

Warszawa, dnia 3 czerwca 2009 roku.

**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej wraz oceną sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Comp Safe Support SA za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Comp Safe Support Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.**

Rada Nadzorcza Spółki Akcyjnej Comp Safe Support SA w roku 2008 działała w składzie:

Przewodniczący: Robert Tomaszewski  
Wiceprzewodniczący: Tomasz Bogutyn  
Członek: Włodzimierz Hausner  
Członek: Jacek Pulwarski  
Członek: Mieczysław Tarnowski (do 30 czerwca 2008)  
Członek : Marcin Wysocki (od 30 czerwca 2008)

Stosownie do przepisów art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza Comp Safe Support SA zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2008 oraz z opinią biegłego rewidenta i raportem z badania, zarówno co do zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a także ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok 2008 oraz propozycją Zarządu w sprawie podziału zysku.

Ponadto Rada Nadzorcza, zapoznała się również ze sprawozdaniem finansowym oraz sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Comp Safe Support SA za rok 2008.

**I. Zmiany w kapitale zakładowym i akcjonariacie w 2008 roku.**

W 2008 roku nastąpiły pewne zmiany w stanie posiadania podmiotów posiadających bezpośrednio, lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp Safe Support SA.

Wg stanu wiedzy na dzień bilansowy za 2008 stan posiadania w kapitale :

- AIG OFE Zarządzany przez AIG PTE SA zwiększył z 8,42 % (wg stanu na 31.12.2007) na 11,24% (wg stanu na 31.12.2008)
- Pekao OFE zwiększył z 7,79% (wg stanu na 31.12.2007) do 8,25% (wg stanu na 31.12.2008)
- PZU Asset Management ujawnił się jako akcjonariusz posiadający 5,93%

**Grupa Kapitałowa Comp Safe Support SA**

**Comp Safe Support S.A.** jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wg stanu na dzień 31 grudnia 2008 wchodziły następujące podmioty:

**a) spółki zależne:**



**PACOMP Sp. z o.o.**

Siedziba: 05-500 Piaseczno, ul. Puławska 34

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 016084830

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 522-24-93-939

Przedmiotem działalności spółki Pacomp sp. z o.o. jest produkcja oraz projektowanie specjalistycznych urządzeń elektronicznych i kryptograficznych.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):**

Comp Safe Support S.A. jest właścicielem 160 udziałów Spółki PACOMP Sp. z o.o. co daje 80% udziału w głosach na ZW oraz 80% udziału w kapitale zakładowym.

**ENIGMA Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.**

Siedziba: 02-230 Warszawa, ul. Jutrzenki 116,

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 011149535

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 526-10-29-614

Przedmiotem działalności spółki Enigma SOI Sp. z o.o. jest produkcja, wdrażanie i sprzedaż systemów służących do ochrony informacji oraz usługi analityczne i doradcze w zakresie bezpieczeństwa informacji.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):**

Comp Safe Support SA jest właścicielem 110 udziałów Spółki ENIGMA co daje 100% udziału w głosach na ZW oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

**SAFE COMPUTING Sp. z o.o.**

Siedziba: 03-977 Warszawa, ul. Arabska 7

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 010738985

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 118-00-62-321

Przedmiotem działalności spółki jest produkcja, wdrażanie i sprzedaż szerokiej gamy nowoczesnych technologii ochrony informacji oraz usługi doradcze w zakresie bezpieczeństwa informacyjnego.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):**

Comp Safe Support SA jest właścicielem 4.898 udziałów Spółki SAFE COMPUTING co daje 100% udziału w głosach na ZW oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

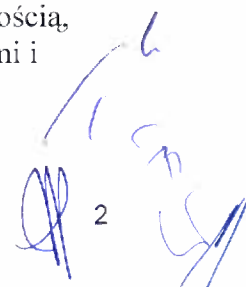
**Meritum – Doradztwo i Szkolenie Sp. z o.o.**

Siedziba: 03-131 Warszawa, ul. Mehoffera 66 lok 12

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 140317375

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 526-28-97-287

Przedmiotem działalności spółki jest doradztwo w zakresie systemów zarządzania jakością, bezpieczeństwem informacji, ochrony środowiska, BHP, a także zarządzania procesami i projektami.



Handwritten signature and the number 2.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):**

Comp Safe Support SA jest właścicielem 100 udziałów Spółki Meritum co daje 100% udziału w głosach na ZW oraz 100% udziału w kapitale zakładowym.

**Big Vent S.A.**

Siedziba: 03-301 Warszawa, ul. Jagiellonska 78  
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 001344641  
Numer identyfikacji podatkowej NIP: 521-00-87-300

Przedmiotem działalności Spółki są kompleksowe rozwiązania informatyczne oparte o systemy pamięci masowych, systemy backupu i archiwizacji danych.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale spółki zależnej i głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (WZA):**

Na dzień 31 grudnia 2007 roku Comp Safe Support S.A. posiadał 433 822 sztuk akcji Big Vent S.A., co dawało 100% udziału w głosach na WZA i stanowiło procentowo taki sam udział w kapitale zakładowym.

**Computer Service Support - Beskidy Sp. z o.o.**

Siedziba: 43-300 Bielsko-Biała, ul. Mieszka I 46  
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 070807395  
Numer identyfikacji podatkowej NIP: 937-18-21-084

Przedmiotem działalności spółki jest konserwacja i naprawa sprzętu komputerowego i biurowego.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale spółki zależnej i głosach na zgromadzeniu wspólników (ZW):**

Comp Safe Support SA jest właścicielem 592 udziałów Spółki CSS Beskidy co daje 45,54% udziału w głosach na ZW oraz 45,54% udziału w kapitale zakładowym.

**b) spółki stowarzyszone:**

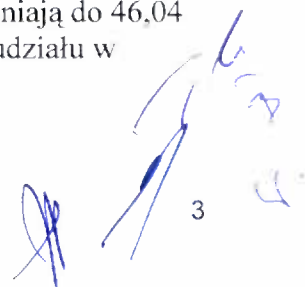
**NOVITUS S.A.**

Siedziba: 33-300 Nowy Sącz, ul. Nawojowska 118  
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 490477633  
Numer identyfikacji podatkowej NIP: 734-10-01-369

Przedmiotem działalności spółki jest produkcja i sprzedaż nowoczesnych i kompleksowych rozwiązań wspomagających handel, usługi i logistykę, w tym rozwiązań fiskalnych.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale spółki stowarzyszonej i głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (WZA):**

Comp Safe Support S.A. jest właścicielem 2 588 624 akcji spółki, które uprawniają do 46,04 % głosów na WZA, co daje 46,04% udziału w głosach na WZA oraz 46,04% udziału w kapitale zakładowym.



3

**TechLab2000 Sp. z o.o.**

Siedziba: 00-656 Warszawa, ul. Śniadeckich 10/1

Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 010315701

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 521-05-26-047

Przedmiotem działania spółki jest projektowanie systemów i układów elektronicznych, pomiarowych, teletransmisyjnych i kryptograficznych oraz specjalistycznego oprogramowania.

**Udział Comp Safe Support SA w kapitale zakładowym spółki stowarzyszonej i głosach na Zgromadzeniu Wspólników (ZW):**

Comp Safe Support SA posiada w spółce stowarzyszonej TechLab2000 Sp. z o.o. 450 udziałów o łącznej wartości 45 000 zł., co daje 30% udziału w kapitale zakładowym oraz udziału w głosach na ZW.

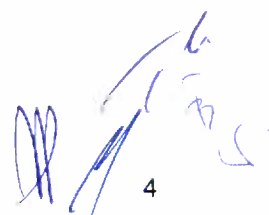
**II. Opinia dotycząca sprawozdania finansowego Spółki, Grupy Kapitałowej Comp Safe Support SA za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 31 grudnia 2008 roku**

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone na dzień 31.12.2008 r. i obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 385 633 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 wykazujący zysk netto w kwocie 3 534 tys. zł (3 534 211,71 zł.),
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 4 455 tys. zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 4 430 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Comp Safe Support SA zostało sporządzone na dzień 31.12.2008 r. i obejmuje:

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 453 226 tys. zł,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 wykazujący zysk netto w kwocie 17 160 tys. zł, w tym zysk przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej w kwocie 17 029 tys. zł.,
- zestawienie zmian skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie 35 445 tys. zł,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 2 224 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.



4

Do sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2008 dołączona jest opinia przeprowadzającego badanie biegłego rewidenta Pana Artura Staniszewskiego (nr ew. 9841/7325), podpisana przez działającego w imieniu BDO Numerica International Auditors & Consultants Sp z .o.o. przez Prezesa Zarządu Spółki BDO Numerica International Auditors & Consultants Pana Andre Helina (nr ew. 90004/502) która to spółka dokonała badania sprawozdań finansowych.

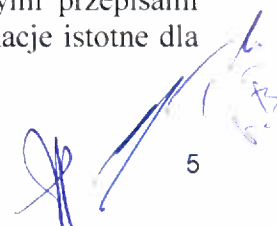
Zdaniem audytora , zbadane sprawozdanie finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej , obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej Comp Safe Support S.A. na dzień 31 grudnia 2008 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku,
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w wersji zatwierdzonej przez Unię Europejską, oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- sporządzone zostało zgodnie z wymogami Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U. 2009 nr 33 poz. 259),
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującego Spółkę oraz Grupę Kapitałową i postanowieniami statutu spółki grupę kapitałową.

Audytor jedynie w opinii dotyczącej badania sprawozdania skonsolidowanego zwrócił uwagę, iż w opinii z badania spółki zależnej Safe Computing Sp. z o.o. od Spółki Comp Safe Support SA znalazła się uwaga :

„Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości zbadanego sprawozdania finansowego, zwracamy uwagę, iż w ostatnich dniach grudnia Spółka uznała na podstawie dwóch wystawionych faktur sprzedaży przychody za zrealizowane usługi w łącznej kwocie 6 292 tys. zł. Zgodnie z oświadczeniem Zarządu, zafakturowane kwoty stanowią wynagrodzenie za usługi wykonywane w trakcie całego roku, a jedynie ich odbiór końcowy przez klienta miał miejsce w ostatnich dniach grudnia. Z uwagi na fakt, iż Spółka jest obecnie na etapie wdrożenia systemu ewidencji kosztów działalności operacyjnej w podziale na realizowane zlecenia, ewidencja taka nie istniała w okresie badanym, wobec czego nie jesteśmy w stanie potwierdzić czy ujęte w przychodach kwoty w całości dotyczą prac zrealizowanych 2008 roku.”

Rada Nadzorcza Comp Safe Support SA opierając się na wynikach badania audytora stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej są kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, a zawarte w nich informacje, zaczerpnięte bezpośrednio ze zbadanych sprawozdań finansowych są z nimi zgodne i uznaje, iż sprawozdania finansowe są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem Spółki oraz przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla



5

oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1.01.2008 do 31.12.2008 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2008 roku.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2008.

### **III. Opinia dotycząca sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Comp Safe Support SA za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 31 grudnia 2008 roku**

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Zarząd omówił w sprawozdaniach między innymi ofertę Spółki, czynniki ryzyka i zagrożenia, przedstawił rynki zbytu oraz kanały sprzedaży, omówił podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe, zamierzenia inwestycyjne oraz perspektywy rozwoju, przedstawił wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej oraz omówił umowy znaczące dla działalności i inne istotne zdarzenia.

Wśród innych istotnych dla Spółki zdarzeń w 2008 roku Zarząd wymienia:

- dalszą realizację procesu połączenia Comp SA z Computer Service Support SA oraz w wyniku tych działań – zbudowanie nowej struktury biznesowej;
- przeprowadzeniem procesów restrukturyzacji m.in. w zakresie działalności szkoleniowej, jako efekt zakończenia współpracy w ramach funduszu EFS.
- Udział w przetargu na System Dozoru Elektronicznego, a następnie podpisanie umowy z Ministerstwem Sprawiedliwości na początku stycznia 2009 roku (raport bieżący 2/2009 z 8 stycznia 2009)

Rada Nadzorcza stwierdza, iż dane przedstawione są zgodne ze sprawozdaniami finansowymi a sprawozdania Zarządu sporządzone są rzetelnie i zgodnie z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

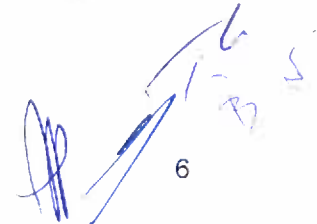
Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej w 2008 roku.

### **IV. Opinia dotycząca projektu uchwały przedstawionej przez Zarząd, dotyczącej przeznaczenia zysku Spółki za rok 2008.**

Rada Nadzorcza zapoznała się z uchwałą Zarządu Spółki zawierającą propozycję podziału zysku Spółki za rok 2008.

Zarząd, proponuje całość wypracowanego przez Spółkę w roku 2008 zysku w kwocie 3 534 211,71 zł. przekazać na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza przeanalizowała propozycję Zarządu dotyczącą przeznaczenia zysku Spółki za rok 2008 i dzieląc jego pogląd w tej kwestii, zgadza się z przedstawioną propozycją oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2008 w brzmieniu przedstawionym przez Zarząd.



6

## **V. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej w 2008 roku.**

W roku 2008 Rada Nadzorcza Spółki sprawowała bezpośredni nadzór nad działalnością Spółki, wspierając działania Zarządu, jak również podejmowała uchwały w sprawach należących do kompetencji Rady Nadzorczej zgodnie ze statutem Spółki. Rada Nadzorcza w 2008 roku podejmowała uchwały związane z jej bieżącym działaniem (wybór biegłego rewidenta, przyjęcia sprawozdania finansowego), oraz m.in. w sprawach:

- związanych z zakupem udziałów w spółce Safe Computing Sp. z o.o., akcji w spółce Big Vent SA i w spółce NOVITUS SA ;
- związanych ze zmianami w składzie Zarządu Spółki

Rada Nadzorcza w roku 2008 na bieżąco analizowała wyniki Spółki, spotykając się regularnie z Zarządem i konsultując z nim podstawowe kierunki działań.

Rada Nadzorcza odbyła posiedzeń pięć posiedzeń: 6 maja 2008 roku, 5 czerwca 2008 roku, 27 sierpnia 2008 roku, 2 października 2008 roku, 28 października 2008 roku.

## **VI. Opinia dotycząca udzielenia absolutorium członkom Zarządu Spółki i spółki Comp Safe Support SA. za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 31 grudnia 2008 roku**

Po przeanalizowaniu wszystkich dokumentów finansowych Spółki i jej aktualnej sytuacji, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w roku 2008 i działalność Zarządu w roku obrotowym obejmującym rok 2008. Rada Nadzorcza wnioskuje o udzielenie absolutorium wszystkim członkom Zarządu.

## **VII. Ocena sytuacji Spółki za 2008 rok.**

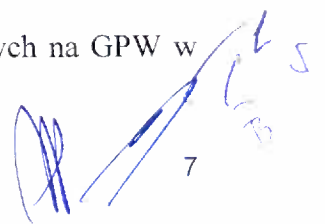
Działając zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza przedstawia zwięzłą ocenę sytuacji Spółki.

### **Stosowanie zasad ładu korporacyjnego w Spółce.**

Działając zgodnie z § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A oraz uchwałą nr 12/1170/2007 z 4.07.2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA, Zarząd Comp S.A. opublikował 2 lutego 2008 roku raport bieżący nr 8/2008 w którym poinformował, iż w 2008 roku Spółka nie będzie stosowała zasady IV.8, zgodnie z którą Walne Zgromadzenie lub rada nadzorcza powinny zapewnić aby podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego zmieniał się przynajmniej raz na siedem lat obrotowych.

Jednocześnie Zarząd uzupełnił raport komentarzem : Sprawozdania finansowe Spółki są audytowane przez podmiot pełniący funkcję biegłego rewidenta w okresie dłuższym niż 7 lat, z tym że sukcesywnie dokonywana była zmiana biegłych rewidentów dokonujących badania. Spółkę wiąże umowa na badanie sprawozdań finansowych Spółki, która obowiązuje do zakończenia badania sprawozdania rocznego za rok obrotowy 2008. Po tym okresie Rada Nadzorcza Spółki podejmie decyzję o wyborze podmiotu na kolejny okres.

W odniesieniu do stosowania zasady II.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW w



Handwritten signature and date: 7/12/08

brzmieniu „Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II pkt.1.” nie było obowiązkowe w 2008 roku. Spółka posiada stronę internetową również w języku angielskim, jednak nie w pełnym zakresie opisanym w części II pkt.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW. Na powyższą decyzję mają wpływ wysokie koszty związane ze stosowaniem tej zasady. Biorąc pod uwagę obecną strukturę akcjonariatu, Spółka nie widzi uzasadnienia dla ponoszenia dodatkowych kosztów. Spółka nie wyklucza możliwości, że w przyszłości zasada ta będzie stosowana.

W 2008 roku Spółka nie stosowała także w pełni zasady I.1. W 2008 roku odbyło się jedno Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki. Jego obrady nie były transmitowane z wykorzystaniem środków elektronicznego przekazu, nie były rejestrowane oraz ich przebieg za wyjątkiem treści, których upublicznienie wymagane jest przepisami prawa (w wypadku WZA Spółki z dnia 30 czerwca 2008 roku dotyczy to treści uchwał oraz listy akcjonariuszy obecnych na WZA i posiadających powyżej 5% głosów na tym WZA). Spółka nie podjęła czynności zmierzających do transmitowania obrad WZA w sieci Internet oraz późniejszego upublicznienia takich zapisów na swojej stronie internetowej ze względu na brak zainteresowania ze strony akcjonariuszy, wysokie potencjalne koszty i brak możliwości technicznych. Spółka nie wyklucza wprowadzenia takiego rozwiązania w przyszłości, szczególnie po 3 sierpnia 2009 w związku ze zmianami w KSH.

### **System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.**

Za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Pion Finansowo-Księgowy kierowany przez Członka Zarządu, odpowiedzialnego za finanse Spółki odpowiada za przygotowywanie sprawozdań finansowych Spółki. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych pochodzą ze stosowanej przez Spółkę miesięcznej i kwartalnej sprawozdawczości finansowej i zarządczej. W efekcie połączenia Spółek : Comp SA z Computer Service Support SA od przełomu roku 2007/ 2008 roku Spółka prowadziła intensywne prace związane z integracją systemów sprawozdawczości finansowej i zarządczej, oraz istniejących w obu spółkach przed połączeniem systemów kontroli wewnętrznej i obiegu dokumentów.

W Spółce prowadzona jest kontrola dokumentów księgowych. Każdy dokument księgowy jest opisywany przez merytorycznie odpowiedzialnego pracownika, następnie dokument podlega kontroli formalnej i rachunkowej oraz jeśli zachodzi taka potrzeba w związku z wymogami formalnymi, lub wewnętrznymi regulacjami Spółki w zakresie obiegu dokumentów zatwierdzany jest przez Członka Zarządu. Po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego pracownicy Pionu Finansowo – Księgowego oraz Zarząd analizują wyniki finansowe Spółki, w porównaniu do założeń budżetowych oraz danych historycznych zarówno w zakresie kosztów jak i przychodów. Publikowane półroczne i roczne sprawozdania finansowe, oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości poddawane są przeglądowi lub badaniu przez biegłego rewidenta. Ewentualne uwagi dotyczące mechanizmów kontroli, stwierdzone w trakcie badania sprawozdań finansowych audytorzy przekazują Zarządowi. Zalecenia audytora są na bieżąco wdrażane w Spółce.

W Spółce zidentyfikowane zostały czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki m.in. takie jak ryzyko związane z dostawami, ryzyko związane z rozwojem nowych technologii, ryzyko związane z zachowaniem odpowiedniego poziomu kompetencji pracowników czy ryzyko związane z ogólną sytuacją makroekonomiczną. Spółka minimalizuje zidentyfikowane ryzyka poprzez stałe monitorowanie procesów logistycznych.



oraz odpowiednie zarządzanie zasobami ludzkimi (również w kontekście monitorowania sytuacji na rynku pracy). Przeprowadzane są szkolenia kadry technicznej i informatycznej, analizowane są pojawiające się na rynku nowości technologiczne. Spółka współpracuje z wieloma dostawcami oraz kooperantami by jak najlepiej budować swoją ofertę dla kluczowych Klientów. Spółka specjalizując się w rozwiązaniach z zakresu bezpieczeństwa IT oraz usług serwisowych w celu minimalizowania ryzyka związanego ze zmianą koniunktury na rynku prowadzi działania zmierzające do dywersyfikacji oferty oraz jej dostosowania do aktualnych preferencji Klientów starając się jednocześnie kreować rynek zgodnie z ogólnoswiatowymi tendencjami w dziedzinie bezpieczeństwa informatycznego.

Zdaniem Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo identyfikuje i zarządza ryzykiem oraz minimalizuje wpływ czynników ryzyka na działalność Spółki.

### **Ocena sytuacji Spółki.**

Rada Nadzorcza dobrze ocenia wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę w 2008 roku z zastrzeżeniem niekorzystnego wyniku finansowego dawnego CSS. Sytuacja finansowa oraz integracja biznesowa połączonej Spółki stanowi dobrą podstawę do prowadzenia działalności w kolejnych latach.

### **Rada Nadzorcza Spółki:**

Robert Tomaszewski – Przewodniczący RN .....

Tomasz Bogutyn - Wiceprzewodniczący RN .....

Włodzimierz Hausner - Członek RN .....

Marcin Wysocki - Członek RN .....

Jacek Pulwarski - Członek RN .....