

SPRAWOZDANIE KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ Spółki DGA S.A. z działalności w 2015 roku

Komitet Audytu DGA S.A. w 2015 r. działał w oparciu o uchwałę Rady Nadzorczej DGA S.A. z dnia 3.09.2013 r. 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 2015 r. był następujący:

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

2. Zadania Komitetu Audytu w 2015 roku skoncentrowane były na nadzorze kwestii właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem, compliance i funkcji audytu wewnętrznego oraz współpracy z biegłymi rewidentami. W maju 2015 r. Komitet Audytu spotkał się z biegłymi rewidentami z firmy Morison Finansista Audit Sp. z o.o. w celu omówienia opinii i raportu biegłych sporządzonych po badaniu sprawozdań za 2014 r.

Niezależny biegły rewident wydał o powyższych sprawozdaniach opinie bez zastrzeżeń. 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 2014 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DGA S.A., w której jednostką dominującą jest DGA S.A.

3. Komitet Audytu mając na uwadze zapisy zasady III.Z.6 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 ocenia, że w Spółce nie ma konieczności wyodrębnienia organizacyjnego funkcji audytu wewnętrznego mając na uwadze wielkość i strukturę Spółki, a także profil jej działalności.

4. 30 maja 2016 r. odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu, w którym oprócz członków Komitetu Audytu uczestniczyli biegli rewidenci z firmy Morison Finansista Audit Sp. z o.o., którzy badali jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2015 r. Na posiedzeniu Komitet Audytu zapoznał się z opiniami i raportami biegłych rewidentów.

Niezależny biegły rewident wydał o powyższych sprawozdaniach opinie bez zastrzeżeń. Zgodnie z opinią biegłego rewidenta wspomniane sprawozdania finansowe za rok 2015 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 2015 roku, jak też ich wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

W związku z powyższym Komitet Audytu działając w oparciu o § 4 lit d) i lit. f) Regulaminu Komitetu Audytu wnioskuje do Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki DGA S.A. za rok 2015 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, 30 maja 2016 r.