

SPRAWOZDANIE KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ Spółki DGA S.A. z działalności w 2011 roku.

Komitet Audytu Spółki DGA S.A. został powołany przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 26 września 2005 roku w oparciu o § 2 Regulaminu Komitetu Audytu.

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

1. Skład Komitetu Audytu.

Skład od 7 czerwca 2010r. jest następujący:

- pan Karol Działożyński – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- pan prof. dr hab. Robert Gwiazdowski – Członek,
- pan Jarosław Dominiak – Członek.

2. Komitet Audytu w 2011 roku pełnił swoje główne zadanie polegające na nadzorze kwestii właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz współpracy z biegłymi rewidentami.

Komitet Audytu zapoznał się z raportami audytu wewnętrznego prowadzonych w różnych obszarach Spółki, a także audytami podmiotów, które były w kręgu zainteresowań inwestycyjnych DGA S.A.

3. 19 marca 2012 roku działając w oparciu o § 4 lit d) i lit. f) Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki DGA S.A. z siedzibą w Poznaniu, Komitet Audytu wnioskuje do Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki DGA S.A. za rok 2011 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest DGA S.A.

Komitet Audytu stwierdził, że zarówno jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki DGA S.A. za rok 2011, jak i skonsolidowane sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest DGA S.A. za rok 2011 zostały zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta – firmę BDO Spółka z o.o.

Niezależny biegły rewident wydał o powyższych sprawozdaniach opinie bez zastrzeżeń. Zgodnie z opinią biegłego rewidenta wspomniane sprawozdania finansowe za rok 2011 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 2011 roku, jak też ich wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

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/Warszawa 19 marca 2012r.