Warszawa, dnia 25 maja 2018 r.

Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki działającej pod firmą Zakłady Urządzeń Komputerowych „ELZAB" z działalności w 2017 r. wraz ze sprawozdaniem z działalności związanej z badaniem sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ELZAB za rok 2017

(załącznik do sprawozdania Rady Nadzorczej Zakłady Urządzeń Komputerowych „ELZAB" S.A. z działalności w 2017 r.)

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w dniu 31 grudnia 2017 roku działał w składzie:

Kajetan Wojnicz – Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
Grzegorz Należyty – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
Andrzej Wawer – Sekretarz Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu działając na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. 2017 Nr 1089) (zwana dalej „Ustawą") ustanowił:

1) „Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w Spółce" w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały nr 1/10/2017 z dnia 9 października 2017 r.;
2) „Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w Spółce" w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały nr 2/10/2017 z dnia 9 października 2017 r.;
3) „Politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce", w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały nr 3/10/2017 z dnia 9 października 2017 r.;
4) „Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ZUK ELZAB S.A." w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały Komitetu Audytu nr 1/11/2017 z dnia 27 listopada 2017 r., zatwierdzony przez Radę Nadzorczą w dniu 27 listopada 2017 r. uchwałą Rady Nadzorczej nr 1/11/2017.

Komitet Audytu w związku z kontynuacją umowy na badanie sprawozdania finansowego Spółki z Deloitte Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (do dnia 18 marca 2018 r. działającego pod firmą Deloitte Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, dalej: „**Audytor**"), wysoko ocenił renomę wybranego przez Radę Nadzorczą Audytora.

W roku 2017 Komitet Audytu współpracował z Audytorem Spółki w trakcie badania sprawozdania finansowego Spółki za 2016 rok. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2016 rok i wydania stosownych opinii. Biegli nie wnosili także uwag do funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce.

Ponadto, w roku 2017 r. Komitet Audytu rozpoczął ustalenia z Zarządem dotyczące wyboru biegłego rewidenta na badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018 r.

Ponadto w pierwszym kwartale 2018 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej spotykał się z biegłym rewidentem prowadzącym badanie sprawozdania rocznego Spółki za rok 2017. Stwierdzono, że badanie odbyło się bez zarzutów, a współpraca z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania układała się w sposób prawidłowy i sprawny. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2017 rok i wydania stosownych opinii. Biegli nie wnosili także uwag do funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej pozytywnie ocenia rezultaty działalności spółki Zakłady Urządzeń Komputerowych „ELZAB” S.A., na co wskazują dane finansowe wskazane poniżej.

W odniesieniu do spółki Zakłady Urządzeń Komputerowych „ELZAB” S.A. (wybrane dane finansowe) prezentowały się następująco:

- Przychody netto ze sprzedaży na poziomie 91.142 tys. złotych,
- Zysk z działalności operacyjnej na poziomie 9.529 tys. złotych,
- Zysk netto na poziomie 5.675 tys. złotych.

W odniesieniu do Grupy Kapitałowej ELZAB (wybrane dane finansowe) prezentowały się następująco:

- Przychody netto ze sprzedaży na poziomie 95.818 tys. złotych,
- Zysk z działalności operacyjnej na poziomie 10.985 tys. złotych,
- Zysk netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej na poziomie 1.969 tys. złotych.

Na bazie całorocznych prac Komitetu Audytu oraz spotkań z Audytorem, w tym przygotowanego przez Audytora Sprawozdania końcowego dla Komitetu Audytu z badania sprawozdań finansowych za rok 2017, Komitet Audytu zwraca uwagę na obszary działalności Spółki i Grupy Kapitałowej ELZAB wskazywane przez Audytora w sprawozdaniach finansowych odpowiednio Spółki i Grupy Kapitałowej ELZAB, jako znaczące lub istotne ryzyka.

Kajetan Wojnicz – Przewodniczący Komitetu Audytu _____

Grzegorz Należyty – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu _____

Andrzej Wawer – Sekretarz Komitetu Audytu _____