

Warszawa, dnia 1 czerwca 2017 r.

**Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Comp S.A. z działalności w 2016 r.
wraz ze sprawozdaniem z działalności związanej z badaniem sprawozdania finansowego Spółki
oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Comp S.A. za rok 2016**
(załącznik do sprawozdania Rady Nadzorczej Comp S.A. z działalności w 2016 r.)

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w 2016 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 (j. t. Dz. U. 2015 poz. 1011 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 2016 Komitet Audytu współpracował z Audytorem Spółki w trakcie badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok. Biegłym zapewniono możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2016 rok i wydania stosownych opinii. Biegli nie wnosili także uwag do funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce.

Ponadto w dniu 6 kwietnia 2017 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej spotykał się z biegłym rewidentem prowadzącym badanie sprawozdania rocznego Spółki za rok 2016 i Wiceprezesem Zarządu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki. 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 2016 rok i wydania stosownych opinii. Na tym spotkaniu omówiono także obszary podwyższonego ryzyka działalności Grupy Kapitałowej Comp S.A. oraz procedury ich badania.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej pozytywnie ocenia osiągnięte rezultaty przez spółkę Comp S.A. jak i Grupę Kapitałową Comp S.A. uzyskane w trudnych warunkach rynkowych 2016 r.

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

- Przychody netto ze sprzedaży na poziomie 405.743 tys. złotych,
- Zysk z działalności operacyjnej na poziomie 11.581 tys. złotych,
- Zysk netto na poziomie 2.240 tys. złotych.

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

- Przychody netto ze sprzedaży na poziomie 563.656 tys. złotych,
- Zysk z działalności operacyjnej na poziomie 18.243 tys. złotych,
- Strata netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej na poziomie 6.467 tys. złotych.

Włodzimierz Hausner – Przewodniczący Komitetu Audytu

Tomasz Bogutyn – Członek Komitetu Audytu

Jacek Klimczak – Członek Komitetu Audytu
