

Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Kredyt Inkaso S.A. z działalności w 2010/2011 roku.

Komitet Audytu w ramach Rady Nadzorczej Kredyt Inkaso S.A. został powołany w dniu 23 lipca 2009 r. uchwałą Rady Nadzorczej nr I/21/2/2009.

Komitet działa w oparciu o Regulamin Komitetu Audytu uchwalony przez Radę Nadzorczą w dniu 30 września 2009 r. Uchwałą nr I/22/2/2009.

W roku obrotowym 2010/2011 Komitet pracował w składzie:

Tomasz Filipiak - Przewodniczący Komitetu,

Ireneusz Chadałaj - Członek Komitetu,

Robert Buchajski - Członek Komitetu (od 1 kwietnia 2010 r. do 28 maja 2010 r.),

Sylwester Bogacki - Członek Komitetu (od 28 maja 2010 r.).

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

W okresie sprawozdawczym prace Komitetu skupiły się głównie na następujących zagadnieniach:

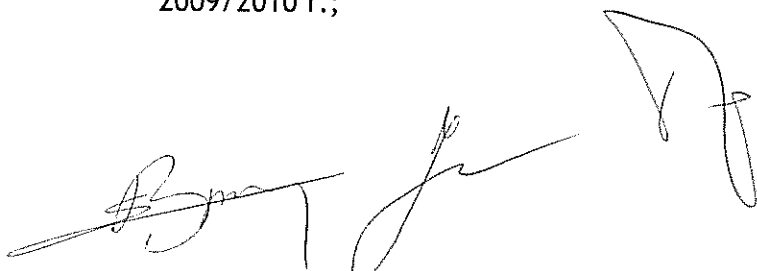
- przeglądzie okresowych sprawozdań finansowych Spółki;
- wyborze oraz monitorowaniu pracy i niezależności biegłego rewidenta Spółki;
- monitorowaniu ryzyk operacyjnych oraz systemów kontroli wewnętrznej.

W roku obrotowym 2010/2011 odbyły się cztery posiedzenia w dniach:

- 31 maja 2010 r.;
- 29 września 2010 r.;
- 25 listopada 2010 r.;
- 07 lutego 2011 r.

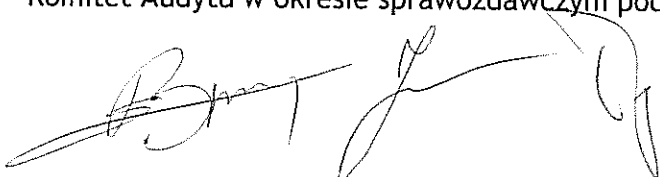
W trakcie tych posiedzeń Komitet Audytu:

- przyjął sprawozdanie ze swej działalności w okresie 2009/2010 roku;
- dokonał pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2009/2010 r.;



- dokonał pozytywnej oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2009/2010 r.;
- dokonał pozytywnej oceny wyników pracy biegłego rewidenta w zakresie audytowania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2009/2010 r.;
- zarekomendował Radzie Nadzorczej wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.04.2010 r. do 30.09.2010 r. oraz przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01.04.2010 r. do 31.03.2011 r.;
- omówiono uwagi i opinie biegłego rewidenta w zakresie kontroli wewnętrznej i oceny działu finansowo - księgowego;
- oceniono zidentyfikowane przez Spółkę ryzyka i zagrożenia związane z jej działalnością;
- omówiono wyniki skonsolidowanego sprawozdania półrocznego za I półrocze 2010/2011 r. oraz zapoznano się z opinią biegłego rewidenta i zagadnieniami odnotowanymi podczas badania śródrocznego a także omówiono zagadnienia po przeglądzie śródrocznym;
- dokonano przeglądu prac komórki ochrony bezpieczeństwa informacji;
- omówiono zakres badania rocznego za 2010/2011.;
- omówiono raport kwartalny za III kwartał 2010 r. tj. Q3/2010/11;
- omówiono zagrożenia finansowe i księgowe przed badaniem końcowym;
- omówiono zadania dla komórki bezpieczeństwa informacji danych;
- omówiono postęp prac wdrożeniowych systemu wsparcia finansowego;
- dokonano oceny zagrożenia niezależności biegłego rewidenta przed badaniem sprawozdania rocznego;
- dokonano analizy zagrożeń i ryzyk związanych z działalnością operacyjną Spółki;
- zapoznano się i omówiono system kontroli wewnętrznej i procedury wyliczania wartości godziwej pakietów wierzytelności;
- zapoznano się z planami bądź wprowadzonymi zmianami strategii i procedur działu księgowości;
- zarekomendowano utworzenie komórki Compliance czuwającej w szczególności nad zapewnieniem zgodności działań Spółki z przepisami prawa, regulacjami dotyczącymi spółek publicznych w tym Corporate Governance oraz wspierającej merytorycznie kierownictwo i organy nadzorcze Spółki.

Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym podjął łącznie 4 uchwały:

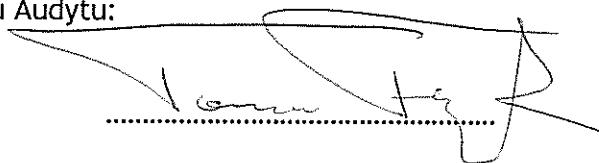


- Uchwała nr II/1/1/2010 w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2009/2010;
- Uchwała nr II/1/2/2010 w sprawie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego za 2009/2010 rok;
- Uchwała nr II/1/3/2010 w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki w 2009/2010 roku;
- Uchwała nr II/2/1/2010 w sprawie zarekomendowania Radzie Nadzorczej wyboru podmiotu uprawnionego do dokonania przeglądu półrocznego i badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy rozpoczynający się 1 kwietnia 2010 r. i kończący się 31 marca 2011 r.

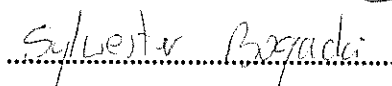
Na posiedzeniu Komitetu Audytu odbytym dnia 29 września 2010 r., Komitet Audytu dokonał oceny pracy dotychczasowego biegłego rewidenta wyrażając pozytywną opinię o wykonanych usługach audytorskich w roku obrotowym rozpoczynającym się 01.04.2009 r i kończącym się 31.03.2010 r. Jednocześnie zapoznał się z ofertami firm audytorskich złożonymi Spółce do dokonania przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.04.2010 r. do 30.09.2010 r. oraz przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01.04.2010 r. do 31.03.2011 r. Wziąwszy pod uwagę cenę, niezależność, zakres usług oraz doświadczenie w zakresie badania sprawozdań finansowych spółek notowanych na GPW podjął uchwałę rekomendującą Radzie Nadzorczej wybór firmy audytorskiej: Przedsiębiorstwo Doradztwa Ekonomiczno-Finansowego EUROFIN Sp. z o.o. ul. Pl. Gen. Sikorskiego 13, 31-115 Kraków (wpisanej na listę krajową podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 551). Jednocześnie Komitet Audytu zatwierdził wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie w/w prac.

Członkowie Komitetu Audytu:

Tomasz Filipiak



Sylwester Bogacki



Ireneusz Chadaj

