

Warszawa, 20 maja 2013 r.

**Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej COMP S.A. z działalności w 2012 r.
wraz ze sprawozdaniem z działalności związanej z badaniem sprawozdania finansowego Spółki
oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej COMP S.A. za rok 2012**

(załącznik do sprawozdania Rady Nadzorczej COMP S.A. z działalności w 2012 r.)

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w 2012 roku działał w składzie:

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

W roku 2012 Rada Nadzorcza Spółki dokonała zmian w składzie osobowym Komitetu Audytu, tj. miejsce Pana Marcina Wierzbickiego po Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki z dnia 29 czerwca 2012 r. zajął Pan Jacek Klimczak.

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 „**Audytora**”). Komitet wysoko ocenił renomę wybranego przez Radę Nadzorczą Audytora.

W roku 2012 Komitet Audytu współpracował z Audytorem Spółki w trakcie badania Sprawozdania finansowego Spółki za 2011 rok. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2011 rok i wydania stosownych opinii. Biegli nie wnosili także uwag do funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce.

Ponadto w pierwszym kwartale 2013 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej spotykał się z biegłym rewidentem prowadzącym badanie sprawozdania rocznego Spółki za rok 2012. 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, który można uznać za optymalny. 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.

Włodzimierz Hausner – Przewodniczący Komitetu Audytu

Jacek Klimczak – Członek Komitetu Audytu

Tomasz Bogutyn – Członek Komitetu Audytu
