

Uchwała nr 4/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

Rada Nadzorcza:

1. na podstawie art. 19 ust. 2 pkt. 1 Statutu Spółki TETA S.A., dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 01.01.2009-31.12.2009 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 01.01.2009-31.12.2009. Wyniki oceny sprawozdań stanowią załącznik do uchwały.
2. stwierdza zgodność jednostkowego sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalnością Spółki z księgami i stanem faktycznym
3. postanawia zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy TETA S.A. przyjęcie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2009 oraz przyjęcie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2009 w brzmieniu stanowiącym załączniki do podjętej uchwały;
4. uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów:

- za	.....<u>3</u>
- przeciw	.....
- wstrzymał się	.....

Przewodniczący RN
Leszek Koziorowski

Załączniki:

1. Wyniki oceny sprawozdań
2. Jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy 2009 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2009.

Uchwała nr 5/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

Rada Nadzorcza:

1. na podstawie art. 19 ust. 2 pkt. 1 Statutu Spółki TETA S.A., dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 01.01.2009-31.12.2009 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 01.01.2009-31.12.2009. Wyniki oceny sprawozdań stanowią załącznik do uchwały.
2. stwierdza zgodność skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalnością Grupy Kapitałowej z księgami i stanem faktycznym
3. postanawia zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy TETA S.A. przyjęcie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2009 oraz przyjęcie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2009 w brzmieniu stanowiącym załączniki do podjętej uchwały;
4. uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów:

- za	3
- przeciw	=
- wstrzymał się	=

Przewodniczący RN
Leszek Koziorowski

Załączniki:

1. Wyniki oceny sprawozdań
2. Skonsolidowane sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy 2009 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2009.

Uchwała nr 6./2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

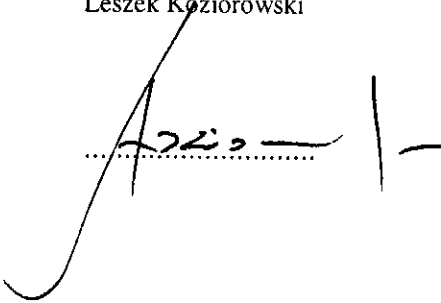
Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy TETA S.A. o:

1. Udzielenie Panu Jerzemu Krawczykowi, Prezesowi Zarządu, absolutorium z wykonywania obowiązków za rok 2009
2. uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała została podjęta w głosowaniu tajnym stosunkiem głosów:

- za	.....3
- przeciw	.....1
- wstrzymał się	.....1

Przewodniczący RN
Leszek Koziorowski



Uchwała nr 7/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

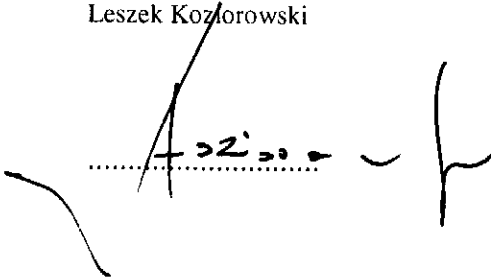
Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy TETA S.A. o:

1. **Udzielenie Panu Robertowi Gołuńskiemu, Wiceprezesowi Zarządu, absolutorium z wykonywania obowiązków za rok 2009**
2. **uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.**

Uchwała została podjęta w głosowaniu tajnym stosunkiem głosów:

- za	.....3
- przeciw	.....1
- wstrzymał się	.....1

Przewodniczący RN
Leszek Kozłowski



Uchwała nr 8/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku


Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy TETA S.A. o:

1. **Udzielenie Panu Sławomirowi Piwko, Wiceprezesowi Zarządu, absolutorium z wykonywania obowiązków za rok 2009**
2. **uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.**

Uchwała została podjęta w głosowaniu tajnym stosunkiem głosów:

- za	..... 3
- przeciw	..... 1
- wstrzymał się	..... 1

Przewodniczący RN
Leszek Koziński



.....

Uchwała nr 9/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

Rada Nadzorcza postanawia:

1. **przyjąć Sprawozdanie Komitetu ds. Audytu ze swej działalności w 2009 roku. Sprawozdanie Komitetu ds. Audytu stanowi załącznik do niniejszej uchwały;**
2. **uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.**

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów:

- za	..... 3
- przeciw	..... 1
- wstrzymał się	..... 1

Przewodniczący RN

Leszek Koziorowski

Załącznik:

- Sprawozdanie Komitetu ds. Audytu ze swej działalności w 2009 roku.

Uchwała nr 19/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

Rada Nadzorcza postanawia:

1. na podstawie par. 4 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej przyjąć sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2009 i rekomendować je na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy TETA S.A. w brzmieniu stanowiącym załącznik do podjętej uchwały;
2. uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów:

- za	..... 2
- przeciw	..... 1
- wstrzymał się	..... 1

Przewodniczący RN
Leszek Kozłowski

Załącznik:

Sprawozdanie Rady Nadzorczej TETA S.A. z działalności za rok 2009

Uchwała nr 11/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

Rada Nadzorcza postanawia:

na podstawie rozdziału III pkt.1 Dobrych praktyk Spółek notowanych na Gieldzie Papierów Wartościowych :

1. przyjąć „Zwięzłą ocenę sytuacji Spółki” wraz z oceną sytemu kontroli wewnętrznej do przedstawienia jej na ZWZA Spółki;
2. uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów:

- za	.....<u>3</u>
- przeciw	.....<u>1</u>
- wstrzymał się	.....<u>1</u>

Przewodniczący RN
Leszek Koziorowski

.....
Załącznik:

- Zwięzła ocena sytuacji Spółki wraz z oceną systemu kontroli wewnętrznej

Uchwała nr 12/2010
Rady Nadzorczej TETA S.A. we Wrocławiu
z dnia 7 czerwca 2010 roku

Rada Nadzorcza postanawia:

1. na podstawie art. 19 ust. 2 pkt. 1 Statutu Spółki TETA S.A. zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy TETA S.A. podział zysku za rok 2009 w wysokości 5.948.594,25 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset czterdzieści osiem tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt cztery złote i dwadzieścia pięć groszy), zgodnie z wnioskiem Zarządu, z przeznaczeniem w całości na kapitał zapasowy;
2. uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów:

- za
- przeciw
- wstrzymał się

.....
3
.....
1
.....
1
.....

Przewodniczący RN
Leszek Koziorowski

.....
Załącznik:

Wniosek Zarządu o podział zysku za rok 2009

OCENA RADY NADZORCZEJ TETA SA

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI TETA SA ZA ROK OBROTOWY 2009

I. Przedmiot badań

Rada Nadzorcza wypełniając obowiązki wynikające z art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz §16 ust. 12 pkt. 2 Statutu Spółki TETA SA dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki TETA SA za rok obrotowy 2009.

II. Ocena sprawozdania finansowego Spółki

Badaniem objęte zostało sprawozdanie finansowe Spółki TETA SA we Wrocławiu, sporządzone przez Zarząd Spółki, obejmujące:

1. **Wprowadzenie** do sprawozdania finansowego
2. **Bilans** sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 172.486 tys. PLN.
3. **Rachunek zysków i strat** za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. wykazujący zysk netto w wysokości 5.984 tys. PLN;
4. **Zestawienie zmian** w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 17.494 tys. PLN;
5. **Rachunek przepływów pieniężnych** za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 551 tys. PLN;
6. **Dodatkowe informacje** i objaśnienia w formie opisowej oraz not objaśniających

Rachunek zysków i strat wykazuje zysk brutto i netto. Przychody ze sprzedaży wzrosły w porównaniu do poprzedniego roku o 5,5%. Na poziomie jednostkowym przychody wyniosły 69,4 mln zł wobec 65,8 mln zł w roku poprzednim zaś zysk netto 5,9 mln zł wobec 10,4 mln zł w roku poprzednim.

Rada Nadzorcza potwierdza stanowisko biegłych rewidentów, że Spółka zachowuje płynność finansową i zdolność do obsługi podjętych zobowiązań, jest wiarygodna dla kontrahentów i posiada zdolność do kontynuowania działalności i realizacji celów gospodarczych.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2009 oraz Sprawozdanie z działalności Spółki i stwierdza ich zgodność z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym i wnioskuje o ich przyjęcie przez ZWZA.

Przewodniczący RN


Leszek Koziorowski

Warszawa, dnia 7 czerwca 2010 r.

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ TETA S.A. WE WROCŁAWIU
Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2009**

I. W roku 2009 Rada Nadzorcza działała w następującym składzie osobowym:

a)

1. Pan Andrzej Frys - Przewodniczący RN (do 19.02.2009 r.)
2. Pan Jerzy Krok - Zastępca Przewodniczącego RN (do 19.02.2009 r.)
3. Pan Sylwester Cetera - Członek RN (do 19.02.2009 r.)
4. Pan Paweł Ciesielski - Członek RN (do 19.02.2009 r.)
5. Pan Grzegorz Leszczyński - Członek RN (do 19.02.2009 r.)

b)

1. Pan Leszek Koziorowski - Przewodniczący RN (od 19.02.2009 r.)
2. Pan Andrzej Kasperek - Zastępca Przewodniczącego RN (od 19.02.2009 r.)
3. Pan Andrzej Kisielewicz - Członek RN (od 19.02.2009 r.)
4. Pan Paweł Michalik - Członek RN (od 19.02.2009 r.)
5. Pan Jerzy Surma - Członek RN (od 19.02.2009 r.)
6. Pan Zbigniew Sebastian - Członek RN (od 19.02.2009 r.)

II. W 2009 roku Rada Nadzorcza w ramach swych kompetencji ustawowych sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej wyłonili ze swojego grona Komitet Audytu w składzie Pan Andrzej Kasperek, który został przewodniczącym Komitetu Audytu, Pan Paweł Michalik oraz Pan Jerzy Surma. Członkowie Rady Nadzorczej oraz odrębnie członkowie Komitetu Audytu odbywali też spotkania z audytorem Spółki. Ponadto Rada Nadzorcza podejmowała uchwały podczas posiedzeń oraz w trybie obiegowym. Podejmowała też wiążące dla Zarządu zalecenia w sprawach przekazanych do jej kompetencji Statutem Spółki.

W 2009 roku odbyło się łącznie 8 posiedzeń Rady Nadzorczej (w tym 1 w składzie opisanym w pkt. Ia powyżej).

1) Głosowanie obiegowo w dniu 16/01/2009:

- Uchwała nr 1/2009 dot. ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki w związku z emisją akcji serii J;

2) Posiedzenie w dniu 10/02/2009:

- z powodu braku wymaganego *quorum* posiedzenie nie odbyło się, brak uchwał;

3) Posiedzenie w dniu 18/02/2009:

- Uchwała nr 2/2009 dot. zatwierdzenia budżetu 2009 TETA SA;

- Uchwała nr 3/2009 dot. zatwierdzenia budżetu 2009 GRUPY KAPITAŁOWEJ TETA;

- Uchwała nr 4/2009 dot. zmian w Regulaminie Rady Nadzorczej;

- Uchwała nr 5/2009 dot. rekomendacji do WZA przyjęcia uchwał dot. transakcji nabycia udziałów w spółce INSERT SA;

9

- Uchwała nr 7/2009 dot. zasad wynagradzania Zarządu;

4) Posiedzenie w dniu 05/03/2009:

- Uchwała nr 8/2009 dot. powołania p. Leszka Koziorowskiego na Przew. RN;
- Uchwała nr 9/2009 dot. powołania p. Andrzeja Kasperka na Zastępcę Przew. RN.;
- Uchwała nr 10/2009 dot. ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego TETA SA w związku z emisją 962.167 warrantów subskrypcyjnych serii B zamiennych na 962.167 akcji serii K;

5) Posiedzenie w dniu 31/03/2009:

- brak uchwał

6) Posiedzenie w dniu 28/04/2009:

- brak uchwał

7) Posiedzenie w dniu 12/05/2009:

- Uchwała nr 11/2009 dot. oceny, stwierdzenia zgodności z księgami i stanem faktycznym oraz rekomendacji sprawozdań finansowych oraz Zarządu z działalności TETA SA za rok 2009;
- Uchwała nr 12/2009 dot. oceny, stwierdzenia zgodności z księgami i stanem faktycznym oraz rekomendacji sprawozdań finansowych oraz Zarządu z działalności GRUPY KAPITAŁOWEJ TETA za rok 2009;
- Uchwała nr 13/2009 dot. przyjęcia „Zwięzłej oceny sytuacji spółki” wraz oceną systemu kontroli wewnętrznej;
- Uchwała nr 14/2009 dot. udzielenia absolutorium Panu Jerzemu Krawczykowi;
- Uchwała nr 15/2009 dot. udzielenia absolutorium Panu Wojciechowi Dobrowolskiemu;
- Uchwała nr 16/2009 dot. udzielenia absolutorium Panu Robertowi Gołuńskiemu;
- Uchwała nr 17/2009 dot. udzielenia absolutorium Panu Sławomirowi Piwko;
- Uchwała nr 18/2009 dot. przyjęcia sprawozdania RN z działalności za rok 2008;
- Uchwała nr 19/2009 dot. rekomendacji do WZA podziału zysku za rok 2008;
- Uchwała nr 20/2009 dot. ustanowienia Komitetu Audytu;

8) Głosowanie obiegowo w dniu 15/06/2009:

- Uchwała nr 21/2009 dot. wyboru biegłego rewidenta do badania i przeglądu sprawozdań Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2009

9) Posiedzenie w dniu 25/09/2009:

- brak uchwał

10) Posiedzenie w dniu 28/10/2009:

- brak uchwał

11) Posiedzenie w dniu 10/12/2009:

- brak uchwał

Rada Nadzorcza w ramach swoich czynności m.in.:

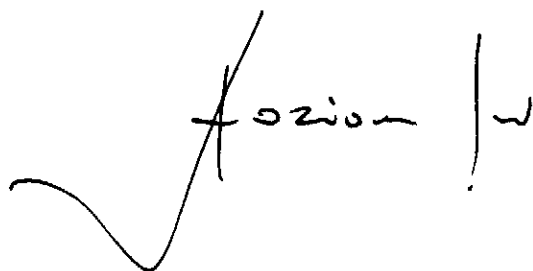
1. analizowała bieżące wyniki finansowe Spółki w poszczególnych miesiącach roku obrotowego, w tym w porównaniu z budżetem Spółki;

91

2. zapoznawała się z okresowymi informacjami Zarządu dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki oraz spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej;
3. oceniała sytuację rynkową Spółki oraz perspektywy jej rozwoju;
4. opiniowała przedkładane przez Zarząd prognozy finansowe oraz monitorowała ich wykonanie;
5. współpracowała przy tworzeniu budżetu Spółki i jej grupy kapitałowej na 2010 rok;
6. monitorowała realizację transakcji związanej z nabyciem akcji spółki InsERT SA

Ponadto Rada Nadzorcza oprócz bieżącej działalności w ramach wykonywania swoich czynności:

1. rozpatrzyła i zaakceptowała wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania rocznego i przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego za 2009 rok;
2. zaopiniowała sprawozdanie finansowe Spółki za 2008 rok oraz sprawozdanie Zarządu z działalności w 2008 roku;
3. dokonała oceny Spółki i jej działalności w 2008 roku;
4. zaopiniowała projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki za rok 2008.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Kozion" followed by a vertical line and a flourish.

Kierując się zasadą zawartą w Rozdziale III pkt. 1 Dobrych praktyk Spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych Rada Nadzorcza TETA S.A. niniejszym przedstawia

Związłą ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

I. Ocena sytuacji Spółki w 2009 roku.

Niniejszą ocenę Rada Nadzorcza formułuje na podstawie przeglądu spraw Spółki, dyskusji z Zarządem prowadzonych na posiedzeniach odbywanych z udziałem Zarządu, sprawozdania Zarządu i sprawozdania finansowego, a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2009. Rada ponadto wzięła pod uwagę ocenę sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009 dokonaną przez biegłego rewidenta w formie opinii i raportu, a także dokonaną przez samą Radę.

W 2009 roku:

- na poziomie jednostkowym przychody wyniosły 69,4 mln zł wobec 65,8 mln zł w roku poprzednim zaś zysk netto 5,9 mln zł wobec 10,4 mln zł w roku poprzednim,

- na poziomie skonsolidowanym przychody wyniosły 101,8 mln zł wobec 93,6 mln zł w roku poprzednim zaś zysk netto 9,9 mln zł wobec 13,5 mln zł w roku poprzednim.

Spółka stale rozwija dotychczas oferowane produkty jak również prowadzi badania i inwestycje w zakresie nowych produktów.

W 2009 roku Spółka zwiększała sprzedaż produktów ERP, jak i produktów usprawniających zarządzanie zasobami ludzkimi. W trakcie omawianego okresu Spółka kontynuowała przyjętą w poprzednich latach strategię działania koncentrując swoje wysiłki na poprawie swojej pozycji rynkowej na rynku systemów ERP, jak i rynku systemów HR poprzez wprowadzanie do oferty produktowej innowacyjnych produktów i usług umożliwiających klientom spółki odnoszenie korzyści z zastosowania nowoczesnych technik informacyjnych.

Jednym z ważnych zasobów w Spółce są zasoby ludzkie. Zatrudnienie w Spółce na koniec 2009 roku zmniejszyło się do 319 osób wobec 362 na koniec 2008 roku. Rada Nadzorcza uważa, że zatrudnienie na poziomie 290 osób, które to zatrudnienie jest osiągnięte na dzień sporządzania sprawozdania jest adekwatne do planowanych na 2010 rok celów operacyjnych.

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja wewnętrzna Spółki oraz potencjalny rozwój rynków, na których działa Spółka stwarzają jej dobre możliwości dalszego rozwoju. Należy jednak pamiętać, że w roku sprawozdawczym 2009 nastąpiło w Polsce spowolnienie rozwoju gospodarczego, co miało wpływ na osiąganą dynamikę rozwoju Spółki, w szczególności w

zakresie oferowanych produktów z grupy HR. Rada Nadzorcza ocenia działania Zarządu pozytywnie, a sytuację Spółki w omawianym okresie określa jako dobrą.

Aktualna sytuacja w otoczeniu zewnętrznym, a w szczególności obserwowane w bieżącym roku spowolnienie rozwoju gospodarczego będzie miało wpływ na dalszą dynamikę wzrostu firmy.

II. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej zapewnia system regulacji wewnętrznych obejmujący m.in.:

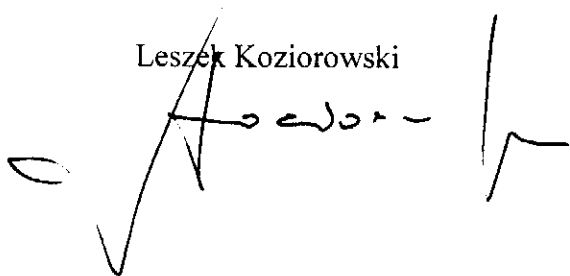
- strukturę organizacyjną dostosowaną do potrzeb działalności Spółki
- regulaminy i zarządzenia regulujące podział kompetencji w Spółce
- dokumentacja polityki rachunkowości opracowaną zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz MSR.
- prowadzenie ksiąg za pomocą systemu informatycznego, którego struktura zapewnia przejrzysty podział kompetencji oraz automatyczną kontrolę dostępu do zasobów informacyjnych systemu ograniczoną odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników
- badanie i weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza w drodze akcji ofertowej z grona renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność.

Corocznie Rada dokonuje oceny sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w danym roku obrotowym. O wynikach swojej oceny Rada informuje akcjonariuszy, a fakt, że w składzie Rady zasiadają członkowie niezależni gwarantuje bezstronność działania. Ponadto, na posiedzenia Rady zapraszany jest Zarząd Spółki, który udziela informacji na temat bieżącej sytuacji Spółki oraz stopnia realizacji budżetu.

Rada Nadzorcza, na podstawie rekomendacji Komitetu ds. Audytu, ocenia istniejący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jako wymagający analizy w zakresie jego funkcjonowania, a także modyfikacji w związku ze zmienionymi standardami rynkowymi w tym zakresie.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Leszek Koziorowski



Sprawozdanie Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej TETA S.A. z działalności w 2009 roku.

Komitet ds. Audytu w ramach Rady Nadzorczej TETA S.A. został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr 20 z dnia 12 maja 2009 r. Komitet od 12 maja 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. pracował w składzie:

- Andrzej Kasperek (przewodniczący)
- Jerzy Surma
- Paweł Michalik

Rada Nadzorcza dokonała wyboru Członków Komitetu ds. Audytu kierując się kryterium niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką oraz kompetencjami powołanych osób w dziedzinie rachunkowości i finansów.

W 2009 r. Komitet ds. Audytu koncentrował swoje działania na:

1. wprowadzeniu dobrych praktyk w zakresie raportowania finansowego pomiędzy Zarządem i Radą Nadzorczą
2. identyfikacji obszarów ryzyka finansowego w Spółce i Grupie Kapitałowej oraz podjęciu działań mających na celu przygotowanie i wdrożenie efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce i Grupie Kapitałowej
3. monitoringu zdarzeń gospodarczych mających istotny wpływ na pozycje rachunku wyników i bilansu
4. współpracy z audytorem finansowym Spółki

Komitet ds. Audytu odbył posiedzenia i spotkania z audytorami w dniach: 18 grudnia 2009 r., 13 stycznia 2010 r., 20 stycznia 2010 r., 26 stycznia 2010 r., 2 lutego 2010 r., w czasie których m.in.:

1. omawiano kwestie metody konsolidacji spółki InsERT wchodzącej w skład Grupy Kapitałowej TETA S.A.

2. omawiano kwestie ewentualnych odpisów aktualizacyjnych i wysokości rezerw w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki i Grupy Kapitałowej za 2009r.
3. omawiano system kontroli wewnętrznej w Spółce i Grupie Kapitałowej
4. zebrano i dokonano wstępnej oceny ofert firm konsultingowych w zakresie wdrożenia systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem finansowym w Spółce

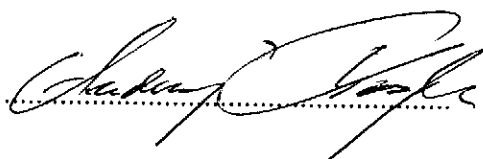
W 2009 roku nie stwierdzono przypadków naruszenia prawa, obowiązujących procedur jak również występowania błędów w księgowości i sprawozdawczości.

Jednocześnie, Komitet ds. Audytu ocenił istniejący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem finansowym jako mało efektywny. W związku z powyższym Komitet ds. Audytu rekomenduje dostosowanie istniejącego systemu kontroli wewnętrznej do obowiązujących standardów rynkowych, poprzez zlecenie zewnętrznej firmie konsultingowej ocenę, przygotowanie i wdrożenie odpowiednich procedur dotyczących kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

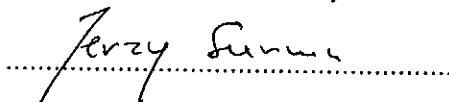
Z dniem 30 kwietnia 2010 roku ze składu Rady Nadzorczej, a zatem również ze składu Komitetu ds. Audytu ustąpił p. Paweł Michalik.

Członkowie Komitetu ds. Audytu:

Andrzej Kasperek



Jerzy Surma



Warszawa, dnia 7 czerwca 2010 r.