

SPRAWOZDANIE KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ Spółki DGA S.A. z działalności w 2013 roku

Komitet Audytu DGA S.A. w 2013r. działał w oparciu o uchwałę Rady Nadzorczej DGA S.A. z dnia 7.06.2010r. oraz z dnia 3.09.2013r. i Regulamin Komitetu Audytu.

Komitet Audytu jest ciałem doradczym i opiniotwórczym działającym kolegialnie w ramach struktury Rady Nadzorczej spółki DGA S.A.

1. Skład Komitetu Audytu w 2013r. był następujący:

- 1) Pan Karol Działoszyński - Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 2) Pan Robert Gwiazdowski - Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 3) Pan Jarosław Dominiak - Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

2. Zadania Komitetu Audytu w 2013 roku skoncentrowane były na nadzorze kwestii właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz współpracy z biegłymi rewidentami. W marcu 2013r. Komitet Audytu spotkał się z biegłymi rewidentami z firmy BDO Sp. z o.o. w celu omówienia opinii i raportu biegłych sporządzonych po badaniu sprawozdań za 2012 r. Ponadto Komitet Audytu dokonał analizy ofert firm audytorskich i dokonał rekomendacji Spółki Morison Finansista Audit Sp. z o.o. do przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań za lata 2013-2015.

3. 19 marca 2014 r. odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu, w którym uczestniczyli:

- Lidia Skudławska – biegły rewident, Prezes Zarządu Morison Finansista Audit Sp. z o.o.
- Chalnisia Krzakiewicz – kluczowy biegły rewident, Morison Finansista Audit Sp. z o.o.
- Karol Działoszyński – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Jarosław Dominiak – Członek Komitetu Audytu
- Andrzej Głowacki – Prezes Zarządu DGA S.A.
- Błażej Piechowiak – Dyrektor Zarządzający, Prokurent DGA S.A.

Na posiedzeniu Komitet Audytu zapoznał się z raportem oraz uwagami niezależnego biegłego rewidenta – firmy Morison Finansista Audit Sp. z o.o.

Niezależny biegły rewident wydał o powyższych sprawozdaniach opinie bez zastrzeżeń. Zgodnie z opinią biegłego rewidenta wspomniane sprawozdania finansowe za rok 2013 zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami rachunkowości,

wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania te w opinii biegłego rewidenta przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej DGA S.A. oraz Grupy Kapitałowej DGA SA na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też ich wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

W związku z powyższym Komitet Audytu działając w oparciu o § 4 lit d) i lit. f) Regulaminu Komitetu Audytu wnioskował do Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki DGA S.A. za rok 2013 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DGA S.A., w której jednostką dominującą jest DGA S.A.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej DGA S.A. omówił przed Radą Nadzorczą kwestie poruszone przez biegłego rewidenta.

Karol Działoszyński - Przewodniczący

Robert Gwiazdowski – Członek

Jarosław Dominiak – Członek

Poznań, 19 marca 2014r.