzacji aktywów i pasywów.

Dodatkowo w spółce dominującej jest dokumentacja opisująca przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości, w szczególności dotycząca: określenia roku obrotowego i wchodzących w jej skład okresów sprawozdawczych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, systemu ochrony danych i ich zbiorów. Dokumentacja polityki rachunkowości została opracowana zgodnie z ustawą o rachunkowości, a w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdania finansowego, zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez UE.

W Spółkach Grupy stosowany są komputerowe systemy ewidencji księgowej, w którym dokonywane są księgowania wszystkich zdarzeń gospodarczych. Systemy posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu.

Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentację przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdania finansowe Grupy są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

31. Informacja o:

- a) dacie zawarcia przez Spółkę 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 i c należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego.

Umowa z audytorem zawarta została dnia 28.07.2009 r. i dotyczy badanie sprawozdań finansowych za 2009 rok

Wynagrodzenie przedstawiają się następująco:

- Przegląd sprawozdania jednostkowego 40,5 tys. zł,
- Przegląd sprawozdania skonsolidowanego 18 tys. zł,
- Badanie sprawozdania jednostkowego 99 tys. zł,
- Badanie sprawozdania skonsolidowanego 40 tys. zł.

usługi ponadto Spółka korzystała ze szkoleń prowadzonych przez BDO Sp. z o.o. Łączna kwota wypłacona z tytułu udziału w szkoleniach wyniosła 13 tys. zł.

Za rok 2008 łączne wynagrodzenie za badanie i przegląd sprawozdań wynosiło 215 tys. zł.

Podpisy wszystkich członków zarządu Comp S.A.

Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
29.04.2010	Jacek Papaj	Prezes Zarządu	
29.04.2010	Andrzej Olaf Wąsowski	Wiceprezes Zarządu	
29.04.2010	Krzysztof Morawski	Wiceprezes Zarządu	
29.04.2010	Andrzej Wawer	Członek Zarządu	