

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku 2009

Zgodnie z zasadami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW oraz przyjętym Regulaminem Komitetu Audytu, Komitet przedkłada do zatwierdzenia Radzie Nadzorczej Eurofaktor S.A niniejsze sprawozdanie.

Komitet Audytu został powołany przez Radę Nadzorczą Eurofaktor S.A. w dniu 22.09.2008r. zgodnie z punktem III.7 zasad określonych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW. W skład Komitetu weszło dwóch Członków Rady: Bogusław Kośmider oraz Jan Pamuła. Rada Nadzorcza dokonała wyboru Członków Komitetu kierując się kryterium niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką oraz kompetencjami powołanych osób w dziedzinie rachunkowości i finansów.

W dniu 1 czerwca 2009 roku na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki, zgodnie z ustawą z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, został powołany dodatkowy członek Komitetu Audytu w osobie Pana Krzysztofa Gajdy.

W dniu 14 grudnia 2009 roku w związku ze zmianami w Radzie Nadzorczej uchwalonymi na NWZ w dniu 2 grudnia 2009 roku, został powołany nowy Członek Komitetu Audytu w osobie Pana Artura Rawskiego.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania skład Komitetu Audytu jest następujący:

1. Pan Artur Rawski
2. Pan Bogusław Kośmider
3. Pan Jan Pamuła

Komitet powstał w celu wspomagania Rady Nadzorczej w wypełnianiu jej obowiązków związanych z między innymi monitorowaniem i przygotowaniem rekomendacji w zakresie jakości oraz spójności polityk rachunkowych, sprawozdań finansowych, przygotowania rekomendacji dla Rady Nadzorczej przy okazji wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki

W celu usprawnienia prac Komitetu, na jego wniosek, w dniu 1 czerwca 2009r. został przyjęty przez Radę Nadzorczą, a w dniu 16 czerwca 2009r. zatwierdzony przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Eurofaktor S.A.- Regulamin Komitetu Audytu, określający zasady jego działania oraz zakres obowiązków.

W roku 2009 Komitet współpracował w zakresie wyboru biegłego rewidenta dokonującego przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki za rok 2009. Wyniki analiz ofert złożonych w tym zakresie przez firmy audytorskie wraz z rekomendacją wyboru firmy Ernst & Young Audit sp. z o.o. zostały zaprezentowane na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 1 czerwca 2009r.

W trakcie trwającego przeglądu sprawozdań spółki za półrocze zakończone dnia 30 czerwca 2009r. oraz badania sprawozdań finansowych Eurofaktor S.A za rok 2009 odbyły się spotkania Członków Komitetu Audytu z przedstawicielami biegłego rewidenta Spółki tj. Ernst & Young Audit sp. z o.o. Podczas spotkań omówiono najważniejsze aspekty dotyczące stosowanych metod rachunkowości przyjętych przez spółkę i grupę kapitałową (w tym kryteria konsolidacji sprawozdań finansowych spółki w grupie).

Komitet dokonał również oceny niezależności i obiektywizmu rewidenta zewnętrznego oraz kontroli charakteru i zakresu usług świadczonych przez niego dla Spółki poza badaniem, sprawozdania nie dopatrując się nieprawidłowości na tym tle.

Podpisy Członków Komitetu Audytu:

Artur Rawski

Jan Pamuła

Bogusław Kośmider

Kraków 17 maja 2010r.