

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 1/2013  
Komitetu Audytu  
Rady Nadzorczej „KOPEX” S.A.  
z dnia 23.05.2013 r.



**Sprawozdanie**  
**Komitetu Audytu Rady**  
**Nadzorczej „KOPEX” S.A.**  
**z działalności za okres**  
**od 10.10.2012 roku**  
**do 31.12.2012 roku**

KATOWICE, maj 2013 rok

*M. P.*

## I.

Rada Nadzorcza „KOPEX” S.A. w wykonaniu obowiązku, o którym mowa w Art. 86 ust. 1,4,5,7 i 8 ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z dnia 22 maja 2009 nr 77 poz. 649 z późn. zmianami), a także w związku z powołaniem przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy „KOPEX” S.A. w dniu 27.06.2012r. siedmiu członków Rady Nadzorczej nowej, siódmej kadencji, w dniu 10.10.2012 r. podjęła uchwałę Nr 09/VII/2012 o powołaniu Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej „KOPEX” S.A.

Komitet Audytu działa na podstawie „Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej KOPEX S.A.”, zatwierdzonego na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 11.12.2012r. uchwałą Rady Nadzorczej Nr 10/VII/2012 oraz na podstawie wytycznych wynikających z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych.

## II.

Rada Nadzorcza „KOPEX” S.A. wybrała w dniu 10.10.2012 r. w skład Komitetu Audytu następujące osoby:

Pani Marzena Misiuna - Przewodnicząca Komitetu Audytu,  
Pan Krzysztof Jędrzejewski - Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu,  
Pan Michał Rogatko - Sekretarz Komitetu Audytu.

Spśród członków Komitetu Audytu, osobą spełniającą warunki niezależności i posiadającą kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej, wynikające z długoletniego doświadczenia zawodowego, jest Pani Marzena Misiuna.

Członkowie Komitetu Audytu mogą otrzymywać dodatkowe wynagrodzenie za udział w jego posiedzeniach. Wysokość wynagrodzenia dla członków Komitetu Audytu uchwała Walne Zgromadzenie Spółki.

## III.

Z uwagi na krótki okres funkcjonowania w 2012r. Komitet Audytu koncentrował się głównie na:

- 1) opracowaniu projektu „Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej KOPEX S.A.”, który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą w grudniu 2012r.
- 2) problematyce organizacji audytu wewnętrznego, w celu poprawy efektywności jego działania;
- 3) dyskusji z Zarządem i biegłym rewidentem na temat poprawności sprawozdań finansowych oraz kompletności ujawnień, a także kluczowych zasad rachunkowości;
- 4) monitorowaniu pracy oraz kontroli niezależności i obiektywizmu biegłego rewidenta.

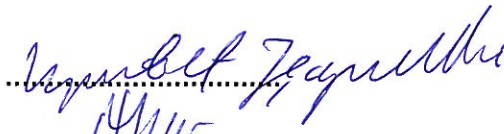
Realizując bieżące zadania Komitet Audytu odbywał spotkania z Dyrektorem Finansowym oraz starał się wspierać biegłego rewidenta w przeprowadzeniu rzetelnej i bezstronnej weryfikacji sprawozdań finansowych.

W dniu 11.12.2012 r. rekomendował Radzie Nadzorczej „KOPEX” S.A. dokonanie wyboru na kolejny rok, tj. na rok 2013 podmiotu: **PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., z siedzibą przy Al. Armii Ludowej 14, 00-638 Warszawa**, jako biegłego rewidenta uprawnionego do przeprowadzenia przeglądu i badania półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych „KOPEX” S.A. i Grupy Kapitałowej „KOPEX” S.A. za rok obrotowy 2013.

Rada Nadzorcza „KOPEX” S.A. uwzględniając rekomendację Komitetu Audytu podjęła w dniu 11.12.2012r. uchwałę Nr 11/VII/2012, mocą której dokonała wyboru **PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., z siedzibą przy Al. Armii Ludowej 14, 00-638 Warszawa** - jako biegłego rewidenta uprawnionego do przeprowadzenia przeglądu półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego „KOPEX” S.A. i półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „KOPEX” S.A. oraz do badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego „KOPEX” S.A. i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „KOPEX” S.A. za rok obrotowy 2013.

Podpisy obecnych członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „KOPEX” S.A. na posiedzeniu w dniu 23.05.2013r.:

1. Jędrzejewski Krzysztof



2. Misiuna Marzena



3. Rogatko Michał

