



**COMP**  
**SPÓŁKA AKCYJNA**

ul. Jutrzenki 116  
02-230 Warszawa

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej wraz z  
oświadczeniami**

## SPIS TREŚCI

|   |          |
|---|----------|
| <b>Oświadczenia osób działających w imieniu Comp S.A. ....</b>                        | <b>3</b> |
| <b>Pismo Prezesa Zarządu .....</b>  | <b>4</b> |
| <b>Oświadczenie o zgodności z MSSF .....</b>  | <b>5</b> |
| <b>Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Comp S.A. w 2018 r. ....</b> | <b>6</b> |

Zarząd Comp S.A. przekazuje skorygowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku. Powodem korekty sprawozdania finansowego są stwierdzone oczywiste omyłki pisarski (techniczne), które nie mają wpływu na podstawowe informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, nie zmieniają sytuacji finansowej i zaprezentowanych wyników Grupy Kapitałowej.

W związku z korektą sprawozdania finansowego Zarząd, dochowując należytej staranności, zwrócił się do audytora o wydanie sprawozdania z badania skorygowanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W Sprawozdaniu Zarządu zostały ujęte zdarzenia po dniu bilansowym obejmującym okres od publikacji raportu w dniu 12 kwietnia 2018 r. do dnia obecnej publikacji tj. 26 kwietnia 2019 r. Zmiany z tego tytułu znajdują się na stronach: 12, 42-44.

## Oświadczenia osób działających w imieniu Comp S.A.

Działając w imieniu Comp S.A. oświadczamy,

- że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową, finansową i skonsolidowany wynik finansowy Grupy Kapitałowej Comp S.A. (Grupy) oraz sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.
- że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, w tym będących podstawą sporządzenia danych porównywalnych, zamieszczonych w prezentowanym sprawozdaniu, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Comp S.A.

| Data       | Imię i nazwisko    | Funkcja            | Podpis |
|------------|--------------------|--------------------|--------|
| 26.04.2019 | Robert Tomaszewski | Prezes Zarządu     |        |
| 26.04.2019 | Krzysztof Morawski | Wiceprezes Zarządu |        |
| 26.04.2019 | Jarosław Wilk      | Wiceprezes Zarządu |        |
| 26.04.2019 | Andrzej Wawer      | Wiceprezes Zarządu |        |

## **Pismo Prezesa Zarządu**

Szanowni Państwo, Akcjonariusze Comp S.A.,

Z dużą satysfakcją przedstawiamy Państwu rekordowe wyniki Grupy za 2018 roku na poziomie zysku operacyjnego EBITDA oraz zysku netto.

Wyniki 2018 roku są rekordowe, pomimo, że czynniki zewnętrzne nie sprzyjały nam w takim tempie i zakresie, jak tego oczekiwaliśmy jeszcze na początku roku. Pierwotną przyczyną naszych sukcesów jest bardzo dobra pozycja strategiczna, jaką mamy w niszach, w których działa Grupa COMP. Mamy pozycję liderów tych nisz, własne produkty oraz wieloletnie doświadczenie. Dzięki temu (niezależnie od czynników jednorazowych) sprzedajemy dużo urządzeń fiskalnych, realizujemy SDE III, dostarczamy szyfrotory, realizujemy sprzedaż usług.

Teraz przed nami największe wyzwanie w naszej historii, czyli wykorzystanie tych dodatkowych szans. Osiągniemy to dzięki zdobyciu pozycji na nowym rynku fiskalnym, dobrej pozycji segmentu IT ale również, a może nawet przede wszystkim - dzięki wejściu na nowe obszary związane z rozwojem m/platform. Sprzedaż usług dla małych i średnich punktów handlowych to zmiana naszego modelu biznesowego, unikalny projekt w skali światowej i możliwość wejścia na wiele rynków, również dzięki naszym pozyskanym w ostatnim roku partnerom kapitałowym, czyli Heinekenowi (Grupa Żywiec) oraz SIBS.

Stajemy się innowacyjną firmą o wymiarze międzynarodowym, sukces w Polsce będziemy skutecznie powielać również poza Polską.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. wchodzi w 2019 rok z dobrą pozycją cashflowową, z szansami na wygranie szans w każdej z naszych nisz i zbudowanie pozycji pod planowany duży wzrost w najbliższych latach.

W 2018 roku Zarząd zwiększał zaangażowanie kapitałowe w Comp S.A.

Serdecznie pozdrawiam,

Robert Tomaszewski  
Prezes Zarządu Comp S.A.

## Oświadczenie o zgodności z MSSF

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości („MSR”) przyjętymi przez UE. MSSF i MSR obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („IFRIC”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz dane porównawcze zgodnie z MSR 1.

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty, ze względu na fakt, że zdecydowana większość skonsolidowanych przychodów Grupy Kapitałowej Comp S.A. wyrażonych jest w tej walucie.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Comp S.A.

| Data       | Imię i nazwisko    | Funkcja            | Podpis |
|------------|--------------------|--------------------|--------|
| 26.04.2019 | Robert Tomaszewski | Prezes Zarządu     |        |
| 26.04.2019 | Krzysztof Morawski | Wiceprezes Zarządu |        |
| 26.04.2019 | Jarosław Wilk      | Wiceprezes Zarządu |        |
| 26.04.2019 | Andrzej Wawer      | Wiceprezes Zarządu |        |

# Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Comp S.A. w 2018 r.

## 1. Informacje ogólne o Spółce i Grupie Kapitałowej.

### INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| Nazwa Spółki                      | Comp Spółka Akcyjna   |
| Siedziba                          | 02-230 Warszawa, ul Jutrzenki 116   |
| Sąd Rejestrowy                    | Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Nr Rejestru Przedsiębiorców       | 0000037706  |
| Nr identyfikacji podatkowej REGON | 522-00-01-694<br>012499190  |
| Strona internetowa                | <a href="http://www.comp.com.pl">www.comp.com.pl</a>                                  |

**Przedmiotem działalności podstawowej** Comp S.A. wg PKD jest działalność związana z informatyką:

- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki - działalność przeważająca - 62.02.Z,
- produkcja maszyn i sprzętu biurowego, z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych - 28.23.Z,
- naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych- 33.13.Z,
- sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania - 46.51.Z,
- sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych - 46.66.Z,
- działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej - 61.10.Z,
- działalność związana z oprogramowaniem - 62.01.Z,
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi - 62.03.Z,
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych - 62.09.Z,
- naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych - 95.11.Z.

Przedmiotem działalności drugorzędnej Comp S.A. jest między innymi:

- produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (dział 26.20),
- produkcja sprzętu (tele) komunikacyjnego (dział 26.30),
- produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia (dział 28.99),
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (dział 72.19),
- wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery (dział 77.33),
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji (dział 85.59)
- sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego (dział 46.52).

Czas trwania Spółki - Jednostki Dominującej zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

W okresie sprawozdawczym Spółka posiadała oddziały samobilansujące:

- Oddział Nowy Sącz, mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu,
- Oddział w Warszawie - IT, mieszczący się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

Sprawozdanie Jednostki Dominującej jest sprawozdaniem połączonym Spółki i jej oddziałów.

Przygotowanie sprawozdania finansowego oparte było na założeniu, że Jednostka Dominująca i spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej będą kontynuować działalność w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności. Dalsze informacje na temat kontynuacji działalności znajdują się w nocie nr 65.

Akcjonariusze lub Rada Nadzorcza mają prawo do zmiany sprawozdania przed jego zatwierdzeniem przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

## SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 29 czerwca 2018 r. Zarząd działał w składzie:

- Robert Tomaszewski – Prezes Zarządu,
- Andrzej Olaf Wąsowski – Wiceprezes Zarządu,
- Krzysztof Morawski – Wiceprezes Zarządu,
- Jarosław Wilk – Wiceprezes Zarządu,
- Andrzej Wawer – Członek Zarządu.

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 29 czerwca 2018 r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Jacek Papaj – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Należyty – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jerzy Bartosiewicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Marek Bogutyn – Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Kazimierz Hausner – Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Klimczak – Członek Rady Nadzorczej,
- Kajetan Wojnicz – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 14 czerwca 2018 r. wpłynęła do Zarządu Comp S.A. od akcjonariusza MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny zarządzany przez MetLife Powszechnie Towarzystwo Emerytalne S.A. informacja o zgłoszeniu na Walnym Zgromadzeniu Spółki przez pełnomocnika Funduszu kandydatury Pana Ryszarda Trepczyńskiego na członka Rady Nadzorczej.

Zarząd Comp S.A. o ww. poinformował w raporcie bieżącym nr 19/2018 z dn. 14 czerwca 2018 roku.

W dniu 14 czerwca 2018 r. Zarząd Comp S.A. otrzymał od Pana Jacka Papaja, Przewodniczącego Rady Nadzorczej i akcjonariusza Spółki, informację o zamiarze zgłoszenia na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki następujących kandydatur na członków Rady Nadzorczej Spółki:

- Jacka Papaja jako Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki,
- Grzegorza Należytego jako Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki,
- Tomasza Bogutyna,
- Włodzimierza Hausnera,
- Kajetana Wojnicza,
- Jerzego Bartosiewicza.

O powyższym Zarząd Comp S.A. informował w raporcie bieżącym nr 20/2018 z dn. 14 czerwca 2018 roku.

W dniu 25 czerwca 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały o powołaniu w skład Zarządu Spółki na nową czteroletnią, wspólną kadencję następujące osoby:

- Roberta Tomaszewskiego, powierzając mu funkcje Prezesa Zarządu Spółki,
- Krzysztofa Morawskiego, powierzając mu funkcje Wiceprezesa Zarządu Spółki,
- Andrzeja Wawra, powierzając mu funkcje Wiceprezesa Zarządu Spółki,
- Jarosława Wilka, powierzając mu funkcje Wiceprezesa Zarządu Spółki,

Zarząd Comp S.A. poinformował o powyższym w raporcie bieżącym nr 24/2018 z dn. 25 czerwca 2018 roku.

W dniu 29 czerwca 2018 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Comp S.A. powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki, na nową dwuletnią, wspólną kadencję następujące osoby:

- Pana Jacka Papaja, powierzając mu funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki,
- Pana Grzegorza Należytego, powierzając mu funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki,
- Pana Tomasza Bogutyna,
- Pana Włodzimierza Hausnera,
- Pana Kajetana Wojnicza,
- Pana Jerzego Bartosiewicza,
- Pana Ryszarda Trepczyńskiego.

Nowo wybrana Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 29 czerwca 2018 roku powołała następujące osoby w skład Komitetu Audytu:

- Pana Grzegorza Należytego, powierzając mu funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- Pana Włodzimierza Hausnera,
- Pana Kajetana Wojnicza,
- Pana Ryszarda Trepczyńskiego.

Zarząd Comp S.A. o powyższych powołaniach informował w raporcie bieżącym nr 26/2018 z dn. 29 czerwca 2018 roku.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki jest następujący:

- Robert Tomaszewski – Prezes Zarządu,
- Krzysztof Morawski – Wiceprezes Zarządu,
- Andrzej Wawer – Wiceprezes Zarządu,
- Jarosław Wilk – Wiceprezes Zarządu.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

- Jacek Papaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Należyty - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jerzy Bartosiewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Marek Bogutyn - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej,
- Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Ryszard Trepczyński - Członek Rady Nadzorczej.

Skład osobowy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej w dniu 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania jest następujący:

- Grzegorz Należyty - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Włodzimierz Hausner - Członek Komitetu Audytu,
- Kajetan Wojnicz - Członek Komitetu Audytu,
- Ryszard Trepczyński - Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu działa na zasadach określonych przez odpowiednie przepisy prawa.

## KAPITAŁ ZAKŁADOWY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Kapitał zakładowy Comp S.A. na dzień bilansowy wynosił 14.795.470 zł i dzieli się na 5.918.188 akcji, o wartości nominalnej po 2,50 zł każda.

| <b>KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)</b> |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| Prawo do dywidendy                   | od daty nabycia |
| Akcje zwykłe                         | 5 918 188       |
| W tym akcje własne*                  | 456 640         |
| Ograniczenia praw do akcji           | -               |
| Liczba akcji razem                   | 5 918 188       |
| Kapitał zakładowy razem              | 14 795 470 zł   |
| Wartość nominalna 1 akcji            | 2,50 zł         |

\* akcje własne w posiadaniu Jednostki Dominującej.

Kapitał zakładowy Jednostki Dominującej dzieli się na 5.918.188 akcji, w tym:

- 47.500 Akcji Serii A,
- 1.260.000 Akcji Serii B,



- 150.527 Akcji Serii C,
- 210.870 Akcji Serii E,
- 91.388 Akcji Serii G,
- 555.000 Akcji Serii H,
- 445.000 Akcji Serii I,
- 607.497 Akcji Serii J,
- 1.380.117 Akcji Serii K,
- 1.170.289 Akcji Serii L.

Spółka Comp S.A. na dzień bilansowy jest w posiadaniu 456.640 szt. akcji własnych Spółki. Akcje te stanowią 7,72% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 456.640 głosów na WZA Spółki, co stanowi 7,72 % udziału w głosach na WZA. Spółka zależna od Comp S.A. - Comp Centrum Innowacji posiada 679.639 akcji Spółki Comp S.A. stanowią 11,48% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 679.639 głosów na WZA Spółki, co stanowi 11,48 % udziału w głosach na WZA. Akcje te traktowane są jako akcje własne, Comp S.A. i jednostki zależne nie wykonują prawa głosu na WZA.

## STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO NA DZIEŃ BILANSOWY 31 GRUDNIA 2018 ROKU WEDŁUG INFORMACJI PRZESŁANYCH DO SPÓŁKI PRZEZ AKCJONARIUSZY ORAZ INNYCH DOSTĘPNYCH PUBLICZNIE ŹRÓDEŁ.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień jego publikacji wymienieni poniżej akcjonariusze posiadali bezpośrednio lub pośrednio, pakiety powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

**Akcjonariat Comp S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku w podziale na liczbę akcji oraz głosów z nich wynikających:**

| Akcjonariusz  | Liczba akcji     | % ogólnej liczby akcji | liczba głosów na WZ | % głosów na WZ |
|---|------------------|------------------------|---------------------|----------------|
| Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*   | 1 136 279        | 19,20%                 | 1 136 279           | 19,20%         |
| MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny zarządzany przez MetLife Powszechnie Towarzystwo Emerytalne S.A.                           | 864 987          | 14,62%                 | 864 987             | 14,62%         |
| Fundusze zarządzane przez Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.   | 619 307          | 10,46%                 | 619 307             | 10,46%         |
| Jacek Papaj   | 584 384          | 9,87%                  | 584 384             | 9,87%          |
| Nationale-Nederladen Otwarty Fundusz Emerytalny zarządzany przez Nationale-Nederladen Powszechnie Towarzystwo Emerytalne S.A. | 500 000          | 8,45%                  | 500 000             | 8,45%          |
| Pozostali akcjonariusze   | 2 213 231        | 37,40%                 | 2 213 231           | 37,40%         |
| <b>Łącznie</b>  | <b>5 918 188</b> | <b>100,00%</b>         | <b>5 918 188</b>    | <b>100,00%</b> |

\* brak możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. i jednostki zależne.

W okresie sprawozdawczym tj. od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. nastąpiły poniższe zmiany w stanie posiadania podmiotów posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

- **Jacek Papaj**

W dniu 6 lipca 2018 roku wpłynęło do Spółki od akcjonariusza pana Jacka Papaja, pełniącego funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Comp S.A., zawiadomienie o zawarciu transakcji zbycia akcji.

Szczegóły przeprowadzonych transakcji zostały przedstawione w poniższych tabelach:

| Zawiadomienie o przeprowadzeniu transakcji na akcjach Spółki Comp S.A. |                |                 |   |                                    |
|--|----------------|-----------------|---|------------------------------------|
| Akcjonariusz   | Typ transakcji | Data transakcji | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ |
| Jacek Papaj  | zbycie akcji   | 05.07.2018      | 19 567  | 0,33%                              |

| Stan przed zawarciem transakcji |   |                                    |                | Stan po zrealizowaniu transakcji                  |                                    |                | Raport bieżący |                         |
|---------------------------------|---|------------------------------------|----------------|---|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Akcjonariusz                    | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Numer raportu  | Data publikacji raportu |
| Jacek Papaj                     | 603 951   | 10,20%                             | 10,20%         | 584 384   | 9,87%                              | 9,87%          | 31/2018        | 06.07.2018              |
|                                 |   |                                    |                |   |                                    |                | 32/2018        | 06.07.2018              |

- **ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. działające w imieniu i na rzecz akcjonariuszy Spółki – funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez ALTUS TFI S.A.**

W dniu 10 grudnia 2018 roku Zarząd Spółki powziął informację od spółki ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., działającej w imieniu i na rzecz akcjonariuszy Spółki – funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez ALTUS TFI S.A., zawiadomienie o zmniejszeniu przez fundusze zarządzane przez ALTUS TFI S.A. swojego udziału poniżej progu 10% w ogólnej liczbie głosów w Comp S.A.

Zmniejszenie udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce nastąpiło w skutek przejścia w dniu 4 grudnia 2018 r. przez Rockbridge TFI S.A. od ALTUS TFI S.A. zarządzania następującymi funduszami inwestycyjnymi zamkniętymi:

- ALTUS FIZ AKCJI+,
- ALTUS ASZ FIZ Rynków Zagranicznych 2,
- ALTUS FIZ Aktywny Akcji,
- ALTUS ASZ FIZ Global Opportunities,
- ALTUS FIZ Akcji Globalnych 2,
- Altus Market Neutral High Dividend FIZ.

Natomiast w dniu 13 grudnia 2018 roku Zarząd Spółki uzyskał informację od spółki ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. działającej w imieniu i na rzecz akcjonariuszy Spółki – funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez ALTUS TFI S.A., zawiadomienie o zmniejszeniu przez fundusze zarządzane przez ALTUS TFI S.A. swojego udziału poniżej progu 5% w ogólnej liczbie głosów w Comp S.A.

Zmniejszenie udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce nastąpiło w skutek przejścia w dniu 11 grudnia 2018 r. przez Rockbridge TFI S.A. od ALTUS TFI S.A. zarządzania następującymi funduszami inwestycyjnymi zamkniętymi:

- ALTUS Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonymi subfunduszami:
  - ALTUS Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynków Zagranicznych,
  - ALTUS Subfundusz Absolutnej Stopy Zwrotu Rynku Polskiego,
- ALTUS Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2,
- ALTUS Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywnej Alokacji Spółek Dywidendowych,
- ALTUS Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Multi Strategia,
- ALTUS Multi Asset Fundusz Inwestycyjny Zamknięty.

Szczegóły przeprowadzonych transakcji zostały przedstawione w poniższych tabelach:

| Zawiadomienie o przeprowadzeniu transakcji na akcjach Spółki Comp S.A.   |                |                 |   |                                    |
|--|----------------|-----------------|---|------------------------------------|
| Akcjonariusz   | Typ transakcji | Data transakcji | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ |
| Fundusze zarządzane przez ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | zbycie akcji   | 04.12.2018      | 160 851   | 2,72%                              |
|  | zbycie akcji   | 11.12.2018      | 396 279   | 6,70%                              |

| Stan przed zawarciem transakcji          |   |                                    |                | Stan po zrealizowaniu transakcji                  |                                    |                | Raport bieżący |                         |
|--|---|------------------------------------|----------------|---|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Akcjonariusz                             | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Numer raportu  | Data publikacji raportu |
| Fundusze zarządzane przez ALTUS          | 591 844   | 10,00%                             | 10,00%         | 430 993   | 7,28%                              | 7,28%          | 45/2018        | 10.12.2018              |
| Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | 430 993   | 7,28%                              | 7,28%          | 34 714  | 0,59%                              | 0,59%          | 47/2018        | 13.12.2018              |

- **Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. działające w imieniu i na rzecz akcjonariuszy Spółki – funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Rockbridge TFI S.A.**

W dniu 14 grudnia 2018 roku Zarząd Spółki uzyskał informację od spółki Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie działającej w imieniu i na rzecz akcjonariuszy Spółki – funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Rockbridge TFI S.A., zawiadomienie o przekroczeniu przez fundusze zarządzane przez Rockbridge TFI S.A. progu 10% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu spółki Comp S.A.

Ponadto w zawiadomieniu Rockbridge TFI S.A. poinformowano, że fundusze zarządzane przez Rockbridge TFI S.A.:

- 1) nie posiadają podmiotów zależnych, które posiadałyby akcje Spółki,
- 2) nie zawarły umów z osobami trzecimi, określonymi w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c Ustawy,
- 3) nie przysługuje prawo głosu z akcji Spółki w związku z sytuacjami określonymi w art. 69 ust. 4 pkt 7 oraz 8 Ustawy.

Szczegóły przeprowadzonych transakcji zostały przedstawione w poniższych tabelach:

| Zawiadomienie o przeprowadzeniu transakcji na akcjach Spółki Comp S.A.        |                |                 |   |                                    |
|---|----------------|-----------------|---|------------------------------------|
| Akcjonariusz  | Typ transakcji | Data transakcji | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ |
| Fundusze zarządzane przez Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | kupno akcji    | 11.12.2018      | 386 279   | 6,53%                              |

| Stan przed zawarciem transakcji   |   |                                    |                | Stan po zrealizowaniu transakcji                  |                                    |                | Raport bieżący |                         |
|---|---|------------------------------------|----------------|---|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Akcjonariusz  | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Numer raportu  | Data publikacji raportu |
| Fundusze zarządzane przez Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | 223 028   | 3,77%                              | 3,77%          | 619 307   | 10,46%                             | 10,46%         | 48/2018        | 14.12.2018              |

**Akcjonariat Comp S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w podziale na liczbę akcji oraz głosów z nich wynikających:**

| Akcjonariusz  | Liczba akcji | % ogólnej liczby akcji | liczba głosów na WZ | % głosów na WZ |
|---|--------------|------------------------|---------------------|----------------|
| Comp S.A. wraz z jednostkami zależnymi*   | 1 136 279    | 19,20%                 | 1 136 279           | 19,20%         |
| MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny zarządzany przez MetLife Powszechnie Towarzystwo Emerytalne S.A. | 864 987      | 14,62%                 | 864 987             | 14,62%         |
| Fundusze zarządzane przez Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.                       | 619 307      | 10,46%                 | 619 307             | 10,46%         |

|  |                  |                |                  |                |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| Nationale-Nederladen Otwarty Fundusz Emerytalny zarządzany przez Nationale-Nederladen Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A. | 500 000          | 8,45%          | 500 000          | 8,45%          |
| Jacek Papaj  | 485 353          | 8,20%          | 485 353          | 8,20%          |
| Pozostali akcjonariusze  | 2 312 262        | 39,07%         | 2 312 262        | 39,07%         |
| <b>Łącznie</b>   | <b>5 918 188</b> | <b>100,00%</b> | <b>5 918 188</b> | <b>100,00%</b> |

\* brak możliwości wykonywania prawa głosu na WZ przez Comp S.A. i jednostki zależne

W okresie od zakończenia okresu sprawozdawczego (tj. od dnia 31 grudnia 2018 r.) do dnia publikacji niniejszego raportu nastąpiły poniższe zmiany w stanie posiadania podmiotów posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne powyżej 5% na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Comp S.A.

- **Jacek Papaj**

W dniu 5 lutego 2019 roku oraz 17 kwietnia 2019 r. wpłynęły do Spółki od akcjonariusza pana Jacka Papaja, pełniącego funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Comp S.A., zawiadomienia o zawarciu transakcji zbycia akcji.

Szczegóły przeprowadzonych transakcji zostały przedstawione w poniższych tabelach:

| Zawiadomienie o przeprowadzeniu transakcji na akcjach Spółki Comp S.A. |                |                 |   |                                    |
|--|----------------|-----------------|---|------------------------------------|
| Akcjonariusz   | Typ transakcji | Data transakcji | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ |
| Jacek Papaj  | zbycie akcji   | 04.02.2019      | 36 626  | 0,62%                              |
|  | zbycie akcji   | 05.02.2019      | 16 214  | 0,27%                              |
|  | zbycie akcji   | 05.02.2019      | 3 086   | 0,05%                              |
|  | zbycie akcji   | 17.04.2019      | 43 105  | 0,73%                              |

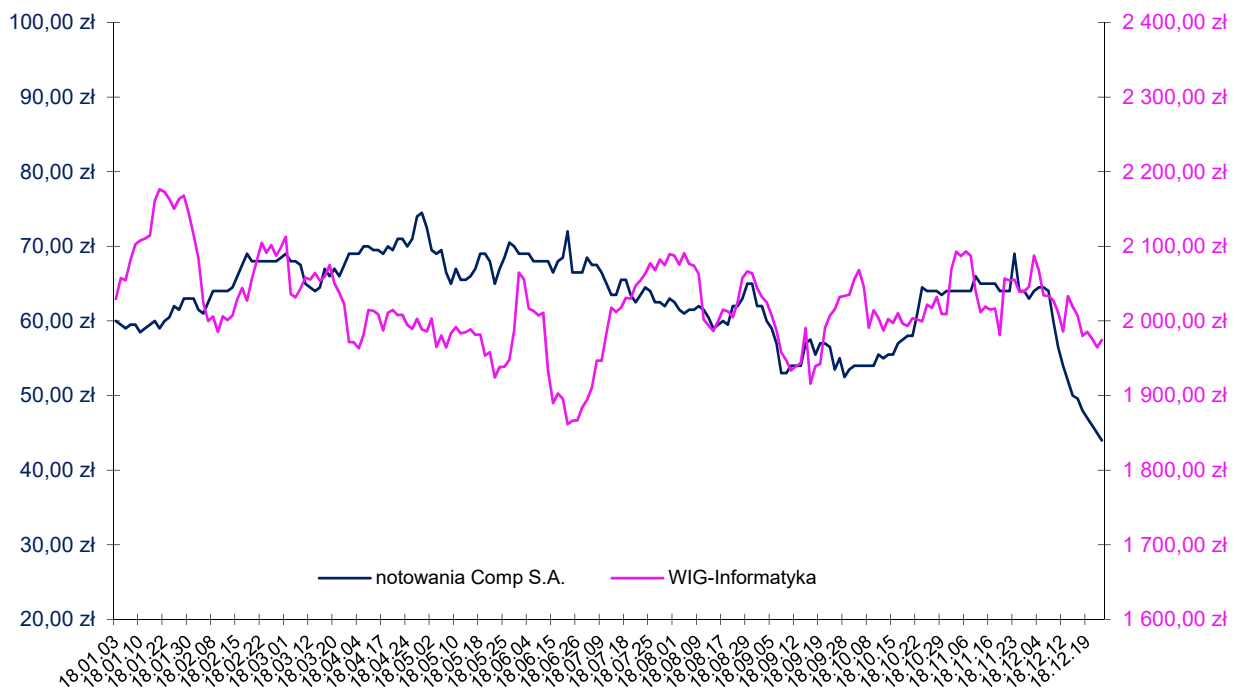
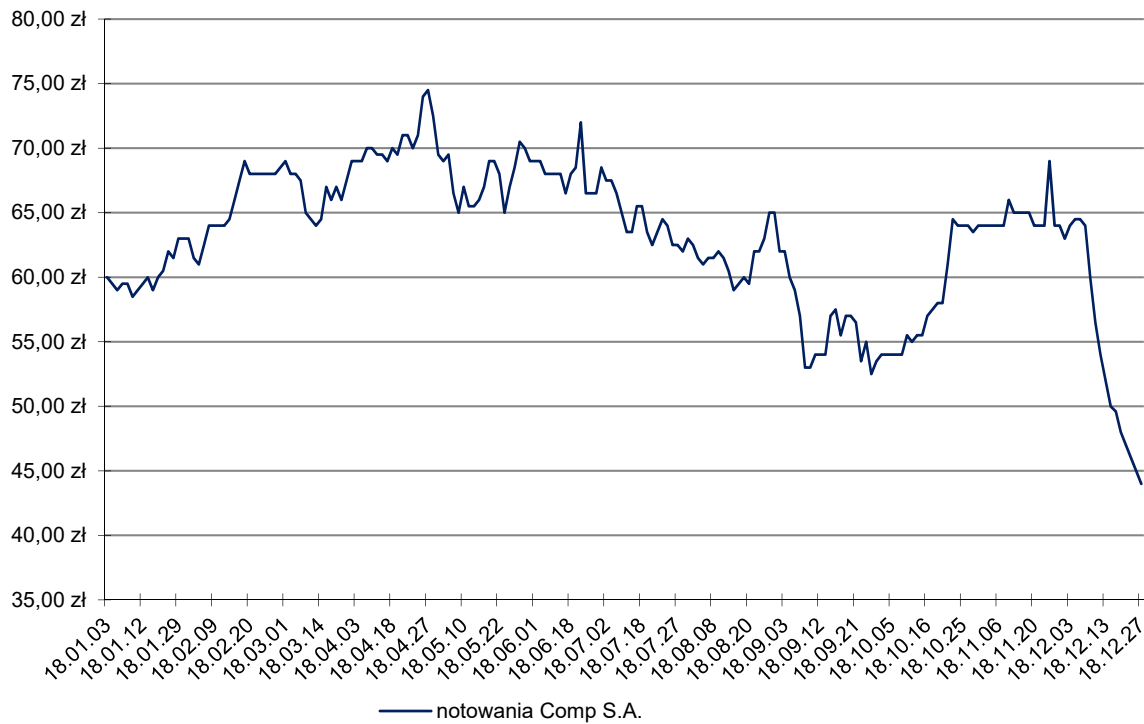
| Stan przed zawarciem transakcji |   |                                    |                | Stan po zrealizowaniu transakcji                  |                                    |                | Raport bieżący |                         |
|---------------------------------|---|------------------------------------|----------------|---|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Akcjonariusz                    | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Numer raportu  | Data publikacji raportu |
| Jacek Papaj                     | 584 384   | 9,87%                              | 9,87%          | 547 758   | 9,26%                              | 9,26%          | 5/2019         | 05.02.2019              |
|                                 | 547 758   | 9,26%                              | 9,26%          | 531 544   | 8,98%                              | 8,98%          | 7/2019         | 05.02.2019              |
|                                 | 531 544   | 8,98%                              | 8,98%          | 528 458   | 8,93%                              | 8,93%          | 9/2019         | 05.02.2019              |
|                                 | 528 458   | 8,93%                              | 8,93%          | 485 353   | 8,20%                              | 8,20%          | 17/2019        | 17.04.2019              |

Wiedza Zarządu Spółki w zakresie zmian, jakie zaszły w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego oparta jest na:

- publikowanych przez otwarte fundusze emerytalne w raportach rocznych informacji o strukturze własnych aktywów jak i informacji uzyskanych przez Spółkę bezpośrednio od powszechnych towarzystw emerytalnych,
- liście obecności akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w ostatnim, przed datą publikacji niniejszego sprawozdania, walnym zgromadzeniu Spółki,
- bezpośrednich informacji od akcjonariuszy, u których zaszły zmiany w ilości posiadanych akcji Spółki;
- informacjach otrzymanych od osób pełniących funkcje zarządcze oraz osób blisko z nimi związanych w zakresie każdej transakcji dokonywanej przez te osoby w odniesieniu do akcji Spółki.

**NOTOWANIA AKCJI COMP S.A.**

Notowania akcji Spółki w 2018 roku przedstawione są na poniższym wykresie:



| INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE   |   |                                   |   |   |  |   |  |                               |  |  |  |
|--|---|-----------------------------------|---|---|--|---|--|-------------------------------|--|--|--|
| UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH BEZPOŚREDNIO PODPORZĄDKOWANYCH COMP S.A. |   |                                   |   |   |  |   |  |                               |  | stan na dzień 31 grudnia 2018 r.         |  |
| Lp.  | a   | b                                 | c   | d   | e                                      | f   | g  | h                             | i  | j  | k  |
|  | nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej           | siedziba                          | przedmiot przedsiębiorstwa  | charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona) | zastosowana metoda konsolidacji/wyceny | data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu | wartość udziałów / akcji według ceny nabycia | korekty aktualizujące wartość | jednostkowa wartość bilansowa udziałów (akcji) | procent posiadanego kapitału zakładowego | udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu |
| 1  | Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o                   | ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa | Działalność w zakresie oprogramowania oraz produkcja urządzeń kryptograficznych   | jednostka zależna   | pełna                                  | 15.06.2005  | 58 601                                       | -                             | 58 601   | 100,00                                   | 100,00   |
| 2  | ZUK Elzab S.A. (Spółka sporządza sprawozdanie skonsolidowane) | ul. Elzab 1 41-813 Zabrze         | Projektowanie, produkcja i dystrybucja kas fiskalnych, urządzeń i systemów kasowych, urządzeń i akcesoriów służących do rejestracji i zarządzania sprzedażą | jednostka zależna   | pełna                                  | 14.04.2011  | 35 209                                       |                               | 35 209   | 75,89 (78,41)*                           | 75,66  |
| 3  | Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.                             | ul. Jutrzenki 116 02-230 Warszawa | Działalność w zakresie zarządzania innymi podmiotami (działalność holdingowa) oraz działalność w zakresie informatyki (produkcja sprzętu i oprogramowania)  | jednostka zależna   | pełna                                  | 06.12.2011  | 68 423                                       | -                             | 68 423   | 50,28 (89,26)**                          | 50,28  |
| 4  | Insoft Sp. z o.o.   | ul. Jasna 3A 31-227 Kraków        | Produkcja i wdrażanie oprogramowania wspomagającego działalność handlową  | jednostka zależna   | pełna                                  | 14.04.2011  | 2 955  | -                             | 2 955  | 52,00                                    | 52,00  |
| 5  | Clou Sp. z o.o.   | ul. Jutrzenki 118 02-230 Warszawa | Działalność w zakresie marketingu   | jednostka zależna   | pełna                                  | 28.12.2016  | 295  | -                             | 295  | 43,00 (90,95)*                           | 43,00  |
| <b>Razem:</b>  |   |                                   |   |   |  |   | <b>165 483</b>                               | -                             | <b>165 483</b>                                 |  |  |

\* pośrednio wraz z akcjami własnymi ZUK Elzab S.A.

\*\* wraz z udziałem pośrednim

**UDZIAŁY LUB AKCJE W PODMIOTACH ZALEŻNYCH COMP S.A.  
WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓLEK**

| Lp.                           | a   | b                        |                   |  |                  |                                  |          |         | c  |                                |                             | d                            |                         |                        | e       | f       | g | h   |
|-------------------------------|---|--------------------------|-------------------|--|------------------|----------------------------------|----------|---------|--|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|---------|---------|---|-----|
|                               |   | kapitał własny jednostki |                   |  |                  |                                  |          |         | zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki |                                |                             | należności jednostki         |                         |                        |         |         |   |     |
|                               |   | nazwa podmiotu           | kapitał zakładowy | należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna) | kapitał zapasowy | pozostały kapitał własny, w tym: |          |         | - zobowiązania długoterminowe                    | - zobowiązania krótkoterminowe | - należności długoterminowe | - należności krótkoterminowe | aktywa jednostki, razem | przychody ze sprzedaży |         |         |   |     |
| zysk (strata) z lat ubiegłych | zysk (strata) netto                                     |                          |                   |  |                  |                                  |          |         |  |                                |                             |                              |                         |                        |         |         |   |     |
| 1                             | Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.            | 84 393                   | 25 719            | -  | 43 853           | 14 821                           | -        | 14 821  | 100 844  | 13 359                         | 87 485                      | 35 046                       | 2 191                   | 32 855                 | 185 237 | 140 857 | - | -   |
| 2                             | ZUK Elzab S.A. (dane skonsolidowane)                    | 83 446                   | 22 143            | -  | 68 314           | (7 011)                          | (4 895)  | (3 615) | 117 527  | 49 507                         | 68 020                      | 51 365                       | 458                     | 50 907                 | 200 973 | 104 021 | - | -   |
| 3                             | Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. (dane skonsolidowane) | 108 573                  | 117 942           | -  | 3 874            | (13 243)                         | (13 367) | (2 344) | 83 453   | 233                            | 83 220                      | 30 017                       | 10                      | 30 007                 | 192 026 | 31 100  | - | -   |
| 4                             | Insoft Sp. z o.o.                                       | 4 790                    | 50                | -  | 4 312            | 428                              | -        | 428     | 802  | 492                            | 310                         | 656                          | -                       | 656                    | 5 592   | 5 680   | - | 135 |
| 5                             | Clou Sp. z o.o.   | 814                      | 685               | -  | 158              | (29)                             | -        | (29)    | 455  | 19                             | 436                         | 794                          | -                       | 794                    | 1 269   | 2 999   | - | -   |

Kapitały udziałowców niekontrolujących łącznie wynoszą 25.616 tys. zł, z czego 21.621 tys. zł przypada na udziałowców niekontrolujących Grupy Kapitałowej ZUK Elzab S.A.

## 2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność emitenta, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

W dniu 19 czerwca 2018 r. spółka Comp S.A. zawarła z podmiotem z grupy kapitałowej SIBS – SGPS S.A. z siedzibą w Lizbonie (dalej „Nabywca”) umowę zobowiązującą Spółkę do sprzedaży 100% akcji spółki zależnej PayTel S.A. Strony określiły, że łączna cena sprzedaży 100% akcji nie będzie mniejsza niż 34 mln zł, zaś maksymalna łączna cena za 100% akcji ustalona zostanie na bazie zdefiniowanych w umowie wyników PayTel w latach 2018 - 2020 i wyniesie nie więcej niż 200 mln zł.

W chwili zawarcia umowy Spółka sprzedała na rzecz Nabywcy 42.449 akcji, reprezentujących 55% kapitału zakładowego i ogólnej liczby głosów PayTel S.A. („Pakiet Większościowy”) za cenę 34 mln zł.

Jednocześnie umowa stanowi umowę przedwstępną sprzedaży pozostałej części akcji Spółki w PayTel S.A., tj. 34.731 akcji, co stanowi łącznie 45% kapitału zakładowego i ogólnej liczby głosów PayTel („Pakiet Mniejszościowy”). Pakiet Mniejszościowy będzie nabywany w trzech kolejnych latach w transzach po 15% kapitału zakładowego, przy czym należy oczekiwać, że w przypadku osiągnięcia zakładanych wyników największy wpływ na cenę Pakietu Mniejszościowego będą miały wyniki 2020 r. Finalne rozliczenie pomiędzy stronami zostanie dokonane w 2021 r.

Zgodnie z opublikowaną w marcu 2018 strategią – grupa Comp S.A. koncentruje się na działalności strategicznej w zakresie bezpieczeństwa informatycznego oraz rozwiązań dla sektora handlu i usług. Według tej strategii PayTel S.A. został sklasyfikowany jako niestrategiczne aktywo Grupy Kapitałowej – przeznaczony został do sprzedaży w grudniu 2017 roku.

W dniu 1 lutego 2019 r. spółka zależna Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. złożyła przed Prezesem Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wnioski o wyrażenie zgody na zawiązanie wspólnego przedsiębiorcy ze spółką Żywiec Investments Holding Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, jednostką zależną Grupy Żywiec S.A. z siedzibą w Żywcu. Celem złożonego wniosku jest uzyskanie zgody na przystąpienie przez Żywiec Investments Holding Sp. z o.o. do spółki Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A., która będzie komercjalizowała rozwiązanie związane z M/platform na rynku FMCG. W dniu 15 marca 2019 r. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wydał decyzję o wyrażeniu zgody na zawiązanie wspólnego przedsiębiorcy.

Powołanie spółki Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A i rozpoczęcie jej działalności przyspieszy proces komercjalizacji rozwiązań związanych z M/platform i stanowi dla Comp S.A. istotne zdarzenie w kontekście planów uruchomienia nowej działalności usługowej w Grupie Kapitałowej Comp S.A. W związku z planami upowszechnienia innowacyjnych rozwiązań technologicznych wspierających siłę konkurencyjną małych i średnich punktów handlowych i usługowych, związaną z M/platform i uruchamianiem nowych usług, których powoływana spółka będzie jednym z elementów, Comp S.A. szacuje, że łączne wpływy rozwiązania M/platform i usług z nim związanych, stanowić mogą ok. 25-30% zakładanego poziomu EBITDA od roku 2020.

## 3. Informacje o przewidywanym rozwoju Grupy Kapitałowej Comp S.A.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. koncentruje się na działalności w kilku atrakcyjnych niszach rynkowych, bazując na unikalnych kompetencjach oraz wysokich barierach wejścia do każdej z nich:

- bezpieczeństwo elektroniczne oraz informatyczne, stanowiące trzon segmentu IT;
- usługi dla małych i średnich przedsiębiorstw i produkcja urządzeń fiskalnych, stanowiące trzon segmentu retailowego.

W obydwu wyżej wymienionych obszarach Grupa Kapitałowa Comp S.A. ponosi nakłady na rozwój własnych technologii, tworzy produkty, oraz dokonuje ekspansji równocześnie na kilku rynkach – co pozwala dywersyfikować źródła przychodów i w znaczący sposób uniezależnić się od zmian koniunktury na poszczególnych rynkach. Planowany jest wzrost udziału usług i rozwiązań w strukturze sprzedaży grupy. Ta tendencja będzie trwała i będzie rosła wraz z upowszechnieniem M/platform i udostępnianiem tego rozwiązania dla nowych grup klientów.

### Administracja publiczna

Grupa Kapitałowa Comp S.A. ma ugruntowaną pozycję na tzw. rynku publicznym i dysponuje bazą licznych referencji oraz bardzo dużym potencjałem wykonawczym.



Grupa inwestuje w rozwój własnych rozwiązań i kompetencji z bardzo szerokiego obszaru bezpieczeństwa by móc oferować szeroką gamę produktów i usług dedykowanych i przystosowywanych dla określonych grup odbiorców.

W tym kontekście spółki z grupy planują min. uczestnictwo w projektach realizowanych przez Resort Obrony Narodowej, Ministerstwo Sprawiedliwości czy Resort MSWiA. Grupa aktywnie działa też na rynku rozwiązań mających zapewnić cyberbezpieczeństwo, min. w ramach projektów wynikających z wydanej w marcu 2017r. „Strategii Cyberbezpieczeństwa Rzeczypospolitej Polskiej na lata 2017 – 2022”, która powoduje szereg działań porządkujących w obszarze Cyberbezpieczeństwa organizacji oraz koordynacji działań pomiędzy różnymi organizacjami publicznymi i prywatnymi.

Grupa zamierza ubiegać się o zamówienia współfinansowane z funduszy unijnych w ramach tzw. perspektywy wydatkowania środków w latach 2014-2020.

W 2018 roku i minionych latach spółki z Grupy realizowały szereg dużych kontaktów na rzecz podmiotów z rynku administracji publicznej. W 2018 roku zostały zawarte i zrealizowane umowy: z Ministerstwem Sprawiedliwości na świadczenie usługi eksploatacji i rozwoju Systemu Dozoru Elektronicznego oraz umowa na rozbudowę systemu kryptograficznego w Resorcie Obrony Narodowej. Zwiększa to w istotnej mierze bazę dla pozyskiwania zamówień związanych z rozwojem i utrzymaniem zbudowanych wcześniej systemów.

### **Rynek dużych przedsiębiorstw**

Kolejnym rynkiem dla Grupy Kapitałowej Comp S.A. jest rynek dużych przedsiębiorstw z obszarów: telekomunikacji, przemysłu i energetyki, transportu oraz finansów. W szeregu dużych przedsiębiorstwa Grupa posiada ugruntowaną pozycję dostawcy zaawansowanych rozwiązań informatycznych. Do klientów z tych rynków Grupa zamierza systematycznie poszerzać ofertę z zakresu szeroko rozumianej integracji produktów informatycznych jak również zapewnienia wysokiej dostępności i bezpieczeństwa systemów oraz przetwarzanych danych.

### **Rynek Retail**

W tym obszarze Grupa Kapitałowa Comp S.A. oferuje kompletne spektrum produktów, przede wszystkim własnej produkcji oraz usług (m.in. rynek fiskalny). Oferta kierowana jest zarówno do małych i średnich przedsiębiorstw jak również klientów posiadających ogólnopolskie sieci sprzedaży.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. zamierza dalej zwiększać swój udział w rynku krajowym, m.in. dzięki wprowadzeniu do sprzedaży innowacyjnych produktów jak również usług bazujących na zintegrowanej platformie usług – projekt M/platform.

Ważnym kierunkiem rozwoju Grupy Kapitałowej w obszarze działalności Retail jest sprzedaż produktów i rozwiązań - technologii na rynku krajowym oraz na rynkach europejskich i światowych (głównie Azja, Afryka).

### **Outsourcing, jako model świadczenia usług**

Podmioty Grupy Kapitałowej są w stanie odpowiadać na szerokie potrzeby informatyczne klientów oraz posiadają umiejętność łączenia kompetencji technicznych z wyczuciem i potrzebami biznesowymi.

Pozwala to oferować kompleksową i zgodną z wymaganiami klientów usługę outsourcingu teleinformatycznego. Grupa Kapitałowa Comp S.A. dysponuje ogólnopolską infrastrukturą i wykwalifikowanymi specjalistami z bardzo szerokiego zakresu technologii i produktów.

Grupa dla wielu światowych producentów sprzętu komputerowego jest partnerem świadczącym w ich imieniu ogólnopolski autoryzowany serwis gwarancyjny.

## **4. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.**

W ciągu ostatnich lat Spółka Comp S.A. wraz ze spółkami z Grupy Kapitałowej prowadziła intensywne prace badawczo – rozwojowe w dziedzinie modernizacji istniejących produktów własnych oraz opracowania i wprowadzenia do produkcji i sprzedaży nowych produktów i usług w kluczowej dla Comp S.A. dziedzinie: rynku retailowego, bezpieczeństwa specjalnego i kryptografii.

Większość nakładów ponoszonych obecnie przez spółki z Grupy Kapitałowej na prace badawcze i rozwojowe wiąże się z rozwijaniem nowych projektów. Specyfika niszy w której operuje Grupa Kapitałowa Comp S.A., a także dążenie

do zachowania konkurencyjnej pozycji na rynku, nie pozwala na opisywanie ich charakteru przed wprowadzeniem gotowych wyrobów do sprzedaży.

W 2018 w obszarze cyberbezpieczeństwa kontynuowano realizację projektu: „Innowacyjny system szybkiego i masowego wykrywania oraz neutralizacji cyberataków na użytkowników sieci Internet”. W wyniku realizacji projektu zostanie opracowane rozwiązanie składające się z modułów, które pozwolą na wykrywanie naruszeń bezpieczeństwa użytkowników korzystających z sieci Internet, bez naruszania poufności i prywatności transmisji użytkowników. Prace badawcze i rozwojowe prowadzone w ramach projektu są dofinansowane z Funduszy Europejskich.

W 2018 w obszarze retail kontynuowano prace badawczo rozwojowe nad opracowaniem urządzeń fiskalnych online i uzyskaniem na nie homologacji. W grudniu 2018 roku pierwsze urządzenia pod marką NOVITUS przeszły pozytywne badania w Głównym Urzędzie Miar, a w marcu 2019 Spółka otrzymała pierwsze decyzje homologacyjne.

W 2018 roku kontynuowano projekty w zakresie rozwoju systemu M/platform, koncentrując się na rozwoju usług dla rynku FMCG.

## 5. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe oraz aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.

### 5.1. Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej.

| Pozycja                        | Stan na 31.12.2018 | % sumy bilansowej | Stan na 31.12.2017 | % sumy bilansowej |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 1 Aktywa trwałe                | 546 315            | 58,4%             | 513 272            | 60,6%             |
| 2 Aktywa obrotowe              | 388 628            | 41,6%             | 333 381            | 39,4%             |
| <b>Aktywa razem</b>            | <b>934 943</b>     | <b>100,0%</b>     | <b>846 653</b>     | <b>100,0%</b>     |
| 1 Kapitał własny               | 503 298            | 53,9%             | 447 525            | 52,8%             |
| 2 Zobowiązania długoterminowe  | 104 001            | 11,1%             | 92 782             | 11,0%             |
| 3 Zobowiązania krótkoterminowe | 327 644            | 35,0%             | 306 346            | 36,2%             |
| <b>Zobowiązania razem</b>      | <b>431 645</b>     | <b>46,2%</b>      | <b>399 128</b>     | <b>47,1%</b>      |
| <b>Pasywa razem</b>            | <b>934 943</b>     | <b>100,0%</b>     | <b>846 653</b>     | <b>100,0%</b>     |

Szczegółowe struktura aktywów znajduje się w nocie nr 62 Not objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

### 5.2. Skonsolidowane Sprawozdanie z Zysków lub Strat i Innych Całkowitych Dochodów.

| Pozycja   | Rok 2018 okres bieżący od 01.01.2018 do 31.12.2018 | Dynamika | Rok 2017 okres porównywalny od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
|---|--|----------|---|
| 1 Przychody ze sprzedaży                          | 677 919  | 25,3%    | 541 053   |
| 2 Koszt własny sprzedaży                          | 480 492  | 23,9%    | 387 710   |
| 3 Zysk (Strata) brutto ze sprzedaży               | 197 427  | 28,7%    | 153 343   |
| 4 Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (EBIT) | 42 368   | 85,4%    | 22 850  |
| 5 EBITDA  | 69 240   | 52,2%    | 45 482  |
| 6 Zysk (Strata) brutto                            | 24 681   | 226,3%   | 7 563   |
| 7 Zysk (Strata) netto za rok obrotowy             | 55 680   | 8124,5%  | 677   |
| 8 Całkowite dochody                               | 56 602   | 4941,9%  | (1 169)   |

### 5.3. Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych.

| Pozycja  | Rok 2018 okres bieżący od 01.01.2018 do 31.12.2018 | Rok 2017 okres porównywalny od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
|--|--|---|
| 1 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej   | 2 046  | 15 619  |
| 2 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej   | 11 354   | (27 883)  |
| 3 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej  | 4 202  | 10 449  |
| <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych (w tym środków pieniężnych z działalności zaniechanej)</b> | <b>17 602</b>                                      | <b>(1 815)</b>  |

Biorąc pod uwagę perspektywy stojące przed Grupą Kapitałową w zakresie Segmentów: Retail i IT - przewiduje się stabilną i dobrą sytuację finansową.

## 6. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki

| Wskaźniki                           | Rok 2018 okres bieżący od 01.01.2018 do 31.12.2018 | Rok 2017 okres porównywalny od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
|-------------------------------------|--|---|
| 1 Rentowność sprzedaży brutto       | 29%  | 28%   |
| 2 Rentowność EBIT                   | 6%   | 4%  |
| 3 Rentowność EBITDA                 | 10%  | 8%  |
| 4 Rentowność netto                  | 8%   | 0%  |
| 5 Rentowność kapitału własnego ROE  | 11%  | 0%  |
| 6 Rentowność aktywów ROA            | 6%   | 0%  |
| 7 Wskaźnik płynności bieżącej       | 1,2  | 1,1   |
| 8 Wskaźnik płynności szybkiej       | 0,9  | 0,9   |
| 9 Wskaźnik ogólnego zadłużenia      | 46%  | 47%   |
| 10 Cykl rotacji zapasów w dniach    | 55   | 51  |
| 11 Cykl rotacji należności w dniach | 92   | 102   |
| 12 Cykl rotacji zobowiązań w dniach | 59   | 70  |

Zasady wyliczania wskaźników:

- 1 zysk brutto na sprzedaży/przychody ze sprzedaży
  - 2 zysk na działalności operacyjnej/przychody ze sprzedaży
  - 3 zysk na działalności operacyjnej + amortyzacja/przychody ze sprzedaży
  - 4 zysk netto/przychody ze sprzedaży
  - 5 zysk netto/kapitały własne
  - 6 zysk netto/aktywa razem
  - 7 aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe
  - 8 aktywa obrotowe - zapasy/zobowiązania krótkoterminowe
  - 9 zobowiązania/aktywa razem
  - 10 zapasy\* x ilość dni w okresie/koszt własny sprzedaży
  - 11 należności handlowe\* x ilość dni w okresie /przychody ze sprzedaży
  - 12 zobowiązania handlowe\* x ilość dni w okresie/(koszt własny sprzedaży+ koszty sprzedaży+ koszty ogólnego zarządu)
- \* (stan na początek + stan na koniec)/2

## 7. Informacja o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

- a) przyczynie nabycia udziałów własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczbie i wartości nominalnej nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów, a w przypadku braku wartości nominalnej – ich wartości księgowej, jak też części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego – równowartości tych udziałów,
- d) liczbie i wartości nominalnej wszystkich udziałów nabytych i zatrzymanych, a w razie braku wartości nominalnej – wartości księgowej, jak również części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują.

Spółka Comp S.A. w roku obrotowym nie nabywała i nie zbywała udziałów własnych.

Spółka Comp S.A. na dzień bilansowy jest w posiadaniu 456.640 szt. akcji własnych Spółki. Akcje te stanowią 7,72% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 456.640 głosów na WZA Spółki, co stanowi 7,72 % udziału w głosach na WZA. Spółka zależna od Comp S.A. - Comp Centrum Innowacji posiada 679.639 akcji Spółki Comp S.A. stanowią 11,48% kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do 679.639 głosów na WZA Spółki, co stanowi 11,48 % udziału w głosach na WZA Akcje te traktowane są jako akcje własne.

| Ilość akcji własnych   | Wartość nominalna akcji własnych | Udział jaki stanowią akcje własne w kapitale zakładowym |
|--|----------------------------------|---|
| W posiadaniu Comp S.A.*:<br>456.640 sztuk                        | 1.141.600 zł                     | 7,72%   |
| W posiadaniu Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.:<br>679.639 sztuk | 1.699.097,5 zł                   | 11,48%  |

\* 307.640 sztuk akcji jest przedmiotem zastawu finansowego na rzecz banku jako zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego

## 8. Posiadane przez emitenta oddziały (zakłady).

W okresie sprawozdawczym Spółka posiadała oddziały samobilansujące:

- Oddział Nowy Sącz, mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu,
- Oddział w Warszawie - IT, mieszczący się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

## 9. Instrumenty finansowe w zakresie:

- ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
- przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

### Zarządzanie ryzykiem finansowym

Działalność prowadzona przez Grupę Kapitałową narażona jest na różnego rodzaju ryzyka finansowe: ryzyko rynkowe (w tym ryzyko zmiany kursów walutowych i stóp procentowych oraz rynkowych cen instrumentów dłużnych i kapitałowych) oraz ryzyko kredytowe i ryzyko utraty płynności.

Ogólny program zarządzania ryzykiem przez Grupę Kapitałową koncentruje się na nieprzewidywalności rynków finansowych i stara się minimalizować ich potencjalne negatywne wpływy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

W określonym zakresie Spółki Grupy Kapitałowej Comp S.A. wykorzystują pochodne instrumenty finansowe, takie jak kontrakty terminowe na waluty obce, w celu minimalizowania ryzyka finansowego.

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa Kapitałowa należą: kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne i lokaty oraz udzielone pożyczki i wyemitowane obligacje. Głównym celem tych instrumentów jest pozyskanie środków finansowych na działalność Grupy Kapitałowej, zarządzanie ryzykiem płynności oraz doraźne inwestowanie nadwyżek płynnych środków pieniężnych. Grupa Kapitałowa posiada także inne instrumenty finansowe, do których należą należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności.

### Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe rozumiane jest jako brak możliwości wywiązania się z zobowiązań przez wierzycieli Grupy Kapitałowej, co narazi Grupę Kapitałową na straty finansowe.

Aktywami finansowymi, które najbardziej narażone są na ryzyko kredytowe są należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i ich ekwiwalenty, lokaty oraz udzielone pożyczki.

W Grupie Kapitałowej stosowana jest odpowiednia polityka kredytowa polegająca na sprzedaży produktów i świadczeniu usług oraz dostarczaniu finansowania, w dominującej mierze, klientom o sprawdzonej historii kredytowej oraz wiarygodności kredytowej.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie jest narażona na istotne ryzyko kredytowe wobec pojedynczego kontrahenta lub grupy kontrahentów o podobnych cechach. Nie występuje koncentracja ryzyka związana z faktem istnienia jednego lub grupy powiązanych odbiorców, w zakresie której Grupa Kapitałowa uzyskiwałaby przychody przekraczające 10% ogólnej kwoty przychodów.

Grupa Kapitałowa ogranicza ryzyko poprzez zawieranie transakcji wyłącznie z podmiotami o dobrej sytuacji finansowej. Ryzyko nieściągalności należności jest ograniczane poprzez bieżące monitorowanie stanu należności i podejmowane ewentualnie działania windykacyjne.

W segmencie Retail realizującym sprzedaż urządzeń fiskalnych i нефiskalnych dla jednostek handlowych i usługowych kontrolę ryzyka kredytowego umożliwiają udzielane kontrahentom limity kredytowe uzależnione od dokonywanych zakupów, przestrzegania terminów spłat należności oraz sytuacji finansowej odbiorcy.

W odniesieniu do aktywów finansowych Grupy Kapitałowej Comp S.A. maksymalna ekspozycja na ryzyko kredytowe jest równa ich wartościom bilansowym

**Ryzyko walutowe**

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako niekorzystny wpływ zmiany kursów walut na wynik finansowy Grupy Kapitałowej. Grupa Kapitałowa stara się zmniejszać ryzyko poprzez wykonywanie transakcji zabezpieczających (forward) dla wybranych kontraktów.

Oprócz zabezpieczeń w postaci transakcji forward stosuje się politykę niwelowania negatywnych skutków wahań kursu walut, w taki sposób, iż w wielu przypadkach wartość realizowanych kontraktów jest zawierana w tej samej walucie, co rozliczenie z dostawcą, a płatność następuje wg kursu z dnia wystawienia faktury. Ryzyko walutowe w działaniu Grupy Kapitałowej jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Celem zarządzania ryzykiem walutowym w Grupie jest zabezpieczenie płatności wyrażonych w walutach obcych przed niekorzystnymi skutkami zmiany kursów walutowych, zapewniając odpowiedni poziom marży na kontraktach handlowych bądź produkowanych urządzeniach.

**Ryzyko stopy procentowej**

Ryzyko stopy procentowej rozumiane jest jako niekorzystny wpływ zmian stóp procentowych na wynik finansowy Grupy Kapitałowej.

Celem zarządzania ryzykiem stóp procentowych jest doprowadzenie do sytuacji w której oprocentowanie aktywów przewyższałoby oprocentowanie pasywów.

Grupa Kapitałowa ponosi ryzyko stopy procentowej wynikające z zaciągniętych kredytów bankowych, wyemitowanych obligacji, zawartych umów leasingu finansowego, udzielonych pożyczek oraz środków pieniężnych i depozytów na rachunkach bankowych, których oprocentowanie oparte jest głównie na stawkach WIBOR.

**Ryzyko zmiany ceny**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie posiada instrumentów finansowych narażonych na ryzyko ze względu na zmiany cen towarów, instrumentów o charakterze kapitałowym lub inne ryzyko rynkowe poza opisanymi w pozostałych punktach oraz poniżej.

W związku z brakiem dokonania przez Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. („MSS”) spłaty odsetek od obligacji zabezpieczonych serii C za okres odsetkowy kończący się w dniu 31 marca 2016 r., Spółka w dniu 26 kwietnia 2016 r. złożyła żądanie wykupu wszystkich obligacji serii C poprzez zapłatę kwoty 10.000.000,00 zł wraz z zaległymi odsetkami od obligacji. Z informacji przekazanych raportem bieżącym przez Hyperion S.A. wynika, iż w dniu 18 sierpnia 2016 r. Zarząd Województwa Małopolskiego pozytywnie zatwierdził, pod względem formalno-merytorycznym oraz finansowo-księgowym, złożony wniosek o płatność nr MRPO.01.02.00-12-102/12-08 na kwotę wydatków kwalifikowanych stanowiących 90% wartości dotacji przyznanej na projekt budowy Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej. W konsekwencji przedmiotowy projekt może być w dalszym ciągu realizowany przez MSS. Spółka prowadziła rozmowy dotyczące ustalenia warunków spłaty przez MSS przedmiotowego zadłużenia. W tym celu w dniu 10 listopada 2016 r. Spółka zawarła z MSS porozumienie, na podstawie którego Spółka wyraziła intencję nieprowadzenia działań egzekucyjnych wobec MSS przez okres do 6 miesięcy od dnia jego zawarcia, z zastrzeżeniem iż kontynuacja działań egzekucyjnych może nastąpić na podstawie jednostronnej decyzji Spółki, zwłaszcza w przypadku wystąpienia zdarzeń, które w ocenie Spółki mogą negatywnie wpłynąć na sytuację Grupy Hyperion (z uwzględnieniem MSS), a w szczególności w przypadku wystąpienia zdarzeń określonych szczegółowo w ww. porozumieniu.

W dniu 24 marca 2017 Spółka Comp S.A. została poinformowana przez Komornika Sądowego przy Sądzie rejonowym dla Krakowa – Nowej Huty w Krakowie o podjętych postępowaniach egzekucyjnych wszczętych przeciwko spółce MSS przez trzech innych wierzycieli w celu dochodzenia znaczących kwot. W związku z powyższym oraz uwzględniając fakt braku informacji ze strony MSS (w szczególności o rozwoju działalności pozwalającej na terminową regulację zobowiązań MSS), w ocenie Spółki Comp S.A. wystąpiły zdarzenia które negatywnie mogą wpłynąć na sytuację spółki MSS będącej w Grupie Hyperion. Dlatego też w dniu 28 marca 2017 roku Spółka Comp S.A. podjęła decyzję o wszczęciu działań związanych z dochodzeniem roszczeń wobec spółki MSS mających na celu uzyskanie zaspokojenia swoich roszczeń z tytułu obligacji, jakie MSS wyemitowało w grudniu 2015 roku. Na wniosek Spółki, administrator zabezpieczeń, spółka BSWW Trust Sp. z o.o., dokonała przejęcia na własność części spośród stanowiących przedmiot zastawu rejestrowego modularnych urządzeń dla tzw. warstwy aktywnej infrastruktury sieci szerokopasmowej. W wyniku takiego przejęcia na własność, wiarygodność Spółki Comp S.A. wynikająca z obligacji MSS uległa zaspokojeniu w zakresie kwoty 3.972.075 zł. Ponieważ ww. kwota nie zaspakaja wszystkich roszczeń

Spółki Comp S.A. z tytułu objętych obligacji MSS, stąd Spółka podjęła dalsze kroki egzekucyjne m.in. przeciwko MSS i Hyperion.

Postępowania egzekucyjne prowadzone z wniosku Spółki wobec spółek MSS i Hyperion uległy zawieszeniu wobec wszczętych postępowań sanacyjnych.

Postępowanie sanacyjne toczące się wobec spółki Hyperion uległo umorzeniu, a następnie została ogłoszona upadłość tej spółki. BSWW Trust Sp. z o.o. jako administrator zabezpieczeń obligacji posiadanych przez Comp dokonał w postępowaniu upadłościowym zgłoszenia wierzytelności z tytułu poręczenia udzielonego przez Hyperion. W dniu 8 czerwca 2018 roku postanowieniem właściwego sądu zostało umorzone postępowanie upadłościowe wszczęte wobec spółki Hyperion. Do dnia dzisiejszego w/w postanowienie nie uprawomocniło się.

Postępowanie sanacyjne wszczęte wobec spółki MSS zostało umorzone postanowieniem właściwego sądu z dnia 12 kwietnia 2018 r, które to postanowienie jest prawomocne.

W wyniku umorzenia postępowania sanacyjnego, następujący wierzyciele MSS zgłosili w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydziale Gospodarczym dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych w trybie art. 334 ustawy z dnia 15 maja 2015 roku – Prawo restrukturyzacyjne uproszczone wnioski o ogłoszenie upadłości MSS:

- spółka pod firmą Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne OPTOLAND Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (KRS 0000377828) – wniosek zarejestrowany w w/w Sądzie pod sygn. X GU 839/18;
- spółka pod firmą mBank Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (KRS 0000025237) – wniosek zarejestrowany w w/w Sądzie pod sygn. X GU 1894/18;
- spółka pod firmą Santander Bank Polska z siedzibą w Warszawie (KRS 0000008723) – wniosek zarejestrowany w w/w Sądzie pod sygn. X GU 1904/18.

Wszystkie w/w wnioski zostały połączone do wspólnego rozpoznania i w chwili obecnej przed Sądem Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydziałem Gospodarczym dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych toczy się wobec MSS postępowanie w przedmiocie ogłoszenia upadłości pod sygnaturą X GU 839/19.

W dniu 15 marca 2019 roku zostało wydane postanowienie w przedmiocie oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości MSS na podstawie art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 28 lutego 2003 roku – Prawo upadłościowe, tj. z uwagi na ubóstwo masy upadłości. W/w postanowienie nie jest jeszcze prawomocne.

W przypadku uprawomocnienia się postanowienia w przedmiocie oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości MSS, Spółka kontynuowała będzie działania egzekucyjne prowadzone uprzednio wobec MSS.

W 2013 roku pomiędzy Comp S.A. a Com.Investment Sp. z o.o. została zawarta umowa inwestycyjna na mocy której Com.Investment Sp. z o.o. zobowiązał się do nabycia lub wskazania podmiotu, który nabędzie od Comp S.A. w terminie do dnia końca 2016 roku 1 mln sztuk akcji spółki Hyperion S.A. W początku 2017 roku Comp S.A. wezwał Com.Investment Sp. z o.o. do zapłaty ceny sprzedaży akcji – do dnia dzisiejszego dłużnik nie zadośćuczynił wezwaniu. W przypadku wystąpienia zwłoki w wykonaniu zobowiązania przez Com.Investment Sp. z o.o., Comp S.A. przysługiwała kara umowna w wysokości 3 mln zł. Com.Investment Sp. z o.o. do dnia dzisiejszego nie dokonał zapłaty ceny sprzedaży akcji ani zapłaty ww. kary umownej. Pomędzy stronami były prowadzone próby porozumienia w przedmiotowej sprawie, które do tej pory nie przyniosły rezultatu. W związku z powyższym, uwzględniając ryzyko niewypłacalności dłużnika, w I półroczu 2017 roku został dokonany odpis aktualizujący wartość akcji na całą kwotę 3,13 mln zł. W III kwartale 2018 r. Spółka złożyła wniosek o zawezwanie do próby ugodowej, przy czym posiedzenie zostało wyznaczone na maj 2019 r.

W dniu 16 maja 2017 roku Spółka Comp S.A. powzięła informacje o ogłoszonym w tym dniu wyroku w sprawie z powództwa Exorigo – Upos sp. z o.o. przeciwko Spółce Comp S.A o zapłatę. Sąd Okręgowy w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy zasądził od Spółki na rzecz powoda zapłatę kwoty głównej wraz z odsetkami w łącznej wysokości ok. 3 mln zł.

Spółka złożyła apelację od przedmiotowego wyroku, jednak w dniu 6 lutego 2019 r. Sąd Apelacyjny oddalił apelację Spółki. W związku z powyższym wyrok stał się prawomocny i został przez spółkę wykonany w dniu 13 lutego 2019 r. poprzez zapłatę na rzecz Exorigo – Upos sp. z o.o. kwoty 3.217 tys. złotych.

W związku z opublikowaniem w dniu 14 listopada 2018 r. przez Hyperion S.A. raportu bieżącego nr 44/2018, Zarząd Comp S.A. niniejszym wskazuje, że roszczenia na kwotę 62.936.103 zł Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej Sp. z o.o., o których mowa w przedmiotowym raporcie bieżącym, są całkowicie i oczywiście bezzasadne. Spółka informuje, że była stroną umowy z Małopolską Siecią Szerokopasmową Sp. z o.o. nr 01/2013/Comp, której przedmiotem była „Dostawa sprzętu aktywnego wraz z montażem w ramach projektu Małopolska Sieć Szerokopasmowa”. Spółka nie

pozostaje w zwłoce w spełnieniu jakichkolwiek świadczeń wobec Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej Sp. z o.o., a wynikających z przedmiotowej umowy. Przedmiotowy wniosek o zawiązanie do próby ugodowej na kwotę 62.936.103 zł przeciwko Comp S.A. nie został podpisany przez osobę uprawnioną do działania w imieniu Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej i w ocenie Comp S.A. nie wywołuje on skutków prawnych. Niezależnie od powyższego, Spółka nie uznaje w jakimkolwiek stopniu roszczeń podnoszonych w przedmiotowym wniosku, i w jej ocenie roszczenia takie pozbawione są jakiegokolwiek podstawy prawnej i faktycznej. Spółka nie posiada także wiedzy na temat prowadzonych przez prokuraturę postępowań dotyczących przedmiotowej kwestii. Jednocześnie Zarząd Comp S.A. wskazuje, iż Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. pozostaje dłużnikiem Comp S.A. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę i objętych przez Comp S.A. obligacji, które to zadłużenie jest wymagalne, o czym Comp S.A. informował w swoich raportach okresowych.

Grupa Kapitałowa jest narażona na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania zobowiązań w wyznaczonych terminach. Ryzyko płynności wynika z niedopasowania kwot i terminów zapadalności aktywów i wymagalności pasywów.

W opinii Zarządu Spółki potencjalne ryzyko występuje z uwagi na następujące czynniki:

- możliwość niezrealizowania w terminie kluczowych kontraktów;
- możliwość wystąpienia opóźnień płatniczych;
- możliwość zmian w harmonogramie fiskalizacji grup podatkowych;
- możliwość utrudnionego dostępu do finansowania zewnętrznego.

W opinii Zarządu, Jednostka Dominująca w sposób adekwatny monitoruje występowanie powyższych czynników, co pozwala na odpowiednie zminimalizowanie ryzyka utraty płynności przez Grupę Kapitałową. Grupa Kapitałowa jest w stałym kontakcie zarówno ze swoimi kontrahentami, jak i z instytucjami finansowymi zapewniającymi finansowanie. Grupa Kapitałowa stale monitoruje przebieg procesów legislacyjnych nad fiskalizacją i obecnie nie znajduje przesłanek mogących świadczyć o możliwej zmianie harmonogramu tej fiskalizacji. Prowadzona jest także bieżąca analiza zapotrzebowania na środki pieniężne oraz źródła jego pokrycia.

Mając powyższe na uwadze, w opinii Zarządu Spółki, czynnik ryzyka w postaci utraty płynności jest właściwie monitorowany, a możliwość wystąpienia negatywnych zdarzeń w istotny sposób ograniczona. Ponadto na wypadek ich wystąpienia Grupa Kapitałowa posiada aktywa, które pozwalają w pełni pokryć wystąpienie ryzyka utraty płynności.

Szczegółowe informacje dotyczące płynności Grupy Kapitałowej ZUK Elzab S.A. są zawarte w sprawozdaniu skonsolidowanym ZUK Elzab S.A.

## **10. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony.**

### **10.1. Czynniki ryzyka związane z działalnością operacyjną Grupy Kapitałowej.**

#### **Ryzyko walutowe**

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako niekorzystny wpływ zmiany kursów walut na wynik finansowy Grupy Kapitałowej. Grupa Kapitałowa stara się zmniejszać ryzyko poprzez wykonywanie transakcji zabezpieczających (forward) dla wybranych kontraktów.

Oprócz zabezpieczeń w postaci transakcji forward stosuje się politykę niwelowania negatywnych skutków wahań kursu walut, w taki sposób, iż w wielu przypadkach wartość realizowanych kontraktów jest zawierana w tej samej walucie, co rozliczenie z dostawcą, a płatność następuje wg kursu z dnia wystawienia faktury. Ryzyko walutowe w działaniu spółek zależnych jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Celem zarządzania ryzykiem walutowym w Grupie Kapitałowej jest zabezpieczenie płatności wyrażonych w walutach obcych przed niekorzystnymi skutkami zmiany kursów walutowych, zapewniając odpowiedni poziom marży na kontraktach handlowych bądź produkowanych urządzeniach.

#### **Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników**

Działalność spółek z Grupy Kapitałowej Comp S.A. prowadzona jest przede wszystkim w oparciu o wiedzę i doświadczenie wysoko kwalifikowanej kadry pracowniczej. Jest to cecha charakterystyczna dla przedsiębiorstw działających na rynku technologii informatycznych. Główną metodą pozyskiwania wysoko wykwalifikowanych pracowników jest oferowanie im konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Istnieje potencjalne ryzyko odejścia

pracowników o kluczowym znaczeniu, co mogłoby spowodować opóźnienia w realizacji zobowiązań firmy wobec jej klientów czy w rozwoju własnych produktów.

Grupa Kapitałowa, chcąc przeciwdziałać temu zagrożeniu, podejmuje działania polegające na:

- tworzeniu i wdrażaniu efektywnych systemów motywacyjnych,
- budowaniu więzi pomiędzy organizacją a pracownikami,
- monitorowaniu rynku pracy i w miarę możliwości oferowaniu konkurencyjnych warunków zatrudnienia.

## **10.2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółki z Grupy Kapitałowej prowadzą działalność.**

### **Ryzyko związane ze zmianami tempa wzrostu rynku technologii informatycznych w Polsce**

Ze względu na sytuację gospodarczą należy wskazać na wrażliwość rynku IT na wahania koniunktury gospodarczej, które w sposób bezpośredni ograniczają politykę inwestycyjną przedsiębiorców, w tym nakłady na informatyzację.

W celu ograniczenia ryzyka związanego z ewentualnym spadkiem dynamiki wzrostu na rynku technologii informatycznych Grupy Kapitałowej Comp S.A. podejmuje działania polegające na oferowaniu nowych usług i rozwiązań w tym innowacyjnych, dywersyfikując swoją ofertę, a także stara się równomiernie rozkładać sprzedaż na kilka różnych obszarów rynkowych, zmniejszając uzależnienie od koniunktury jednego sektora. Takie działania poprawiają pozycję Grupy Kapitałowej Comp S.A. względem konkurencji i pozwolą na kontynuowanie rozwoju nawet w sytuacji pogorszenia koniunktury. Inną formą ochrony przed wahaniami rynkowymi jest zawieranie przez Grupę Kapitałową Comp S.A. kontraktów długoterminowych.

### **Ryzyko konkurencji światowych koncernów**

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga międzynarodowe korporacje. Firmy te mogą wykorzystywać kompetencje oraz zaplecze i doświadczenia biznesowe swych organizacji.

Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A. zdając sobie sprawę z tych zagrożeń podejmują szereg działań mających na celu ich ograniczenie.

Przykładem realizacji takich działań jest koncentracja przez Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A., działalności w niszowych segmentach usług informatycznych. Dodatkowym atutem jest duże doświadczenie w zakresie ochrony informacji oraz posiadanie własnych, certyfikowanych technologii do budowy systemów bezpieczeństwa.

### **Ryzyko działalności na rynku regulowanym**

Działalność Spółki uzależniona jest od decyzji regulacyjnych takich jak między innymi: koncesje, certyfikaty, homologacje czy zaświadczenia czynników w związku z powyższym ponosi ryzyko ich uzyskania lub przedłużenia i działalności na rynkach na których są wymagane.

## **11. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:**

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania nie toczą się tego rodzaju postępowania.



**12. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup w sprzedaży emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.**

| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - STRUKTURA RZECZOWA         | Rok 2018 okres bieżący<br>od 01.01.2018 do 31.12.2018 | Rok 2017 okres porównywalny<br>od 01.01.2017 do 31.12.2017 |
|---|---|--|
| 1 Przychody netto ze sprzedaży usług                | 246 630   | 159 445  |
| 2 Przychody netto ze sprzedaży produktów            | 154 599   | 158 950  |
| 3 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 276 690   | 222 658  |
| <b>Przychody ze sprzedaży, razem</b>                | <b>677 919</b>  | <b>541 053</b>   |

| STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY    | Rok 2018 okres<br>bieżący<br>od 01.01.2018 do<br>31.12.2018 | %           | Rok 2017 okres<br>porównywalny<br>od 01.01.2017 do<br>31.12.2017 | %           |
|--------------------------------------|---|-------------|--|-------------|
| 1 Sprzedaż materiałów                | 13 852  | 2%          | 18 984   | 4%          |
| 2 Sprzedaż towarów                   | 262 838   | 39%         | 203 674  | 38%         |
| 3 Sprzedaż produktów                 | 154 599   | 23%         | 158 950  | 29%         |
| 4 Sprzedaż usług                     | 246 630   | 36%         | 159 445  | 29%         |
| <b>Przychody ze sprzedaży, razem</b> | <b>677 919</b>  | <b>100%</b> | <b>541 053</b>   | <b>100%</b> |

**13. Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem - nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z emitentem.**

Struktura przychodów ze sprzedaży Comp S.A. wg segmentów rynku:

| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG<br>SEGMENTÓW RYNKU | Rok 2018 okres<br>bieżący<br>od 01.01.2018 do<br>31.12.2018 | %           | Rok 2017 okres<br>porównywalny<br>od 01.01.2017 do<br>31.12.2017 | %             |
|--|---|-------------|--|---------------|
| 1 Administracja (w tym służby mundurowe)     | 66 151  | 14,6%       | 42 175   | 11,4%         |
| 2 Telekomunikacja                            | 56 563  | 12,5%       | 24 415   | 6,6%          |
| 3 Przemysł, Transport i Energetyka           | 72 863  | 16,1%       | 56 176   | 15,2%         |
| 4 Finanse i bankowość                        | 53 074  | 11,7%       | 44 890   | 12,2%         |
| 5 Handel i usługi                            | 141 047   | 31,1%       | 132 008  | 35,8%         |
| 6 Informatyczny                              | 49 355  | 10,9%       | 63 277   | 17,1%         |
| 7 Ubezpieczenia                              | 8 340   | 1,9%        | 4 431  | 1,2%          |
| 8 Pozostałe                                  | 5 415   | 1,2%        | 1 835  | 0,5%          |
| <b>Przychody netto ze sprzedaży</b>          | <b>452 808</b>  | <b>100%</b> | <b>369 207</b>   | <b>100,0%</b> |

Struktura przychodów ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Comp S.A. wg segmentów rynku:

| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG<br>SEGMENTÓW RYNKU | Rok 2018 okres<br>bieżący<br>od 01.01.2018 do<br>31.12.2018 | %           | Rok 2017 okres<br>porównywalny<br>od 01.01.2017 do<br>31.12.2017 | %           |
|--|---|-------------|--|-------------|
| 1 Administracja (w tym służby mundurowe)     | 161 874   | 23,9%       | 100 380  | 18,6%       |
| 2 Telekomunikacja                            | 57 294  | 8,5%        | 25 041   | 4,6%        |
| 3 Przemysł, Transport i Energetyka           | 83 837  | 12,4%       | 65 633   | 12,1%       |
| 4 Finanse i bankowość                        | 54 735  | 8,1%        | 46 080   | 8,5%        |
| 5 Handel i usługi                            | 245 899   | 36,3%       | 222 552  | 41,1%       |
| 6 Informatyczny                              | 37 455  | 5,5%        | 60 804   | 11,2%       |
| 7 Ubezpieczenia                              | 8 340   | 1,2%        | 4 431  | 0,8%        |
| 8 Pozostałe                                  | 28 485  | 4,1%        | 16 132   | 3,1%        |
| <b>Przychody netto ze sprzedaży</b>          | <b>677 919</b>  | <b>100%</b> | <b>541 053</b>   | <b>100%</b> |

W 2018 roku blisko 92% przychodów ze sprzedaży była realizowana na rynek krajowy.

| SEGMENTY GEOGRAFICZNE   | Rok 2018 okres<br>bieżący<br>od 01.01.2018 do<br>31.12.2018 | Rok 2017 okres<br>porównywalny<br>od 01.01.2017 do<br>31.12.2017 |
|---|---|--|
| <b>Przychody uzyskane ze sprzedaży na rynek Polski:</b>         |   |  |
| - wartościowo   | 621 315   | 518 507  |
| - procentowo  | 91,65%  | 95,83%   |
| <b>Przychody uzyskane ze sprzedaży eksportowej na rynki UE:</b> |   |  |
| - wartościowo   | 31 321  | 17 851   |
| - procentowo  | 4,62%   | 3,30%  |
| <b>Przychody uzyskane ze sprzedaży eksportowej poza UE:</b>     |   |  |
| - wartościowo   | 25 283  | 4 695  |
| - procentowo  | 3,73%   | 0,87%  |

W związku ze skierowaniem podstawowych elementów oferty produktowej Spółki do dużych przedsiębiorstw oraz szeroko rozumianej administracji państwowej, istotna wysokość sprzedaży występuje w województwie mazowieckim. Oferta Spółki w zakresie systemów bezpieczeństwa skierowana jest przede wszystkim do administracji państwowej i telekomunikacji oraz przedsiębiorstw zarządzających tzw. infrastrukturą krytyczną kraju. Sezonowe wahania udziału poszczególnych rynków w sprzedaży wynikają z projektowego i przetargowego charakteru prowadzonej działalności. Spółka realizuje również projekty wieloletnie, których realizacja ma wpływ na udział poszczególnych segmentów rynku w sprzedaży.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie jest narażona na istotne ryzyko kredytowe wobec pojedynczego kontrahenta lub grupy kontrahentów o podobnych cechach. Nie występuje koncentracja ryzyka związana z faktem istnienia jednego lub grupy powiązanych odbiorców, w zakresie której Grupa Kapitałowa uzyskiwałaby przychody przekraczające 10% ogólnej kwoty przychodów.

Grupa Kapitałowa ogranicza ryzyko poprzez zawieranie transakcji wyłącznie z podmiotami o dobrej sytuacji finansowej. Ryzyko nieściągalności należności jest ograniczane poprzez bieżące monitorowanie stanu należności i podejmowane ewentualnie działania windykacyjne.

W segmencie Retail realizującym sprzedaż urządzeń fiskalnych, нефiskalnych, oprogramowania i usług dla jednostek handlowych i usługowych głównie przez sieć partnerską, kontrolę ryzyka kredytowego umożliwiają udzielane kontrahentom limity kredytowe uzależnione od wieloletniej historii współpracy.

#### 14. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności jednostki, w tym znanych jednostce umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Według najlepszej wiedzy Spółki nie zostały w tym czasie zawarte znaczące umowy dla działalności Spółki pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami) oraz znaczące umowy ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Wykaz aktualnych polis ubezpieczeniowych Spółki:

| LP | Ubezpieczyciel                            | Przedmiot ubezpieczenia                                  | Nr polisy       | Okres ubezpieczenia      | Ryzyko  | Suma ubezpieczenia | Uwagi                          |
|----|---|--|-----------------|--------------------------|---|--------------------|--------------------------------|
| 1  | Ergo Hestia S.A.                          | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych          | KRUG0703/18/KOM | 30.01.2018 do 29.01.2019 | OC  | ustawowa           |                                |
|    |   |  |                 |                          | AC  | 8 339              |                                |
| 2  | Colonnade Insurance S.A. Oddział w Polsce | Grupowe Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków | 4020200217      | 30.01.2018 do 29.01.2019 | Śmierć, inwalidztwo, koszty pogrzebu, przekwalifikowania i inne nieszczęśliwe wypadki | 36                 | Maksymalna kwota ubezpieczenia |

|   |  |  |                     |                          |   |               |                                  |
|---|--|--|---------------------|--------------------------|---|---------------|----------------------------------|
| 3 | Allianz Polska S.A.                        | Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej z włączeniem OC za produkt | 650-18-430-05936458 | 01.02.2018 do 31.01.2019 | Odpowiedzialność deliktowa i kontraktowa, OC za produkt   | 20 000        | Także spółki Grupy Kapitałowej*  |
| 4 | Colonnade Insurance S.A. Oddział w Polsce. | Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków w zagranicznych podróżach służbowych                              | 4020900781          | 01.05.2018 do 30.04.2019 | Śmierć, inwalidztwo, koszty przekwalifikowania, koszty pogrzebu, koszty leczenia, koszty obsługi prawnej i inne nieszczęśliwe wypadki | 2 000         | Maksymalna kwota ubezpieczenia   |
| 5 | Colonnade Insurance S.A. Oddział w Polsce. | OC Członków Organów Spółek   | 4236101323          | 16.04.2018 do 15.04.2019 | OC  | 90 000        | Także spółki Grupy Kapitałowej** |
| 6 | Colonnade Insurance S.A. Oddział w Polsce. | Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków w zagranicznych podróżach służbowych i prywatnych Zarządu         | 4020900943          | 08.07.2017 do 07.07.2018 | Śmierć  | 100           |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Inwalidztwo   | 100           |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Koszty leczenia i nieprzewidziane koszty podróży, koszty akcji ratowniczej, Assistance  | nielimitowana |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Podlimit na koszty leczenia stomatologicznego   | 2             |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Koszty obsługi prawnej  | 75            |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Mienie osobiste   | 5             |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Anulowanie, skrócenie lub opóźnienie podróży  | 4             |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Środki pieniężne  | 2             |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Odpowiedzialność cywilna  | 500           |                                  |
|   |  |  |                     |                          | Urowadzenie, porwanie, wzięcie zakładników  | 50            |                                  |
| 7 | Aviva Sp. z o.o.                           | Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia  | 320000119680        | 01.01.2018 do 31.12.2018 | Zdarzenie losowe, kradzież z włamaniem, rabunek, wandalizm, inne  | 71 161        |                                  |
|   |  | Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk  |                     |                          |   | 21 059        |                                  |
|   |  | Ubezpieczenie mienia w transporcie   |                     |                          |   | 45 000        |                                  |

\* Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., Insoft Sp. z o.o., Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., PayTel S.A., Hallandale Sp. z o.o. (do 9.03.2018 r.), Clou Sp. z o.o.

\*\* Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., Insoft Sp. z o.o., Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., PayTel S.A., ZUK Elzab S.A., Clou Sp. z o.o.

Poza wyżej wymienionymi polisami, Comp S.A. posiada również polisy ubezpieczeniowe samochodów, które są użytkowane na podstawie umów leasingowych.

## Wykaz aktualnych polis ubezpieczeniowych spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A.

|                 | Ubezpieczyciel                         | Przedmiot ubezpieczenia  | Nr polisy           | Okres ubezpieczenia      | Ryzyko   | Suma ubezpieczenia tys. PLN | Uwagi                             |
|-----------------|--|--|---------------------|--------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------------|
| 1               | Aviva TUO S.A.                         | Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej    | 650-18-430-05936458 | 01.02.2018 do 31.01.2019 | Odpowiedzialność deliktowa i kontraktowa, OC za produkty | 20 000                      | Suma gwarancyjna                  |
| 2               | Signal Biztosító Zrt.                  | Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej    | 532951472           | 02.02.2018 do 01.02.2019 | Odpowiedzialność deliktowa i kontraktowa                 | 30 000 tys. HUF             |                                   |
| 3               | Europäische Reiseversicherung AG (S A) | Ubezpieczenie Następstw Nieszczęśliwych Wypadków w podróży służbowych                      | 395000599           | 23.01.2018 do 22.01.2019 | OC na osobie   | 50 tys. EUR                 |                                   |
|                 |  |  |                     |                          | OC w mieniu  | 25 tys. EUR                 |                                   |
|                 |  |  |                     |                          | Koszty leczenia  | 45 tys. EUR                 |                                   |
|                 |  |  |                     |                          | Koszty transportu  | 45 tys. EUR                 |                                   |
|                 |  |  |                     |                          | Trwały uszczerbek na zdrowiu                             | 20                          |                                   |
|                 |  |  |                     |                          | Śmierć   | 20                          |                                   |
| Szkody w mieniu | 25 tys. EUR                            |  |                     |                          |  |                             |                                   |
| 4               | Aviva TUO S.A.                         | Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia oraz ładunku w transporcie | 320000147497        | 24.07.2018 do 23.07.2019 | Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne                 | 8 150                       | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
| 5               | PZU S.A.                               | Ubezpieczenie Odpowiedzialności Cywilnej   | 1034024300          | 09.10.2018 do 08.10.2019 | Ubezpieczenie OC - Cencert                               | 250 tys. EUR                |                                   |
| 6               | PZU S.A.                               | Ubezpieczenie mienia od ognia i innych żywiołów  | 1010410782          | 01.11.2018 do 31.10.2019 | Pożar i inne żywioły, kradzież i inne                    | 344                         | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
| 7               | Generali Hellas A.E.E                  | Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia                            | 11467373            | 08.11.2018 do 08.11.2019 | Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne                 | 1 445                       | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
| 8               | Signal Biztosító Zrt.                  | Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia                            | 532951472           | 02.02.2018 do 01.02.2019 | Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne                 | 400 450 tys. HUF            | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
|                 |  |  |                     | 05.07.2018 do 01.02.2019 | Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne                 | 71 150 tys. HUF             | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
| 9               | Aviva TUO S.A.                         | Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia oraz ładunku w transporcie | 320000119974        | 01.01.2018 do 31.12.2018 | Pożar, wypadek, rabunek, kradzież i inne                 | 154 470                     | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
| 10              | Allianz Polska S.A.                    | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodu własnego   | 442000044300        | 02.08.2018 do 01.08.2019 | OC   | ustawowa                    | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
|                 |  |  |                     |                          | AC   | 136                         |                                   |

|    |   |  |  |                            |         |                     |                                   |
|----|---|--|--|----------------------------|---------|---------------------|-----------------------------------|
| 11 | Ergo Hestia S.A.                        | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych              | 903012614950<br>430001170282<br>430001170281<br>430001170284<br>442000044300   | Roczny okres ubezpieczenia | OC      | ustawowa            | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
|    |   |  |  |                            | AC      | 340                 |                                   |
| 12 | PZU S.A.                                | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych              | PUK1027712258  | Roczny okres ubezpieczenia | OC      | ustawowa            |                                   |
|    |   |  |  |                            | AC, NNW | 70                  |                                   |
| 13 | Groupama Biztosító Zrt.                 | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych              | 846429611<br>846429629   | Roczny okres ubezpieczenia | OC      | ustawowa            |                                   |
| 14 | Groupama Biztosító Zrt.                 | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych              | 848929782<br>851792648<br>844149054<br>844148965<br>846526028<br>846526044<br>847258415<br>876866112   | Roczny okres ubezpieczenia | AC      | do wysokości szkody |                                   |
| 15 | Ergo Hestia S.A.                        | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodu własnego               | 903012100808   | Roczny okres ubezpieczenia | OC      | ustawowa            |                                   |
|    |   |  |  |                            | AC      | 40                  |                                   |
| 16 | K&H Biztosító Zrt.                      | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych i przyczepki | 45543539<br>46769834<br>46217833<br>46769835<br>46769836<br>851673509  | Roczny okres ubezpieczenia | OC      | ustawowa            |                                   |
| 17 | Generali Biztosító Zrt.                 | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodu własnego               | 9410500285451160<br>0  | Roczny okres ubezpieczenia | AC      | do wysokości szkody |                                   |
| 18 | Chubb European Group Limited Sp. z o.o. | Ubezpieczenia NNW komunikacyjne                              | PLBBBA111398   | Roczny okres ubezpieczenia | NNW     | 750                 | Suma ubezpieczenia podana łącznie |
| 19 | Allianz Hungária Zrt.                   | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych              | AHB850262926<br>AHB92344749  | Roczny okres ubezpieczenia | OC      | ustawowa            |                                   |
| 20 | UniQa S.A.                              | Ubezpieczenia komunikacyjne samochodów własnych i przyczepki | 338500142234<br>338500142244<br>338500142246<br>338500160138<br>338500162590<br>338500168675<br>338500168678<br>338500168680<br>338-A 943451<br>338500179519<br>338500203595<br>338500209673<br>338500211235<br>338500214153<br>338500219279<br>338500219284<br>338500225626<br>338500258980<br>338500258985 | Roczny okres ubezpieczenia | OC      | ustawowa            | 744                               |
|    |   |  |  |                            | AC      |                     |                                   |

Dodatkowo spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A. posiadają ubezpieczenia urządzeń i samochodów w leasingu oraz ubezpieczenia grupowe pracowników.

**15. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.**

Spółka nie ponosiła w roku 2018 żadnych istotnych nakładów na aktywa finansowe, papiery wartościowe i inwestycje kapitałowe, które nie zostałyby ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

| <b>PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY INWESTYCYJNE</b> | <i>Poniesione w 2018 roku</i> | <i>Poniesione w 2017 roku</i> |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 Niefinansowe aktywa trwałe                       | 10 297                        | 11 010                        |
| 2 Zakupy spółek                                    | 70                            | 6 045                         |
| 3 Badania i rozwój                                 | 38 060                        | 24 007                        |
| <b>Razem</b>                                       | <b>48 427</b>                 | <b>41 062</b>                 |

W 2018 roku Grupa Kapitałowa Comp S.A. planowała dokonać inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe (niefinansowe) oraz wartości niematerialne na poziomie 15 mln złotych, w prace badawczo-rozwojowe na poziomie blisko 19 mln zł.

W 2019 roku Grupa Kapitałowa Comp S.A. planuje dokonać inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe (niefinansowe) oraz wartości niematerialne na poziomie 20 mln złotych, w prace badawczo-rozwojowe na poziomie blisko 20 mln zł.

Powyższe dane nie zawierają informacji o planowanych inwestycjach kapitałowych.

**16. Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.**

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi zostały zawarte na zasadach rynkowych.

**17. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.**

Poza opisanymi w nocie 26a zaciągniętymi w roku bieżącym kredytami i pożyczkami spoza Grupy Kapitałowej Comp S.A. poniżej znajduje się opis pożyczek zaciągniętych wewnątrz Grupy Kapitałowej.

W dniu 7 lutego 2018 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 10 tys. EUR spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 29 czerwca 2019 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 9 lutego 2018 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. aneks do umowy pożyczki z dnia 22 czerwca 2011 roku, na mocy którego termin spłaty raty pożyczki w kwocie 2.500 tys. zł został przesunięty na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz zmienione zostało oprocentowanie, w oparciu o które są wyliczane odsetki od pożyczki. W dniu 1 marca 2019 roku został podpisany aneks, w którym zmieniony został termin spłaty pożyczki na dzień 30 czerwca 2019 roku.

Po dacie bilansowej, w dniu 14 lutego 2019 roku Spółka Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. udzieliła pożyczki w kwocie 5.500 tys. zł Spółce Comp S.A. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 31 sierpnia 2019 roku.

W dniu 1 marca 2018 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką ZUK Elzab S.A. aneks do umowy pożyczki z dnia 30 listopada 2017 roku, w którym termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 8 marca 2019 roku oraz zmieniona została stawka WIBOR i marża, w oparciu o które są wyliczane odsetki od pożyczki. Po dacie bilansowej, w dniu 29 marca 2019 roku został podpisany aneks nr 2, na mocy którego ustalono harmonogram spłaty rat kapitałowych począwszy od dnia 31 stycznia 2020 roku do dnia 31 maja 2020 roku oraz zmieniono oprocentowanie.

W dniu 6 marca 2018 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 40 tys. EUR Spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 31 grudnia 2018 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie

stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

Pożyczki udzielone Spółce Hallandale Sp. z o.o. przez Spółkę Comp S.A. w dniach: 5 września 2017 roku oraz 2 marca 2018 roku zostały rozliczone 9 marca 2018 roku w dniu połączenia Hallandale Sp. z o.o. z Comp S.A., które odbyło się poprzez przeniesienie całego majątku Hallandale Sp. z o.o. na Comp S.A.

W dniu 10 kwietnia 2018 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 20 tys. EUR Spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty do 31 stycznia 2019 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 9 maja 2018 roku Spółka Micra-Metripod Kft. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks do umowy pożyczki z dnia 24 maja 2016 roku, na mocy którego termin spłaty pożyczki został przedłużony na dzień 31 maja 2019 roku.

W dniu 14 maja 2018 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 20 tys. EUR Spółce Elzab Hellas S.A., z terminem spłaty na dzień 28 lutego 2019 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę EURIBOR 1M powiększoną o marżę.

W dniu 21 czerwca 2018 roku Spółka ZUK Elzab S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 1.800 tys. zł spółce Elzab Soft Sp. z o.o., z terminem spłaty na dzień 31 grudnia 2018 roku. Warunki finansowe w/w umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych w umowach tego typu. Oprocentowanie pożyczki ustalone zostało w oparciu o stawkę WIBOR powiększoną o marżę.

W dniu 27 czerwca 2018 roku Spółka Comp S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 1.800 tys. zł Spółce ZUK Elzab S.A. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 31 grudnia 2018 roku. W dniu 12 lutego 2019 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką ZUK Elzab S.A. aneks do umowy pożyczki z dnia 27 czerwca 2018 roku, w którym termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 31 grudnia 2019 roku.

W dniu 29 czerwca 2018 roku Spółka Comp S.A. udzieliła Spółce ZUK Elzab S.A. pożyczki w wysokości wynoszącej sumę wierzytelności przysługujących Comp S.A., wynikających z wcześniejszej współpracy pomiędzy spółkami wraz z naliczonymi umownymi odsetkami za opóźnienie z tytułu opóźnienia spłaty tych wierzytelności, na łączną kwotę 19 647 tys. zł. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 28 czerwca 2019 roku. Po dacie bilansowej, w dniu 29 marca 2019 roku został podpisany aneks nr 1, na mocy którego ustalono harmonogram spłaty rat kapitałowych począwszy od dnia 31 maja 2020 roku do dnia 31 stycznia 2022 roku.

W dniu 11 lipca 2018 roku Spółka Comp S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 2 371 tys. zł Spółce Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 15 lipca 2019 roku.

W dniu 21 sierpnia 2018 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 3 do umowy pożyczki z dnia 17 sierpnia 2015 roku, w którym odsetki zostały skapitalizowane z kwotą główną pożyczki oraz termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 19 sierpnia 2019 roku.

W dniu 10 października 2018 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 3 do umowy pożyczki z dnia 19 września 2016 roku, na mocy którego termin spłaty pożyczki został przesunięty do 20 września 2019 roku.

W dniu 10 października 2018 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 3 do umowy pożyczki z dnia 28 czerwca 2016 roku, w którym termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 30 września 2019 roku.

W dniu 10 października 2018 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 3 do umowy pożyczki z dnia 17 marca 2016 roku, na mocy którego termin spłaty pożyczki został przesunięty do 16 września 2019 roku.

W dniu 16 listopada 2018 roku Spółka Comp S.A. podpisała ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. aneks nr 2 do umowy pożyczki z dnia 27 października 2016 roku, w którym termin spłaty pożyczki został przesunięty do dnia 28 października 2019 roku.

W dniu 28 listopada 2018 roku Spółka Comp S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 105 tys. zł Spółce Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. Termin spłaty pożyczki został ustalony na dzień 28 listopada 2019 roku. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel własny „In blanco” „na zlecenie” wraz z deklaracją wekslową.

W dniu 5 grudnia 2018 roku został podpisany aneks do umowy pożyczki z dnia 7 grudnia 2015 roku, w którym zmieniony został termin spłaty pożyczki na dzień 7 grudnia 2019 roku.

W oparciu o przedstawiony długoterminowy plan rozwoju spółki Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. Zarząd Comp S.A. zamierza dokonać przedłużenia wymaganych wierzytelności od spółki do końca czerwca 2021 roku z możliwością wcześniejszej spłaty.

W dniu 17 kwietnia 2019 r. Comp S.A. udzielił Comp Centrum Innowacji sp. z o.o. pożyczki w kwocie 5.105.000,00 złotych z przeznaczeniem m.in. na opłacenie podwyższenia kapitału zakładowego, które uchwalone zostało w dniu 8 kwietnia 2019 r. uchwałą walnego zgromadzenia Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A. z siedzibą w Warszawie, zgodnie z postanowieniami umowy inwestycyjnej, stanowiącej podstawę złożenia wniosku o wyrażenie zgody na zawiązanie wspólnego przedsiębiorcy, o którym Comp S.A. informował w raporcie bieżącym nr 4/2019 z dnia 1 lutego 2019 r. W dniu 19 kwietnia 2019 r. spółka Comp Centrum Innowacji sp. z o.o. dokonała wpłaty kwoty 5.104.082,00 złotych na poczet podwyższonego kapitału zakładowego. Natomiast w dniu 17 kwietnia 2019 r. wpłatę w wysokości 5.000.000,00 złotych na podwyższenie kapitału zakładowego Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A. wniosła spółka Żywiec Investments Holding sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania podwyższenie kapitału zakładowego Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A. nie zostało jeszcze zarejestrowane, jednak po jego zarejestrowaniu łączna wysokość kapitału zakładowego Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A. wynosić będzie 10.204.082,00 złotych.

Wszystkie pożyczki udzielone są w: PLN, EUR lub HUF.

Stopy oprocentowania pożyczek oparte są o zmienne stopy na bazie WIBOR lub EURIBOR.

#### 18. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych podmiotom powiązanim z emitentem, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.

Poza wymienionymi w punkcie powyżej zaciągniętymi w roku bieżącym pożyczkami wewnątrz Grupy Kapitałowej Comp S.A. poniżej znajduje się opis pożyczek udzielonych podmiotom spoza Grupy Kapitałowej.

| <i>Stan na 31.12.2018</i>                  | <i>kwota udzielonej pożyczki</i> | <i>kwota pozostała do spłaty (wraz z odsetkami) na dzień bilansowy</i> | <i>termin wymagalności</i> |
|--|----------------------------------|--|----------------------------|
| <b><u>Pożyczki dla osób fizycznych</u></b> |                                  |  |                            |
| <b>Długoterminowe</b>                      | <b>645</b>                       | <b>657</b>   |                            |
| Osoba fizyczna                             | 645                              | 657  | 22.09.2019                 |
| <b>Krótkoterminowe:</b>                    | <b>35</b>                        | <b>13</b>  |                            |
| Pracownicy                                 | 35                               | 13   | przeteterminowane          |
| <b>Pożyczki z ZFŚS</b>                     | <b>1 073</b>                     | <b>531</b>   |                            |
| <b>Razem</b>                               | <b>1 753</b>                     | <b>1 201</b>   |                            |
| <b><u>Pożyczki dla firm</u></b>            |                                  |  |                            |
| <b>Krótkoterminowe:</b>                    | <b>-</b>                         | <b>1</b>   |                            |
| Airport Handling Systems Sp. z o.o.        | -                                | 1  | 31.08.2018                 |
| <b>Razem</b>                               | <b>-</b>                         | <b>1</b>   |                            |
| <b>Razem pożyczki</b>                      | <b>1 753</b>                     | <b>1 202</b>   |                            |

W dniu 6 czerwca 2018 r. Spółka PCE Nieruchomości Sp. z o.o. spłaciła w całości dwie pożyczki zawarte ze Spółką Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. Spłata dotyczyła pożyczek zawartych w dniu 3 i 26 czerwca 2015 roku.

W dniu 20 lutego 2018 roku została spłacona pożyczka z dnia 22 maja 2013 oraz pożyczka z dnia 28 marca 2014 roku, obie udzielone spółce Airport Handling Systems Sp. z o.o. Na dzień bilansowy pozostała do spłaty kwota 1 tys. zł odsetek od pożyczek.



Spółka PCE Nieruchomości Sp. z o.o. w dniu 6 czerwca 2018 r. spłaciła w całości dwie pożyczki zawarte ze Spółką ZUK Elzab S.A. Spłata dotyczyła pożyczek zawartych dnia 08 czerwca oraz 26 czerwca 2015 r.

W związku z brakiem możliwości odzyskania należności z tytułu pożyczki udzielonej Spółce 4PI Sp. z o.o. Zarząd Spółki Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. podjął decyzję o jej spisaniu.

### 19. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom powiązanym z emitentem.

#### Wykaz czynnych gwarancji wystawionych na zlecenie Grupy Kapitałowej Comp S.A.

##### Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2018 r.

| L.p.         | Gwarant    | Beneficjent            | Nr gwarancji  | Rodzaj gwarancji   | Kwota gwarancji | Ważność gwarancji |              | Kaucje gwarancyjne |
|--------------|------------|------------------------|---------------|--------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------------|
|              |            |                        |               |                    |                 | od                | do           |                    |
| 1.           | mBank S.A. | Ered3                  | MT020045KPA10 | gwarancja zapłaty  | 961             | 2014.04.23        | 2019.08.31   | -                  |
| 2.           |            | PEC Działkowa          | MT490045KPB13 | gwarancja zapłaty  | 674             | 2015.11.24        | 2019.12.31   | -                  |
| 3.           |            | Orange                 | 02281KPB09UE  | należyte wykonanie | 100             | 2009.07.08        | 2019.07.31   | -                  |
| 4.           |            | Orange                 | 02388KPB10    | należyte wykonanie | 100             | 2010.06.23        | 2019.07.31   | -                  |
| 5.           |            | MPiPS                  | MT490065KPB14 | należyte wykonanie | 253             | 2014.06.30        | 2019.01.31   | 51                 |
| 6.           |            | PGE Systemy            | MT490085KPB15 | należyte wykonanie | 32              | 2015.07.01        | 2018.12.31   | 6                  |
| 7.           |            | Castellum              | MT490103KPB15 | należyte wykonanie | 134             | 2015.07.29        | 2020.06.15   | 27                 |
| 8.           |            | WKD                    | MT490108KPB15 | należyte wykonanie | 211             | 2015.08.06        | 2021.12.27   | 41                 |
| 9.           |            | RCZSiUT                | MT490147KPB15 | należyte wykonanie | 35              | 2015.09.23        | 2019.12.17   | 7                  |
| 10.          |            | ZMiGDP                 | MT490156KPB15 | należyte wykonanie | 149             | 2015.10.16        | 2021.01.04   | 30                 |
| 11.          |            | Woj. Podlaskie         | MT490166KPB15 | należyte wykonanie | 664             | 2015.12.02        | 2021.02.28   | 133                |
| 12.          |            | PHU Bychowo            | MT490004KMB16 | należyte wykonanie | 39              | 2016.01.13        | 2019.02.28   | -                  |
| 13.          |            | ARiMR                  | MT490007KPB16 | należyte wykonanie | 47              | 2016.01.21        | 2019.01.31   | 9                  |
| 14.          |            | PGE Systemy            | MT490042KPB16 | należyte wykonanie | 19              | 2016.05.18        | 2019.08.31   | 4                  |
| 15.          |            | PGE Systemy            | MT490097KPB16 | należyte wykonanie | 48              | 2016.10.03        | 2019.12.16   | 10                 |
| 16.          |            | RCZSiUT                | MT490114KPB16 | należyte wykonanie | 141             | 2016.11.03        | 2021.07.07   | 42                 |
| 17.          |            | RCZSiUT                | MT49096KPB17  | należyte wykonanie | 8               | 2017.07.04        | 2020.11.17   | 2                  |
| 18.          |            | RCZSiUT                | MT49097KPB17  | należyte wykonanie | 8               | 2017.07.04        | 2020.12.15   | 1                  |
| 19.          |            | RCZSiUT                | MT49104KPB17  | należyte wykonanie | 80              | 2017.07.25        | 2021.10.30   | 16                 |
| 20.          |            | Sophia                 | MT49153KPB17  | należyte wykonanie | 18              | 2017.10.03        | 2020.11.30   | 4                  |
| 21.          |            | MF                     | MT49019KPB18  | należyte wykonanie | 831             | 2018.02.09        | 2022.03.21   | 166                |
| 22.          |            | Sąd Apelacyjny Wrocław | MT49027KPB18  | należyte wykonanie | 328             | 2018.03.05        | 2022.11.15   | 66                 |
| 23.          |            | PKP PLK                | MT49173KPB18  | należyte wykonanie | 67              | 2018.09.12        | 2022.01.26   | 13                 |
| 24.          |            | CZI                    | MT49171KPB18  | należyte wykonanie | 633             | 2018.09.10        | 2022.12.28   | 127                |
| 25.          |            | PKP PLK                | MT49214KTG18  | przetargowa        | 100             | 2018.11.02        | 2019.02.11   | -                  |
| 26.          |            | Enea Centrum           | MT49252KTG18  | przetargowa        | 100             | 2018.12.05        | 2019.03.29   | -                  |
| 27.          |            | Lloyds Bank            | MT49102ZPA18  | gwarancja zwrotu   | 17              | 2018.06.06        | bezterminowo | 19                 |
| <b>razem</b> |            |                        |               |                    | <b>5 797</b>    |                   |              | <b>774</b>         |

|     |                              |                            |               |                    |     |            |            |    |
|-----|------------------------------|----------------------------|---------------|--------------------|-----|------------|------------|----|
| 1.  | BNP Paribas Bank Polska S.A. | Kancelaria Kochański Zięba | CRD/G/0048288 | należyte wykonanie | 45  | 2013.08.13 | 2018.12.31 | 9  |
| 2.  |                              | PBO KARTEL                 | CRD/G/0053336 | należyte wykonanie | 26  | 2014.05.12 | 2018.12.31 | 5  |
| 3.  |                              | Gm. Solec Kujawski         | CRD/G/0053883 | należyte wykonanie | 22  | 2014.06.05 | 2020.03.05 | 5  |
| 4.  |                              | Woj. Małopolskie           | CRD/G/0054737 | należyte wykonanie | 127 | 2014.07.17 | 2020.12.21 | 26 |
| 5.  |                              | Integrated Solutions       | CRD/G/0060019 | należyte wykonanie | 127 | 2015.05.06 | 2019.03.29 | 4  |
| 6.  |                              | MNiSW                      | CRD/G/0063019 | należyte wykonanie | 21  | 2015.09.21 | 2021.03.31 | -  |
| 7.  |                              | PBO Kartel                 | CRD/G/0065295 | należyte wykonanie | 24  | 2016.01.07 | 2022.06.30 | 16 |
| 8.  |                              | PBO Kartel                 | CRD/G/0065380 | należyte wykonanie | 2   | 2016.01.13 | 2021.02.26 | -  |
| 9.  |                              | KGP                        | CRD/G/0067325 | należyte wykonanie | 261 | 2016.04.20 | 2019.05.31 | 52 |
| 10. |                              | JW5499                     | CRD/G/0070894 | należyte wykonanie | 99  | 2016.11.03 | 2019.12.30 | 20 |
| 11. |                              | Mawilux                    | CRD/G/0071215 | należyte wykonanie | 86  | 2016.11.25 | 2019.03.29 | -  |
| 12. |                              | KRUS                       | CRD/G/0071206 | należyte wykonanie | 27  | 2016.11.28 | 2019.01.31 | -  |
| 13. |                              | PIG                        | CRD/G/0071496 | należyte wykonanie | 43  | 2016.12.13 | 2020.11.03 | 9  |
| 14. |                              | MF                         | CRD/G/0071832 | należyte wykonanie | 71  | 2017.01.05 | 2021.06.21 | 47 |

|              |   |               |                    |              |            |            |            |
|--------------|---|---------------|--------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 15.          | Exatel                                    | CRD/G/0075139 | należyte wykonanie | 185          | 2017.07.27 | 2020.08.21 | 37         |
| 16.          | PWST-E Jarosław                           | CRD/G/0075986 | należyte wykonanie | 16           | 2017.09.20 | 2019.12.02 | -          |
| 17.          | Fast Group                                | CRD/G/0076063 | należyte wykonanie | 26           | 2017.09.26 | 2023.01.16 | 17         |
| 18.          | Woj. Pomorskie                            | CRD/G/0076305 | należyte wykonanie | 13           | 2017.10.10 | 2023.02.24 | 3          |
| 19.          | Gmina Śrem                                | CRD/G/0076716 | należyte wykonanie | 20           | 2017.10.31 | 2020.08.17 | -          |
| 20.          | Województwo Wielkopolskie                 | CRD/G/0076715 | należyte wykonanie | 33           | 2017.10.31 | 2020.02.17 | -          |
| 21.          | PKP Intercity                             | CRD/G/0076921 | należyte wykonanie | 1 224        | 2017.11.21 | 2019.01.31 | -          |
| 22.          | UMWW                                      | CRD/G/0077127 | należyte wykonanie | 15           | 2017.11.30 | 2020.02.17 | -          |
| 23.          | Pow. Wolsztyński                          | CRD/G/0077093 | należyte wykonanie | 24           | 2017.11.28 | 2023.05.02 | 16         |
| 24.          | Gmina Sulechów                            | CRD/G/0080013 | należyte wykonanie | 51           | 2018.05.24 | 2020.10.08 | -          |
| 25.          | PERN                                      | CRD/G/0081413 | należyte wykonanie | 290          | 2018.08.20 | 2021.04.30 | -          |
| 26.          | PKP Intercity                             | CRD/G/0081526 | należyte wykonanie | 947          | 2018.08.27 | 2022.09.30 | 189        |
| 27.          | Fast Group                                | CRD/G/0082011 | należyte wykonanie | 37           | 2018.09.25 | 2024.05.24 | 7          |
| 28.          | Szpital Pomnik Chrztu Polski              | CRD/G/0082607 | należyte wykonanie | 244          | 2018.11.02 | 2019.04.29 | -          |
| 29.          | NCBJ                                      | CRD/G/0082687 | należyte wykonanie | 160          | 2018.11.09 | 2019.01.31 | -          |
| 30.          | Województwo Łódzkie                       | CRD/G/0082598 | przetargowa        | 50           | 2018.11.22 | 2019.01.31 | -          |
| 31.          | KOWR                                      | CRD/G/0082597 | przetargowa        | 65           | 2018.11.26 | 2019.01.31 | -          |
| 32.          | Centrum Informatyki Ministerstwo Finansów | CRD/G/0083036 | przetargowa        | 500          | 2018.12.04 | 2019.02.28 | -          |
| 33.          | NiASK                                     | CRD/G/0083229 | przetargowa        | 1 500        | 2018.12.24 | 2019.03.25 | -          |
| 34.          | NiASK                                     | CRD/G/0083228 | przetargowa        | 700          | 2018.12.31 | 2019.04.30 | -          |
| <b>razem</b> |   |               |                    | <b>7 081</b> |            |            | <b>462</b> |

## Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2018 r.

| L.p.         | Gwarant             | Beneficjent                      | Nr gwarancji   | Rodzaj gwarancji   | Kwota gwarancji | Ważność gwarancji |            | Kaucje gwarancyjne |
|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------|--------------------|-----------------|-------------------|------------|--------------------|
|              |                     |                                  |                |                    |                 | od                | do         |                    |
| 1            | mBank S.A.          | MSWiA                            | MT49152KPB17   | należyte wykonanie | 44              | 02.10.2017        | 07.02.2020 | 9                  |
| 2            |                     | KGP                              | MT49181KPB17   | należyte wykonanie | 9               | 23.11.2017        | 30.01.2021 | 2                  |
| 3            |                     | KGP                              | MT49199KPB17   | należyte wykonanie | 86              | 06.12.2017        | 30.01.2020 | 17                 |
| 4            |                     | KGP                              | MT49204KPB17   | należyte wykonanie | 12              | 08.01.2017        | 04.01.2021 | 2                  |
| 5            |                     | NBP                              | MT49221KPB17   | należyte wykonanie | 42              | 21.12.2017        | 30.01.2019 | -                  |
| 6            |                     | COI                              | MT49013KPB18   | należyte wykonanie | 52              | 30.01.2018        | 29.03.2019 | -                  |
| 7            |                     | Ministerstwo Spraw Zagranicznych | MT49104KPB18   | należyte wykonanie | 4 486           | 30.05.2018        | 31.10.2022 | 897                |
| 8            |                     | SP KGP                           | MT49180KPB18   | należyte wykonanie | 255             | 20.09.2018        | 16.01.2019 | -                  |
| 9            |                     | SP KGP                           | MT49179KPB18   | należyte wykonanie | 31              | 20.09.2018        | 16.01.2019 | -                  |
| 10           |                     | Ministerstwo Spraw Zagranicznych | MT49188KPB18   | należyte wykonanie | 31              | 28.09.2018        | 28.10.2021 | -                  |
| 11           |                     | CSI Ochrona Zdrowia              | MT49206KTG18   | przetargowa        | 20              | 16.10.2016        | 07.01.2019 | -                  |
| 12           |                     | OZZW                             | MT49216KPB18   | przetargowa        | 98              | 23.10.2018        | 30.01.2021 | 20                 |
| 13           |                     | SP KGP                           | MT49218KPB18   | należyte wykonanie | 76              | 24.10.2018        | 21.01.2019 | -                  |
| 14           |                     | KGP                              | MT49219KTG18   | przetargowa        | 20              | 30.10.2018        | 18.01.2019 | -                  |
| 15           |                     | PKP                              | MT49232KTG18   | przetargowa        | 100             | 19.11.2018        | 08.02.2019 | -                  |
| 16           |                     | KGP                              | MT49240KPB18   | należyte wykonanie | 40              | 21.11.2018        | 30.07.2020 | 8                  |
| 17           |                     | COI                              | MT49246KTG18   | przetargowa        | 50              | 28.11.2018        | 18.02.2019 | -                  |
| 18           |                     | COI                              | MT49265KTG18   | przetargowa        | 80              | 14.12.2018        | 05.03.2019 | -                  |
| 19           |                     | NBP                              | MT49266KPB18   | należyte wykonanie | 117             | 13.12.2018        | 30.01.2022 | 23                 |
| 20           |                     | COI                              | MT49275KTG18   | przetargowa        | 120             | 19.12.2019        | 25.03.2019 | -                  |
| 21           |                     | COI                              | MT49247KTG18   | przetargowa        | 120             | 30.11.2018        | 19.02.2019 | 9                  |
| <b>razem</b> |                     |                                  |                |                    | <b>5 889</b>    |                   |            | <b>978</b>         |
| 1            | Santander Bank S.A. | IC                               | DOK4094GWB15AR | należyte wykonanie | 23              | 29.01.2016        | 28.01.2020 | -                  |
| 2            |                     | KGP                              | DOK2179GWB16AR | należyte wykonanie | 562             | 29.07.2016        | 06.09.2019 | -                  |
| 3            |                     | OZZW                             | DOK3214GWB16AR | należyte wykonanie | 23              | 03.11.2016        | 06.02.2019 | -                  |
| 4            |                     | MF                               | DOK3420GWB16JO | należyte wykonanie | 33              | 18.11.2016        | 02.03.2020 | -                  |
| 5            |                     | JW 5949                          | DOK3708GWB16JO | należyte wykonanie | 220             | 12.12.2016        | 30.11.2019 | -                  |
| 6            |                     | RCZSiUT                          | DOK0767GWB17KI | należyte wykonanie | 160             | 28.02.2017        | 20.12.2020 | -                  |
| 7            |                     | KGP                              | DOK2419GWB17AR | należyte wykonanie | 89              | 13.06.2017        | 19.12.2019 | -                  |
| 8            |                     | KGP                              | DOK3213GWB17AR | należyte wykonanie | 147             | 17.08.2017        | 14.06.2021 | -                  |
| 9            |                     | LeasePlan                        | DOK3492GWB17AA | należyte wykonanie | 334             | 17.08.2017        | 10.02.2020 | -                  |

|              |                 |                |                            |                    |            |            |            |           |
|--------------|-----------------|----------------|----------------------------|--------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 10           | RCZSiUT         | DOK3785GWB17AR | należyte wykonanie         | 44                 | 21.09.2017 | 30.11.2019 | -          |           |
| 11           | KGP             | DOK4200GWB17BD | należyte wykonanie         | 69                 | 20.10.2017 | 18.12.2020 | -          |           |
| <b>razem</b> |                 |                |                            | <b>1 704</b>       |            |            | <b>-</b>   |           |
| Bank         |                 |                |                            |                    |            |            |            |           |
| 1            | Millennium S.A. | JW3964         | 86200-02-0263999           | przetargowa        | 360        | 01.06.2018 | 29.01.2021 | -         |
| 2            |                 | CZI            | 86200-02-0267673           | przetargowa        | 123        | 30.07.2018 | 21.11.2022 | 37        |
| 3            |                 | KGP            | 86200-02-0264462           | przetargowa        | 11         | 08.06.2018 | 28.10.2020 | -         |
| <b>razem</b> |                 |                |                            | <b>494</b>         |            |            |            | <b>37</b> |
| 1            | KUKE S.A.       | Gmina Wrocław  | RW/GW/41/483/5219/2<br>018 | przetargowa        | 100        | 29.03.2019 | 06.03.2023 | -         |
| 2            |                 | MUW            | RW/GW/41/483/6032/2<br>018 | należyte wykonanie | 672        | 28.11.2018 | 14.01.2019 | -         |
| <b>razem</b> |                 |                |                            | <b>772</b>         |            |            |            | <b>-</b>  |
| 1            | Bank Pekao S.A. | SP KGP         | 2018/33                    | należyte wykonanie | 1 398      | 28.11.2018 | 12.08.2022 | -         |
| <b>razem</b> |                 |                |                            | <b>1 398</b>       |            |            |            | <b>-</b>  |

### Wykaz poręczeń wystawionych przez Grupę Kapitałową Comp S.A.

#### Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2018 r.

| L.p.         | Beneficjent                   | Rodzaj zobowiązania   | Kwota         | Termin wygaśnięcia zobowiązania |
|--------------|-------------------------------|---|---------------|---------------------------------|
| 1.           | mBank S.A.                    | wierzytelności z tytułu gwarancji - Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.    | 3 000         | 2024.06.28                      |
| 2.           | mBank S.A.                    | kredyt - Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.                               | 3 000         | 2019.06.27                      |
| 3.           | mBank S.A.                    | kredyt obrotowy - Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.                      | 14 100        | 2019.01.31                      |
| 4.           | Bank Millennium S.A.*         | kredyt wieloproduktowy - Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.               | 20 000        | 2024.10.05                      |
| 5.           | Santander Bank Polska S.A.**  | MultiLinia - Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.                           | 7 000         | 2027.11.26                      |
| 6.           | Bank Pekao S.A.               | gwarancja należytego wykonania umowy - Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. | 1 398         | 2022.11.12                      |
| 7.           | Millennium Leasing Sp. z o.o. | umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.                                    | 913           | 2018.12.31                      |
| 8.           | Millennium Leasing Sp. z o.o. | umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.                                    | 1 470         | 2018.12.31                      |
| 9.           | Millennium Leasing Sp. z o.o. | umowa leasingu terminali płatniczych PayTel S.A.                                    | 1 152         | 2018.12.31                      |
| <b>Razem</b> |                               |   | <b>52 033</b> |                                 |

\* W dniu 04.04.2019 roku został podpisany Aneks do Umowy Wieloproduktowej, na podstawie którego przedłużono termin spłaty do dnia 05.10.2025 roku i jednocześnie Comp S.A. wyraził zgodę na przedłużenie ważności poręczenia do dnia 05.10.2025 roku.

\*\* Kwota rzeczywistego zobowiązania, którego zabezpieczeniem jest wniesione poręczenie, na dzień 31.12.2018 wynosi 1.704 tys. zł. Zobowiązanie stanowią czynne gwarancje bankowe i na mocy obowiązującej umowy o Multilinie nie może zostać ono zwiększone.

#### Spółki z Grupy Kapitałowej Comp S.A.

Stan na dzień 31.12.2018 r.

Nie dotyczy

### 20. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności.

#### Program emisji skierowany do spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A.

W 2018 roku kontynuowany był program emisji obligacji skierowanych do spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A.

W dniu 27 kwietnia 2018 r. Spółka ZUK Elzab S.A. dokonała wcześniejszego wykupu 158 obligacji wyemitowanych przez Spółkę Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. serii C, o wartości nominalnej 100 tys. zł każda, łącznej wartości nominalnej 15,8 mln zł. Ponadto w dniu 27 kwietnia 2018 r. Spółka objęła 1.628 obligacji serii F wyemitowanych przez Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. o wartości nominalnej 10 tys. zł każda i łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji 16,2 mln zł, o cenie emisyjnej równej wartości nominalnej, o maksymalnym terminie wykupu w

dniu 27 kwietnia 2019 roku. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało według stopy procentowej równej stawce WIBOR 3M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych. Cel emisji został określony jako finansowanie działalności operacyjnej, inwestycyjnej oraz finansowej Spółki Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. Rozliczenie transakcji nastąpiło w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności.

W dniu 3 września 2018 r. Spółka Comp S.A. dokonała wykupu 73 obligacji wyemitowanych przez Spółkę Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. serii D, o wartości nominalnej 100 tys. zł każda, łącznej wartości nominalnej 7,3 mln zł. Ponadto w dniu 3 września 2018 r. Spółka objęła 77 obligacji serii G wyemitowanych przez Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. o wartości nominalnej 100 tys. zł każda i łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji 7,7 mln zł, o cenie emisyjnej równej wartości nominalnej, o maksymalnym terminie wykupu w dniu 3 września 2019 roku. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało według stopy procentowej równej stawce WIBOR 3M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych. Celem emisji obligacji serii G było spełnienie zobowiązań Spółki Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. związanych z wyemitowanymi przez nią, a nabytymi i posiadanymi przez Comp S.A. obligacjami serii D. Rozliczenie transakcji nastąpiło w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności.

W dniu 12 października 2018 r. Spółka Comp S.A. dokonała wykupu 76 obligacji wyemitowanych przez Spółkę Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. serii E, o wartości nominalnej 100 tys. zł każda, łącznej wartości nominalnej 7,6 mln zł. Ponadto w dniu 12 października 2018 r. Spółka objęła 80 obligacji serii H wyemitowanych przez Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. o wartości nominalnej 100 tys. zł każda i łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji 8,0 mln zł, o cenie emisyjnej równej wartości nominalnej, o maksymalnym terminie wykupu w dniu 11 października 2019 roku. Oprocentowanie obligacji ustalone zostało według stopy procentowej równej stawce WIBOR 3M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych. Celem emisji obligacji serii H było spełnienie zobowiązań Spółki Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. związanych z wyemitowanymi przez nią, a nabytymi i posiadanymi przez Comp S.A. obligacjami serii E. Rozliczenie transakcji nastąpiło w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności.

### Obligacje w trybie emisji niepublicznej Comp S.A.

Zestawienie obligacji na dzień bilansowy:

| L.p. | Seria           | Data emisji/objęcia | Termin wykupu           | Wartość nominalna obligacji (kwota do wykupu) | Ilość  |
|------|-----------------|---------------------|-------------------------|---|--------|
| 1    | I <sub>17</sub> | 28.07.2017          | 28.07.2019, 28.07.2020  | 27.000  | 36.000 |
| 2    | I <sub>15</sub> | 30.06.2015          | 28.06.2019, 30.06.2020. | 45.000  | 50.000 |

#### Obligacje serii I/2015

W dniu 30 czerwca 2015 r. trybie emisji niepublicznej, Spółka wyemitowała 50.000 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela, serii oznaczonej jako I/2015 niemających formy dokumentu, o wartości nominalnej i cenie emisyjnej jednej obligacji równej 1.000 zł i o łącznej wartości nominalnej 50 milionów zł. Obligacje są wykupowane w następujących dniach wcześniejszego wykupu: 29 czerwca 2018 r., 28 czerwca 2019 r. i 30 czerwca 2020 r. poprzez płatność rat wykupu (odpowiednio 100, 200 i 700 zł z każdej obligacji). Zapłata pierwszej raty wykupu w dniu 29 czerwca 2018 r. została dokonana zgodnie z warunkami emisji. Wypłata odsetek następuje półrocznie zaczynając od 30 grudnia 2015 r. Obligacje są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej równej stawce WIBOR 6M powiększonej o marżę w wysokości 2,5 procent w skali roku (z zastrzeżeniem mechanizmu podwyższenia marży). Obligacje będą wykupowane w następujących dniach wcześniejszego wykupu: 29 czerwca 2018 r., 28 czerwca 2019 r. i 30 czerwca 2020 r. poprzez płatność rat wykupu (odpowiednio 100, 200 i 700 zł z każdej obligacji).

W dniu 27 czerwca 2018 r. nastąpiła spłata piątej raty odsetek od obligacji serii I/2015 w wysokości 1.398,5 tys. zł.

W dniu 29 czerwca 2018 roku Spółka dokonała częściowego wykupu obligacji serii I/2015 poprzez zapłatę raty wykupu w kwocie 100 złotych na każdą obligację tj. zapłatę łącznej kwoty 5 milionów złotych. Zmianie uległa wartość nominalna każdej z Obligacji, która przed wykupem wynosiła 1 tysiąc złotych a obecnie wynosi 900 złotych. Obowiązkowy wcześniejszy wykup nastąpił zgodnie z paragrafem 7 warunków emisji Obligacji i w terminie w nich wskazanym.

W dniu 18 grudnia 2018 r. w związku z uchwałą Zgromadzenia Obligatariuszy została zapłacona dodatkowa premia w wysokości 1,0 p.p. liczonego od aktualnej wartości nominalnej obligacji. Kwota zapłaconej premii wyniosła 450 tys. zł

W dniu 28 grudnia 2018 r. przypadał termin płatności VI raty odsetek od obligacji wyemitowanych w dniu 30 czerwca 2015 r. Kwota zapłaconych odsetek wyniosła 1.252 tys. zł

#### *Obligacje serii I/2017*

W dniu 28 lipca 2017 roku, w trybie emisji niepublicznej Spółka dokonała emisji 36.000 (zabezpieczonych obligacji na okaziciela, niemających postaci dokumentu serii oznaczonej jako I/2017, o wartości nominalnej i cenie emisyjnej jednej obligacji równej 1.000 zł i o łącznej wartości nominalnej 36 milionów zł. Cel emisji został określony jako: zrefinansowanie zadłużenia wynikającego z Obligacji serii I/2014 lub zadłużenia finansowego, które zostało zaciągnięte w celu zrefinansowania Obligacji serii I/2014. Obligacje oprocentowane są według zmiennej stopy procentowej WIBOR 3M powiększonej o marżę w wysokości 3,8 procent w skali roku (z zastrzeżeniem mechanizmu podwyższenia marży). Odsetki płatne są kwartalnie. Obligacje serii I/2017 będą wykupywane w następujących dniach wykupu: 28 lipca 2018 r., 28 lipca 2019 r., 28 lipca 2020 r. poprzez płatność rat wykupu (odpowiednio 250 złotych, 350 złotych, 400 złotych na jedną obligację). Ponadto, warunki emisji obligacji przewidują od trzeciego okresu odsetkowego Opcję Wcześniejszego Wykupu na Żądanie Emitenta oraz Obowiązkowy Wcześniejszy Wykup w Wyniku Zwolnienia Zabezpieczenia. W dniu 2 lutego 2018 roku doszło do zmiany warunków emisji obligacji serii I/2017 m.in. w zakresie zabezpieczeń oraz usunięcia mechanizmu obligującego Emitenta do ustanawiania dodatkowego zabezpieczenia obligacji w razie spadku Wskaźnika Zabezpieczenia poniżej poziomu 130 %.

W dniu 28 stycznia 2018 r. przypadał termin płatności II raty odsetek od obligacji I/2017, które zostały zapłacone w dniu 25 stycznia. Łączna kwota zapłaconych odsetek wyniosła 502 tys. zł.

W dniu 21 lutego 2018 r. w związku z uchwałą Zgromadzenia Obligatariuszy została zapłacona dodatkowa premia w wysokości 0,5 p.p. Kwota zapłaconej premii wyniosła 180 tys. zł

W dniu 28 kwietnia 2018 r. przypadał termin płatności III raty odsetek od obligacji I<sub>17</sub>, które zostały zapłacone w dniu 24 kwietnia. Łączna kwota zapłaconych odsetek wyniosła 490 tys. zł.

W 28 lipca 2018 r. przypadał termin płatności IV raty odsetek od obligacji I<sub>17</sub>, które zostały zapłacone w dniu 25 lipca. Łączna kwota zapłaconych odsetek wyniosła 494 tys. zł.

W dniu 28 października 2018 r. przypadał termin płatności V raty odsetek od obligacji I/2017. Kwota zapłaconych odsetek wyniosła 374 tys. zł

W dniu 18 grudnia 2018 r. w związku z uchwałą Zgromadzenia Obligatariuszy została zapłacona dodatkowa premia w wysokości 1,0 p.p. liczonego od aktualnej wartości nominalnej obligacji. Kwota zapłaconej premii wyniosła 270 tys. zł

Po dniu bilansowym, w dniu 28 stycznia 2019 roku przypadał termin płatności VI raty odsetek od obligacji I<sub>17</sub>, które zostały zapłacone w dniu 22 stycznia. Łączna kwota zapłaconych odsetek wyniosła 376 tys. zł.

W dniu 30 lipca 2018 roku Spółka dokonała częściowego wykupu obligacji serii I/2017. Wykup nastąpił poprzez zapłatę raty wykupu w kwocie 250 złotych na każdą obligację tj. zapłatę łącznej kwoty 9 milionów złotych. Zmianie uległa wartość nominalna każdej z Obligacji, która przed wykupem wynosiła 1 tysiąc złotych a obecnie wynosi 750 złotych. Obowiązkowy wcześniejszy wykup nastąpił zgodnie z paragrafem 10 warunków emisji Obligacji i w terminie w nich wskazanym.

#### *Zabezpieczenia*

Mając na uwadze zmianę warunków emisji, o której mowa powyżej, obligacje serii I/2017 zabezpieczone są:

- (i) hipoteką na prawie własności nieruchomości gruntowej położonej w Nowym Sączu, dla której Sąd Rejonowy w Nowym Sączu - VI Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze NS1S/00088044/3 („**Nieruchomość**”) do sumy 54.000.000,00 PLN, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia równym z hipoteką do sumy 75.000.000,00 PLN na zabezpieczenie wyemitowanych przez Spółkę w dniu 30 czerwca 2015 roku obligacji serii I/2015,
- (ii) (ii) zastawami rejestrowymi na łącznie 5.118.777 akcjach w kapitale zakładowym spółki zależnej ZUK Elzab S.A. wraz z blokadami na rachunku papierów wartościowych,
- (iii) (iii) zastawem rejestrowym na prawach i wierzytelnościach z rachunku bankowego typu escrow prowadzonego dla Spółki przez mBank S.A., szczegółowo opisanego w warunkach emisji. Każdy z ww. zastawów został ustanowionych do sumy najwyższej w wysokości 54.000.000,00 złotych.

Co więcej, Comp S.A. złożył na rzecz administratora zastawów oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego ograniczone do przedmiotów ww. zastawów. Warunki emisji obligacji

przewidują możliwość częściowego zwalniania akcji stanowiących przedmiot zastawu spod zabezpieczenia na warunkach i zasadach szczegółowo w nich opisanych.

W związku z zabezpieczeniami opisanymi powyżej obligacji serii I/2017 oraz treścią warunków emisji wyemitowanych uprzednio obligacji serii I/2015, Comp S.A. ustanowił stosowne zabezpieczenia dla obligacji serii I/2015 tj.

- (i) hipotekę na prawie własności Nieruchomości do sumy 75.000.000,00 PLN, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia równym z hipoteką do sumy 54.000.000,00 PLN na zabezpieczenie obligacji serii I/2017
- (ii) (ii) zastawami rejestrowymi na łącznie 7.109.412 akcjach w kapitale zakładowym spółki zależnej ZUK Elzab S.A. wraz z blokadami na rachunku papierów wartościowych oraz
- (iii) (iii) zastaw rejestrowy na prawach i wierzytelnościach z rachunku bankowego typu escrow prowadzonego dla Spółki przez mBank S.A., szczegółowo opisanego w umowie zastawniczej. Z uwagi na łączną wartość nominalną obligacji serii I/2015, każdy z ww. zastawów został ustanowionych do sumy najwyższej w wysokości 75.000.000,00 zł.

Co więcej, Comp S.A. złożył na rzecz administratora zastawów oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego ograniczone do przedmiotów ww. zastawów.

W celu zabezpieczenia finansowania kluczowych projektów grupy kapitałowej Comp S.A., jak również w celu uwzględniania wpływu nowych regulacji: mechanizmu tzw. Split Payment oraz MSSF 16, Zarząd Comp S.A. na dzień 6 grudnia 2018 roku zwołał zgromadzenia obligatariuszy obligacji serii I/2015 oraz serii I/2017, na których podjęte zostały uchwały zezwalające w praktyce Spółce na osiągnięcie wartości wskaźnika Zadłużenie Finansowe Netto / EBITDA w rozumieniu odpowiednich warunków emisji na poziomie nie wyższym niż 3,80x na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz 4,40x na dzień 30 czerwca 2019 r.

W wykonaniu porozumienia z częścią obligatariuszy, Comp S.A. w dniu 9 stycznia 2019 roku ustanowił dodatkowe, analogiczne zabezpieczenie obligacji w odniesieniu do obydwu serii w postaci weksli własnych in blanco wraz z oświadczeniami Emitenta o poddaniu się egzekucji w odniesieniu do wierzytelności wynikających z weksli w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego do kwoty stanowiącej 150% łącznej wartości nominalnej wszystkich wyemitowanych i niewykupionych obligacji danej serii.

### **Obligacje w trybie emisji niepublicznej ZUK Elzab S.A.**

Zarząd spółki zależnej ZUK Elzab S.A. w dniu 23 lutego 2015 r. podjął uchwałę o emisji obligacji ograniczonej do kwoty 50 milionów złotych stanowiącej maksymalną dopuszczalną łączną wartość wyemitowanych i niewykupionych obligacji oraz o przeprowadzeniu w ramach programu emisji pierwszej serii niezabezpieczonych obligacji na okaziciela o łącznej wartości nominalnej do 20 milionów złotych.

W dniu 30 marca 2015 r. Zarząd spółki ZUK Elzab S.A. podjął uchwałę w sprawie zwiększenia kwoty emisji obligacji, ustalenia wysokości marży odsetkowej oraz ostatecznych Warunków Emisji. Na mocy uchwały, zwiększona została wartość nominalna obligacji do 25 milionów złotych.

W ramach pierwszej emisji, wyemitowanych zostało do 25.000 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela serii A/2015, nie mających formy dokumentu, o wartości nominalnej 1.000 złotych każda, o łącznej wartości nominalnej wszystkich obligacji w wysokości do 25 milionów złotych, po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej, oprocentowanych według stopy procentowej równej w skali roku stopie bazowej WIBOR 6M powiększonej o marżę odsetkową ustaloną na poziomie rynkowym, o terminie wykupu w dniu 3 kwietnia 2018 r.

Zarząd spółki ZUK Elzab S.A w terminie od dnia 8 lutego 2018 r. do dnia 15 lutego 2018 r. zawarł transakcje nabycia celem umorzenia 25.000 zwykłych, niezabezpieczonych, obligacji na okaziciela, serii oznaczonej jako A/2015, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. pod numerem ISIN PLELZAB00069 i notowanych w Alternatywnym Systemie Obrotu organizowanym przez BondSpot S.A. Łączna wartość nominalna nabytych przez spółkę ZUK Elzab S.A obligacji własnych wynosiła 25 mln zł, a średnia jednostkowa cena nabycia jednej obligacji wynosiła około 1.013,23 zł. Transakcje nabycia obligacji przeprowadzone zostały poza Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. na podstawie zlecenia udzielonego mBank S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ich odsprzedaży na rzecz spółki ZUK Elzab S.A

27 lutego 2018 r. spółka ZUK Elzab S.A otrzymała uchwałę Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych o umorzeniu wszystkich 25.000 zwykłych, niezabezpieczonych, obligacji na okaziciela, serii oznaczonej jako A/2015, zarejestrowanych w KDPW pod numerem ISIN PLELZAB00069.

**21. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.**

Spółka wskazuje, że opublikowała raport bieżący nr 13/2018 z dnia 20 marca 2018 r. o przyjęciu przez Zarząd Jednostki Dominującej założeń budżetowych Grupy Kapitałowej w 2018 oraz założeń strategii rozwoju Grupy w latach 2018-2020. Zgodnie z opublikowanymi wówczas założeniami budżetowymi szacunkowa EBITDA Grupy Kapitałowej na rok 2018 powinna wynieść ok. 70 mln złotych. Zarząd podkreśla, że wyniki zawarte w niniejszym sprawozdaniu finansowym (tj. EBITDA Grupy Kapitałowej Comp S.A. za rok 2018 wynosząca 69,2 mln złotych) są zgodne z założeniami, przedstawionymi przez Spółkę w przywołanym raporcie bieżącym nr 13/2018.

**22. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.**

W najbliższym czasie Spółka nie planuje inwestycji wykraczających poza zdolność finansowania.

Spółka prowadzi inwestycje związane z rozwojem nowych produktów i kompetencji finansując je na bieżąco ze środków własnych lub ze środków zewnętrznych.

**23. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.**

Nie wystąpiły nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy poza opisanymi w Sprawozdaniu Finansowym.

**24. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.**

W roku 2019 działalność gospodarcza Comp S.A. oraz Spółek Grupy Kapitałowej będzie prowadzona przede wszystkim jako kontynuacja głównych kierunków strategicznego rozwoju z lat ubiegłych.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. będzie koncentrować się na działalności w kilku atrakcyjnych niszach rynkowych, bazując na unikalnych kompetencjach oraz wysokich barierach wejścia do każdej z nich:

- bezpieczeństwo elektroniczne oraz informatyczne, stanowiące trzon segmentu IT;
- usługi dla małych i średnich przedsiębiorstw i produkcja urządzeń fiskalnych, stanowiące trzon segmentu retailowego.

Grupa identyfikuje sprzyjające uwarunkowania zewnętrzne w każdej z głównych nisz swojej działalności: w dziedzinie cyberbezpieczeństwa, w tym bezpieczeństwa specjalnego, programu fiskalizacji online, możliwości rozwoju usług dodanych dla małych i średnich detalistów.

Grupa Kapitałowa Comp S.A. liczy na udział w wprowadzeniu systemu kas fiskalnych online, które mają raportować na bieżąco dane o transakcjach do tzw. systemu centralnego. Na posiedzeniu Sejmu w dniu 15 marca i Senatu w dniu 21 marca 2019 roku uchwalono nowelizację Ustawy o podatku od towarów i usług oraz Ustawy Prawo o miarach, który wprowadza kasy fiskalne online. Ustawa nakłada obowiązek wymiany starych kas na kasy online dla branż, które zdaniem organów kontrolnych najbardziej narażone są na nieprawidłowości. Na dzień 27 marca 2019 roku Ustawa oczekuje na podpis Prezydenta i ogłoszenie w Dzienniku Ustaw. Ustawa ma zacząć obowiązywać od 1 maja 2019r.

Czynnikami, które będą miały wpływ na wyniki roku 2019 to:

- Kontynuacja i realizacja nowych projektów handlowych w segmencie IT (między innymi w obszarze bezpieczeństwa teleinformatycznego). W tym kontekście, Grupa pozyskała i realizuje kilka istotnych projektów dotyczących systemów min. dla Ministerstwa Sprawiedliwości, Ministerstwa Obrony Narodowej, Naukowej i Akademickiej Sieci komputerowej oraz kilku największych przedsiębiorstw z sektora przemysłu i finansów. Grupa, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, uczestniczy i planuje również udział w 2019 roku w szeregu postępowań realizowanych w oparciu o prawo zamówień publicznych.

- Dalszy rozwój projektu M/platform (budowanie skali działalności operacyjnej, generowanie kolejnych produktów/usług) także w oparciu o spółki Grupy Kapitałowej Comp S.A., który to projekt w opinii Spółki ma być jedna z wiodących linii biznesowych Grupy w najbliższych latach.
- Wykorzystanie nadarżających się szans eksportowych – także pozyskiwanie nowych rynków zbytu dla rozwiązań i technologii wytworzonych przez Grupę Kapitałową Comp S.A.
- Wprowadzenie systemu kas fiskalnych online generuje szanse zwiększonej aktywności Grupy Kapitałowej Comp S.A. na rynku retailowym/fiskalnym w zakresie produkcji i sprzedaży nowych urządzeń. Do końca 2019 roku obowiązkiem wymiany starych kas na kasy online mają zostać objęci podatnicy dokonujący sprzedaży paliw oraz świadczących usługi mechaniki pojazdowej i wymiany opon.
- Tempo rozwoju rynku płatności bezgotówkowych co ma wpływ na wyniki spółki stowarzyszonej PayTel S.A., co z kolei jest podstawą wyceny wartości sprzedawanych akcji PayTel S.A. do końca 2020 roku.

## 25. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania emitentem i jego grupą kapitałową.

W 2018 roku Spółka nie zmieniła w istotny sposób zasad zarządzania przedsiębiorstwem i Grupą Kapitałową.

## 26. Wszelkie umowy zawarte między emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie.

W przypadku zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny, członkom zarządu Comp S.A. - pełniącym funkcje w oparciu o umowę o pracę - przysługuje odszkodowanie w wysokości 12-krotności średniego wynagrodzenia miesięcznego.

Pan Jacek Papaj, na mocy uchwały Rady Nadzorczej Spółki z dnia 20 grudnia 2018 r. oraz stosownej decyzji Zarządu Spółki, ma wypłacane odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji w 36 równych miesięcznych ratach, płatnych do 5 dnia danego miesiąca kalendarzowego.

## 27. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitent jest jednostką dominującą, znaczącym inwestorem, współnikiem jednostki współzależnej lub odpowiednio jednostką będącą stroną wspólnego ustalenia umownego - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych.

Spółka nie wprowadziła żadnych systemów motywacyjnych opartych na kapitale Spółki.

## Wynagrodzenia, nagrody i wartość świadczeń wypłacane osobom zarządzającym i nadzorującym Jednostkę Dominującą w roku 2018

Wynagrodzenia wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym Comp S.A. z tytułu pełnienia funkcji we władzach spółki wynosiło odpowiednio:

| <i>rok 2018 okres bieżący<br/>od 01.01.2018 do 31.12.2018</i> | <i>wynagrodzenie z<br/>tytułu umowy o<br/>prace</i> | <i>Premie</i> | <i>wynagrodzenie<br/>z tytułu umów<br/>cywilno-<br/>prawnych<br/>i umów o<br/>zarządzanie</i> | <i>inne świadczenia</i> |
|---|---|---------------|---|-------------------------|
| Robert Tomaszewski - Prezes Zarządu                           | 1 402   | 600           | -   | 11                      |
| Krzysztof Morawski - Wiceprezes Zarządu                       | 720   | 350           | -   | 22                      |
| Jarosław Wilk - Wiceprezes Zarządu                            | 720   | 300           | -   | 11                      |
| Andrzej Wawer - Wiceprezes Zarządu                            | 600   | 300           | -   | 41                      |
| Andrzej Olaf Wąsowski - Wiceprezes Zarządu (do 30.06.2018)    | 222   | -             | -   | 17                      |



| Zarząd  | 3 664 | 1 550 | -            | 102       |
|---|-------|-------|--------------|-----------|
| Jacek Papaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej                  | -     | -     | 2 070*       | 4         |
| Grzegorz Należyty - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej        | -     | -     | 85           | 4         |
| Jerzy Bartosiewicz - Członek Rady Nadzorczej                  | -     | -     | 85           | 4         |
| Tomasz Marek Bogutyn- Członek Rady Nadzorczej                 | -     | -     | 85           | 4         |
| Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej       | -     | -     | 85           | 4         |
| Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej (do 29.06.2018)      | -     | -     | 43           | 2         |
| Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej                     | -     | -     | 85           | 4         |
| Ryszard Trepczyński - Członek Rady Nadzorczej (od 29.06.2018) | -     | -     | 43           | 2         |
| <b>Rada Nadzorcza</b>   | -     | -     | <b>2 581</b> | <b>28</b> |

\* w tym wynagrodzenie z tytułu zakazu konkurencji

| rok 2017 okres porównywalny od 01.01.2017 do 31.12.2017 | wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę | Premie | wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych i umów o zarządzanie | inne świadczenia |
|---|--------------------------------------|--------|---|------------------|
| Robert Tomaszewski - Prezes Zarządu (od 30.06.2017)     | 694                                  | -      | -   | 4                |
| Jacek Papaj - Prezes Zarządu (do 30.06.2017)            | 730                                  | 600    | 993*  | 11               |
| Andrzej Olaf Wąsowski - Wiceprezes Zarządu              | 476                                  | 100    | -   | 21               |
| Krzysztof Morawski - Wiceprezes Zarządu                 | 720                                  | 350    | -   | 84               |
| Jarosław Wilk - Wiceprezes Zarządu                      | 720                                  | 150    | -   | 12               |
| Andrzej Wawer - Członek Zarządu                         | 600                                  | 300    | -   | 36               |

| Zarząd  | 3 940 | 1500 | 993        | 168       |
|---|-------|------|------------|-----------|
| Jacek Papaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej (od 30.06.2017)        | -     | -    | 40         | 2         |
| Robert Tomaszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej (do 30.06.2017) | -     | -    | 18         | 4         |
| Grzegorz Należyty - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej              | -     | -    | 52         | 6         |
| Tomasz Marek Bogutyn- Członek Rady Nadzorczej                       | -     | -    | 52         | 6         |
| Sławomir Lachowski - Członek Rady Nadzorczej (do 30.06.2017)        | -     | -    | 12         | 4         |
| Włodzimierz Kazimierz Hausner - Członek Rady Nadzorczej             | -     | -    | 52         | 6         |
| Jacek Klimczak - Członek Rady Nadzorczej                            | -     | -    | 52         | 6         |
| Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej                           | -     | -    | 52         | 6         |
| Jerzy Bartosiewicz - Członek Rady Nadzorczej (od 30.06.2017)        | -     | -    | 40         | 2         |
| <b>Rada Nadzorcza</b>   | -     | -    | <b>370</b> | <b>42</b> |

\* wynagrodzenie z tytułu zakazu konkurencji

Dodatkowo, w stosunku do wartości wynagrodzeń i innych korzyści osób zarządzających i nadzorujących Spółki, przedstawionych w sprawozdaniu finansowym, osoby te otrzymały w 2018 roku następujące wynagrodzenia, nagrody i korzyści:

| Imię i Nazwisko    | Spółka         | Wynagrodzenie podstawowe | Premie | Wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych i umów o zarządzanie | Pozostałe świadczenia | tytuł wypłaty   |
|--------------------|----------------|--------------------------|--------|--|-----------------------|---|
| Krzysztof Morawski | ZUK Elzab S.A. | -                        | -      | 3  | -                     | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej od dnia 11.10.2018 |
| Andrzej Wawer      | ZUK Elzab S.A. | -                        | -      | 7  | 2                     | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej                 |
| Jarosław Wilk      | ZUK Elzab S.A. | -                        | -      | 5  | 2                     | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej       |
| Grzegorz Należyty  | ZUK Elzab S.A. | -                        | -      | 18   | 2                     | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej           |
| Kajetan Wojnicz    | ZUK Elzab S.A. | -                        | -      | 9  | 1                     | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej                    |
| Tomasz Bogutyn     | PayTel S.A.    | -                        | -      | 56   | -                     | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej                    |

**28. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym**

W 2018 roku nie wystąpiły zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami.

**29. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych z emitentem będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie).**

Zestawienie na dzień publikacji niniejszego sprawozdania.

| Imię i nazwisko     | Funkcja w Comp S.A.                | Nazwa spółki | Liczba posiadanych akcji (udziałów) | Łączna wartość nominalna akcji/ udziałów (zł) | Udział w kapitale zakładowym (%) | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%) |
|---------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------------|---|----------------------------------|---|
| Jacek Papaj         | Przewodniczący Rady Nadzorczej     | Comp S.A.    | 485 353                             | 1 213 382,50                                  | 8,20%                            | 8,20%                                     |
| Grzegorz Należyty   | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | Comp S.A.    | 0                                   | 0   | 0%                               | 0%  |
| Jerzy Bartosiewicz  | Członek Rady Nadzorczej            | Comp S.A.    | 0                                   | 0   | 0%                               | 0%  |
| Tomasz Bogutyn      | Członek Rady Nadzorczej            | Comp S.A.    | 34                                  | 85,00   | 0,001%                           | 0,001%                                    |
| Włodzimierz Hausner | Członek Rady Nadzorczej            | Comp S.A.    | 0                                   | 0   | 0%                               | 0%  |
| Kajetan Wojnicz     | Członek Rady Nadzorczej            | Comp S.A.    | 0                                   | 0   | 0%                               | 0%  |
| Ryszard Trepczyński | Członek Rady Nadzorczej            | Comp S.A.    | 0                                   | 0   | 0%                               | 0%  |
| Robert Tomaszewski  | Prezes Zarządu                     | Comp S.A.    | 17 077                              | 42 692,50                                     | 0,29%                            | 0,29%                                     |
| Krzysztof Morawski  | Wiceprezes Zarządu                 | Comp S.A.    | 0                                   | 0   | 0%                               | 0%  |
| Andrzej Wawer       | Wiceprezes Zarządu                 | Comp S.A.    | 1 780                               | 4 450,00                                      | 0,03%                            | 0,03%                                     |
| Jarosław Wilk       | Wiceprezes Zarządu                 | Comp S.A.    | 0                                   | 0   | 0%                               | 0%  |

Według wiedzy Zarządu Spółki, w okresie od 1 stycznia 2018 do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nastąpiły poniższe zmiany w liczbie akcji posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej oraz Członków Zarządu.

- **Jacek Papaj**

W dniach 6 lipca 2018 roku, 5 lutego 2019 roku oraz 17 kwietnia 2019 roku wpłynęły do Spółki od akcjonariusza pana Jacka Papaja, który pełni obowiązki zarządcze jako Przewodniczący Rady Nadzorczej Comp S.A., zawiadomienia o zbyciu akcji. Szczegóły poszczególnych transakcji zostały opisane powyżej w punkcie: „Struktura własności kapitału podstawowego na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku według informacji przesłanych do Spółki przez akcjonariuszy oraz z innych, dostępnych publicznie źródeł”.

Zarząd Comp S.A. informował, o ww. zmianie w poniższych raportach bieżących:

- nr. 31/2018 oraz 32/2018 z dnia 6 lipca 2018 roku
- nr. 5/2019; 7/2019 oraz 9/2019 z dnia 5 lutego 2019 roku
- nr. 17/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 roku

- **Robert Tomaszewski**

Szczegóły przeprowadzonych transakcji zostały przedstawione w poniższej tabeli:

| Akcjonariusz       | Zawiadomienie o przeprowadzeniu transakcji na akcjach Spółki Comp S.A. |                |                 |   |                                    | Stan przed zawarciem transakcji                   |                                    |                | Stan po zrealizowaniu transakcji                  |                                    |                | Raport bieżący |                         |
|--------------------|--|----------------|-----------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|----------------|---|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
|                    | Data wpłynięcia zawiadomienia  | Typ transakcji | Data transakcji | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Numer raportu  | Data publikacji raportu |
| Robert Tomaszewski | 06.07.2018   | kupno akcji    | 05.07.2018      | 15 691  | 0,27%                              | 3 460   | 0,06%                              | 0,06%          | 19 151  | 0,32%                              | 0,32%          | 30/2018        | 06.07.2018              |
|                    | 19.09.2018   | kupno akcji    | 18.09.2018      | 8 790   | 0,15%                              | 19 151  | 0,32%                              | 0,32%          | 27 941  | 0,47%                              | 0,47%          | 37/2018        | 19.09.2018              |
|                    | 02.10.2018   | kupno akcji    | 01.10.2018      | 563   | 0,01%                              | 27 941  | 0,47%                              | 0,47%          | 28 504  | 0,48%                              | 0,48%          | 38/2018        | 02.10.2018              |
|                    | 18.12.2018   | kupno akcji    | 17.12.2018      | 2 000   | 0,03%                              | 28 504  | 0,48%                              | 0,48%          | 30 504  | 0,52%                              | 0,52%          | 49/2018        | 18.12.2018              |
|                    | 19.12.2018   | kupno akcji    | 18.12.2018      | 2 000   | 0,03%                              | 30 504  | 0,52%                              | 0,52%          | 32 504  | 0,55%                              | 0,55%          | 50/2018        | 19.12.2018              |
|                    | 20.12.2018   | kupno akcji    | 19.12.2018      | 450   | 0,01%                              | 32 504  | 0,55%                              | 0,55%          | 32 954  | 0,56%                              | 0,56%          | 51/2018        | 20.12.2018              |
|                    | 21.12.2018   | kupno akcji    | 20.12.2018      | 1 000   | 0,02%                              | 32 954  | 0,56%                              | 0,56%          | 33 954  | 0,57%                              | 0,57%          | 52/2018        | 21.12.2018              |
|                    | 24.12.2018   | kupno akcji    | 21.12.2018      | 2 000   | 0,03%                              | 33 954  | 0,57%                              | 0,57%          | 35 954  | 0,61%                              | 0,61%          | 53/2018        | 24.12.2018              |
|                    | 28.12.2018   | kupno akcji    | 27.12.2018      | 1 000   | 0,02%                              | 35 954  | 0,61%                              | 0,61%          | 36 954  | 0,62%                              | 0,62%          | 54/2018        | 28.12.2018              |
|                    | 04.01.2019   | kupno akcji    | 03.01.2019      | 902   | 0,02%                              | 36 954  | 0,62%                              | 0,62%          | 37 856  | 0,64%                              | 0,64%          | 1/2019         | 04.01.2019              |
|                    | 05.02.2019   | kupno akcji    | 04.02.2019      | 4 000   | 0,07%                              | 37 856  | 0,64%                              | 0,64%          | 41 856  | 0,71%                              | 0,71%          | 6/2019         | 05.02.2019              |
|                    | 05.02.2019   | kupno akcji    | 05.02.2019      | 16 214  | 0,27%                              | 41 856  | 0,71%                              | 0,71%          | 58 070  | 0,98%                              | 0,98%          | 8/2019         | 05.02.2019              |
|                    | 05.02.2019   | kupno akcji    | 05.02.2019      | 3 086   | 0,05%                              | 58 070  | 0,98%                              | 0,98%          | 61 156  | 1,03%                              | 1,03%          | 10/2019        | 05.02.2019              |
|                    | 15.02.2019   | kupno akcji    | 14.02.2019      | 1 671   | 0,03%                              | 61 156  | 1,03%                              | 1,03%          | 62 827  | 1,06%                              | 1,06%          | 11/2019        | 15.02.2019              |
|                    | 12.03.2019   | zbycie akcji   | 11.03.2019      | 54 455  | 0,92%                              | 62 827  | 1,06%                              | 1,06%          | 8 372   | 0,14%                              | 0,14%          | 13/2019        | 12.03.2019              |
|                    | 17.04.2019   | kupno akcji    | 17.04.2019      | 8 705   | 0,15%                              | 8 372   | 0,14%                              | 0,14%          | 17 077  | 0,29%                              | 0,29%          | 17/2019        | 17.04.2019              |

Niezależnie od powyższego, z uwagi na zaangażowanie członków organów Spółki, Comp S.A. wskazuje, że wedle najlepszej wiedzy Zarządu Spółki akcjonariuszem Comp S.A. jest spółka CE Management Group Sp. z o.o. posiadająca – na dzień 31 grudnia 2018 r. – 138.462 akcje Comp S.A., zaś na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania – 192.917 akcje Comp S.A.

Według najlepszej wiedzy Zarządu (patrz też raport bieżący 2/2017 z dnia 10 lutego 2017 r.) udziałowcami w spółce CE Management Group Sp. z o.o. są m.in. członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Comp S.A., tj. Robert Tomaszewski, Krzysztof Morawski, Jarosław Wilk, Andrzej Wawer i Tomasz Bogutyn.

W dniu 20 lutego 2019 r. nadzwyczajne zgromadzenie wspólników CE Management Group Sp. z o.o. podjęło uchwałę nr 3/2019 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego CE Management Group Sp. z o.o. o kwotę 2.980.000 zł, które to podwyższenie zostało zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 15.04.2019 roku.

| Stan posiadania udziałów i głosów przez ww. osoby w spółce CE Management Group Sp. z o.o. |  |               |   |               |
|---|--|---------------|---|---------------|
| Imię i Nazwisko   | Stan posiadania udziałów na dzień 31.12.2018 |               | Stan posiadania udziałów na dzień publikacji niniejszego sprawozdania |               |
|   | Ilość udziałów                               | Udział głosów | Ilość udziałów  | Udział głosów |
| Robert Tomaszewski  | 26 700                                       | 31,23%        | 84 300  | 58,10%        |
| Krzysztof Morawski  | 5 100  | 5,96%         | 5 100   | 3,51%         |
| Andrzej Wawer   | 5 100  | 5,96%         | 5 100   | 3,51%         |
| Jarosław Wilk   | 2 100  | 2,46%         | 2 100   | 1,45%         |
| Tomasz Bogutyn  | 6 100  | 7,13%         | 6 100   | 4,20%         |

W dniu 12 marca 2019 roku wpłynęło do Comp S.A. od akcjonariusza – spółki CE Management Group Sp. z o.o. zawiadomienie o zawarciu transakcji kupna akcji Spółki.

Szczegóły przeprowadzonej transakcji zostały przedstawione w poniższych tabelach:

| Zawiadomienie o przeprowadzeniu transakcji na akcjach Spółki Comp S.A. |                |                 |   |                                    |
|--|----------------|-----------------|---|------------------------------------|
| Akcyonariusz   | Typ transakcji | Data transakcji | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ |
| CE Management Sp. z o.o.   | kupno akcji    | 11.03.2019      | 54 455  | 0,92%                              |

| Stan przed zawarciem transakcji |   |                                    |                | Stan po zrealizowaniu transakcji                  |                                    |                | Raport bieżący |                         |
|---------------------------------|---|------------------------------------|----------------|---|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Akcyonariusz                    | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.) | % ogólnej liczby akcji oraz % w KZ | % głosów na WZ | Numer raportu  | Data publikacji raportu |
| CE Management Sp. z o.o.        | 138 462   | 2,34%                              | 2,34%          | 192 917   | 3,26%                              | 3,26%          | 12/2019        | 12.03.2019              |

### 30. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Emitentowi nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

**31. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.**

Spółka nie posiada programów akcji pracowniczych.

**32. Informacje o:**

- a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa,
- b) wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
  - badanie rocznego sprawozdania finansowego,
  - inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego,
  - usługi doradztwa podatkowego,
  - pozostałe usługi,
- c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego,

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 12 lipca 2018 roku wybrała podmiot uprawniony do przeglądu półrocznego oraz badania rocznego sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za lata 2018 - 2019. Umowa o świadczenie usług została zawarta w dniu 18 lipca 2018 roku z Misters Audytor Adviser Sp. z o.o.

Comp S.A. dotychczas nie korzystała z usług wybranego podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w powyższym zakresie. Rada Nadzorcza dokonując wyboru podmiotu do zbadania sprawozdań finansowych postępowwała zgodnie z obowiązującymi przepisami, regulacjami wewnętrznymi i normami zawodowymi. Umowa o świadczenie usług została zawarta na okres 2 lat

| Wynagrodzenie<br>(kwoty netto bez VAT)                              | Za badanie<br>roku 2018 | Za badanie roku 2017 |
|---|-------------------------|----------------------|
| Badanie rocznego sprawozdania finansowego                           | 109                     | 160                  |
| Inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego | 56                      | 50                   |
| <b>razem</b>  | <b>165</b>              | <b>210</b>           |

**33. Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej Comp S.A. za 2018 rok**

Niniejsze oświadczenie na temat informacji niefinansowych dla Grupy Kapitałowej Comp S.A. zostało sporządzone w myśl przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) w oparciu o własne standardy, uwzględniające w istotnym zakresie Standard Informacji Niefinansowych (SIN). Oświadczenie obejmuje informacje niefinansowe dotyczące spółek z Grupy za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz stanowi wyodrębnioną część Sprawozdania Zarządu z działalności za 2018 rok.

Dane przedstawione w oświadczeniu będą weryfikowane i aktualizowane w rocznych okresach sprawozdawczych i publikowane wraz z raportami za kolejne lata obrotowe.

**Istotni interesariusze i zagadnienia niefinansowe**

Zarząd Comp S.A. dokonał oceny istotnych obszarów niefinansowych oraz wyboru kluczowych wskaźników niefinansowych. Dobór kluczowych wskaźników niefinansowych został oparty na istotności wpływu na kluczowe grupy interesariuszy. Podstawę tej analizy stanowiły zgromadzone przez Grupę dane o interesariuszach wewnętrznych i zewnętrznych oraz model budowania wartości Grupy.

| Istotne grupy interesariuszy |
|------------------------------|
| Klienci                      |
| Pracownicy                   |
| Akcjonariusze                |
| Partnerzy handlowi           |
| Spółeczności lokalne         |

| Istotne zagadnienia niefinansowe  |
|---|
| Środowiskowe:   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Odpady</li> <li>• Paliwa i energia</li> </ul>  |
| Społeczne i pracownicze:  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zatrudnienie, wynagrodzenia, równość</li> <li>• Bezpieczeństwo i higiena pracy</li> <li>• Rozwój i edukacja</li> <li>• Prawa człowieka</li> <li>• Przeciwdziałanie korupcji</li> <li>• Wpływ na społeczeństwo</li> </ul> |

### Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności

Zarząd Comp S.A. wytypował następujące kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności:

#### 1. Zarządzanie operacyjne:

- **WPP - Wydajność pracy (Przychód)**  
obliczany jako iloraz Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku i Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku,
- **WPE - Wydajność pracy (EBITDA)**  
obliczany jako iloraz EBITDA w danym roku i Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku.

#### 2. Zarządzanie zasobami ludzkimi oraz BHP:

- **WZCN – Wskaźnik zatrudnienia na czas nieokreślony**  
obliczany jako iloraz Liczby pracowników zatrudnionych na czas nieokreślony na koniec danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku,
- **WRO - Wskaźnik rotacji (Ogółem)**  
obliczany jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku,
- **WRZ - Wskaźnik rotacji (Zmodyfikowany)**  
obliczany jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku,
- **WS - Wskaźnik stabilizacji**  
obliczany jako iloraz Całkowitej liczby pracowników na koniec danego roku, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec roku wcześniejszego,
- **WPO - Wypadki przy pracy (Ogółem)**  
Liczba wypadków przy pracy (ogółem) w danym roku,

- **WPS – Wypadki przy pracy (Śmiertelne)**  
Liczba wypadków śmiertelnych przy pracy w danym roku.
- 3. Marketing:**
- **WM – Wskaźnik marketingu**  
obliczany jako iloraz Środków finansowych wydatkowanych na działania marketingowe w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku.
- 4. Środowisko naturalne:**
- **IKŚN – Ilość kar (Środowisko naturalne)**  
Całkowita liczba kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji publicznej w danym roku,
  - **WKŚN – Wartość kar (Środowisko naturalne)**  
Całkowita wartość kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji publicznej w danym roku,
  - **WOŚN – Wskaźnik opłat środowiskowych (Środowisko naturalne)**  
obliczany jako iloraz Całkowitej wysokości opłat środowiskowych w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku.
- 5. Społeczności lokalne:**
- **WIL – Wskaźnik inicjatyw lokalnych**  
Liczba inicjatyw na rzecz społeczności lokalnych w danym roku.

Powyższa lista kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności stanowi wybór z wszystkich wskaźników prezentowanych w treści niniejszego oświadczenia. Nadzór nad analizą ryzyk niefinansowych oraz gromadzeniem wartości kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności dla całej Grupy Kapitałowej sprawuje Zarząd Comp S.A. w oparciu o dane z poszczególnych spółek

## **Obszar Zarządczy**

### **Opis modelu biznesowego i strategicznych kierunków rozwoju (G.1.1. ,G.1.2.)**

Comp S.A. jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Comp S.A. W niniejszym raporcie działania Grupy są rozumiane jako działania za pośrednictwem jednej lub więcej spółek należących do Grupy.

W skład Grupy na dzień sprawozdawczy wchodziły następujące spółki zależne:

- Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.,
- Zakłady Urządzeń Komputerowych Elzab S.A.,
- Elzab Soft Sp. z o.o.,
- Elzab Hellas SPV Sp. z o.o.,
- Elzab Hellas S.A.,
- Insoft Sp. z o.o.,
- Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.,
- JNJ Ltd,
- Micra Metripond KFT,
- Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A.,
- Clou Sp. z o.o.

### **1. Działalność Grupy**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. zatrudnia ponad 1.000 pracowników w licznych lokalizacjach w Polsce oraz w kilku za granicą. Grupa jest obecna na polskim rynku od 1990 roku, co umożliwiło jej wypracowanie pozycji lidera w dziedzinie producenta urządzeń fiskalnych w Polsce.

Grupa, przy pomocy spółek zależnych realizuje swój model biznesowy, opierając go równomiernie na dwóch obszarach – Retail oraz IT. Podstawowymi klientami Grupy są stali klienci instytucjonalni oraz autoryzowani partnerzy handlowi, w tym dystrybutorzy urządzeń fiskalnych.

Grupa, opierając swoją strategię na innowacjach, inwestuje w działalność własnych ośrodków badawczych i rozwojowych.

Spółki z Grupy notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie to:

- Comp S.A. (od 14 stycznia 2005 r.),
- ZUK Elzab S.A. (od 13 maja 1998 r.).

Obie spółki są zaliczane do sektora informatycznego (WIG – Informatyka).

Grupa zasadniczo prowadzi działalność w Polsce, zaś za granicą przede wszystkim na Węgrzech, w Czechach, Słowacji i Grecji.

Struktura zarządcza Grupy opiera się na kontroli właścicielskiej sprawowanej przez Comp S.A., nadzorczej i na dialogu spółek.

W zakresie rozwiązań IT Grupa prowadzi działalność polegającą na tworzeniu rozwiązań informatycznych poprzez łączenie własnych produktów z rozwiązaniami oferowanymi przez innych producentów sprzętu i oprogramowania. Wśród stałych klientów jest liczne grono klientów instytucjonalnych, banków, urzędów centralnych, oraz największych przedsiębiorstw.

W zakresie działań rynkowych dotyczących produktów Retail, Grupa w przeważającej mierze opiera się na sprzedaży za pośrednictwem autoryzowanych partnerów handlowych (łącznie blisko 2 000 współpracujących podmiotów).

Urządzenia w tym segmencie są w większości projektowane i produkowane w dwóch fabrykach:

- Nowy Sącz (Oddział Nowy Sącz - marka Novitus),
- Zabrze (ZUK Elzab S.A.).

## **2. Model biznesowy i działalność kluczowych spółek**

Jednostka dominująca **Comp S.A.** jest spółką technologiczną specjalizującą się w rozwiązaniach z zakresu bezpieczeństwa IT, bezpieczeństwa sieciowego, cyberbezpieczeństwa i kryptografii oraz rozwiązaniach dla rynku handlu i usług obejmujących urządzenia fiskalne i нефiskalne oraz zintegrowane platformy usług. Comp S.A. jest jednym z największych integratorów rozwiązań informatycznych w Polsce, z powodzeniem łącząc produkty własne z rozwiązaniami oferowanymi przez innych producentów sprzętu i oprogramowania.

**Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.** zarządza innowacyjnymi projektami prowadzonymi w ramach Grupy. Zajmuje się zarządzaniem zasobami, zarówno know-how, jak i zasobami produkcyjnymi oraz organizacyjnymi oferowanymi przez Grupę. Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie wieloetapowej analizy rynku, badań i rozwoju oraz wdrożeń rynkowych dla tworzonych przez Grupę produktów.

**Comp Nowoczesne Rozwiązania Sprzedażowe S.A.** - spółka została zawiązana w grudniu 2018 r. Planowanym przedmiotem działalności będzie świadczenie, rozwój oraz komercjalizacja rozwiązań technologicznych IT dla punktów sprzedaży detalicznej produktów FMCG, opartych na dwustronnej komunikacji z urządzeniami fiskalnymi.

**ZUK Elzab S.A.** specjalizuje się w projektowaniu, produkcji i dystrybucji szerokiej gamy kas fiskalnych, urządzeń i systemów kasowych, urządzeń i akcesoriów służących do rejestracji i zarządzania sprzedażą, takich jak: wagi elektroniczne, sprawdzarki cen, drukarki нефiskalne, drukarki etykiet, szuflady kasowe, modemy kasowe i multipleksery. Oferta Grupy Kapitałowej ZUK Elzab S.A. obejmuje również produkty dla gitarzystów sprzedawane pod marką GLAB.



**Elzab Soft Sp. z o.o.** jest spółką świadczącą usługi informatyczne dla ZUK Elzab S.A oraz dostarczającą oprogramowanie do urządzeń fiskalnych.

Celem Grupy **Elzab Hellas SPV Sp. z o.o.** jest dostarczanie urządzeń fiskalnych i niefiskalnych na rynek grecki oraz na rynki afrykańskie.

**Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.** dostarcza oprogramowanie z zakresu podpisu elektronicznego, PKI, kryptografii oraz zarządzania bezpieczeństwem. Spółka ta dostarcza rozwiązania dla administracji publicznej, służb mundurowych, sektora energetycznego, telekomunikacyjnego i bankowego.

**Insoft Sp. z o.o.** zajmuje się projektowaniem oraz wdrażaniem oprogramowania systemów sprzedaży i systemów wspomagających obsługę klienta. Oferta produktowa spółki Insoft obejmuje trzy główne grupy: systemy sprzedaży, systemy CRM i Isoform oraz systemy kartowe.

**JNJ Limited** głównie prowadzi działalność handlową w zakresie informatyki (sprzedaż usług i produktów w tym technologii). Rynkiem zbytu dla tej spółki są kraje Azji, Afryki i niektóre kraje europejskie.

**Micra Metripod KFT** jest dystrybutorem na rynku węgierskim urządzeń fiskalnych produkowanych przez Comp S.A. i ZUK Elzab S.A. Ponadto, spółka produkuje i sprzedaje wagi kalkulacyjne, metkujące, elektroniczne i urządzenia do krojenia wędlin. Spółka świadczy również usługi serwisowe w zakresie sprzedawanych produktów.

**Clou Sp. z o.o.** zajmuje się kompleksową obsługą marketingową Grupy. Spółka zajmuje się tworzeniem strategii marketingowej, tworzeniem planów komunikacji, a także realizacją działań marketingowych i PR, głównie w obszarze B2B.

Podstawowe segmenty rynku krajowego, w których Grupa prowadzi działalność to administracja (w tym służby mundurowe), telekomunikacja, przemysł, transport i energetyka, finanse, bankowość i ubezpieczenia, handel i usługi oraz segment informatyczny. Ponadto, Grupa jest obecna na rynkach zagranicznych, w takich krajach jak Grecja, Węgry, Czechy oraz Słowacja.

#### **Główne obszary, w których działa Grupa to:**

- Administracja publiczna i organizacje międzynarodowe

Grupa ma ugruntowaną pozycję na rynku administracji publicznej. Dysponuje bazą licznych referencji, a także dużym potencjałem wykonawczym. Grupa w minionych latach realizowała szereg dużych kontraktów na rzecz podmiotów z rynku administracji publicznej. Zwiększyło to w istotnej mierze bazę dla pozyskiwania zamówień związanych z utrzymaniem i rozwojem zbudowanych wcześniej systemów.

W tym obszarze, na szczególną uwagę zasługuje Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., która buduje dedykowane rozwiązania dla jednostek centralnych i samorządowych, ze szczególnym naciskiem na bezpieczeństwo systemów i ochronę informacji niejawnych. Spółka ta dostarcza również rozwiązania kryptograficzne dla agencji NCI (Nato Communications and Information Agency).

- Rynek dużych przedsiębiorstw

Grupa działa na rynku dużych przedsiębiorstw z obszarów takich jak: telekomunikacja, przemysł i energetyka, transport oraz finanse. Na tym rynku Grupa posiada ugruntowaną pozycję dostawcy zaawansowanych rozwiązań informatycznych. Grupa systematycznie poszerza ofertę z zakresu szeroko rozumianej integracji produktów informatycznych, jak również zapewnienia wysokiej dostępności i bezpieczeństwa systemów oraz przetwarzanych danych.

- Rynek Retail

Na rynku Retail Grupa oferuje szeroką gamę produktów oraz usług. Oferta Grupy jest kierowana do autoryzowanych partnerów handlowych, w tym dystrybutorów urządzeń fiskalnych oraz do małych i średnich przedsiębiorstw, ale także do klientów posiadających ogólnopolskie sieci sprzedaży. Grupa zamierza zwiększać swój udział w rynku wprowadzając do sprzedaży nowe, innowacyjne produkty.

W tym obszarze również szczególnie udział posiada Insoft Sp. z o.o., która oferuje rozwiązania informatyczne dla sklepów sieciowych, gastronomii, stacji paliw, sklepów odzieżowych, drogerii, piekarni, sklepów mięsnych, sieci handlowych oraz sklepów internetowych.

- Outsourcing

Dzięki kompetencji umożliwiającym odpowiadanie na szerokie potrzeby informatyczne klientów Grupa może oferować kompleksową usługę outsourcingu teleinformatycznego.

Comp S.A. dysponuje wykwalifikowanymi specjalistami z szerokiego zakresu technologii. Spółka ta dla wielu światowych producentów sprzętu komputerowego jest partnerem świadczącym w ich imieniu ogólnopolski autoryzowany serwis gwarancyjny.

- Cyberbezpieczeństwo

Grupa realizuje kompleksowe projekty cyberbezpieczeństwa we wszystkich płaszczyznach działalności biznesowej organizacji. Specjalizuje się we wdrożeniach technologii i świadczeniu usług w tym obszarze.

### 3. Otoczenie konkurencyjne

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga korporacje międzynarodowe. Mogą one wykorzystywać swoje kompetencje oraz zaplecze i doświadczenie biznesowe swoich organizacji. Stanowi to zagrożenie dla działalności Grupy. Grupa podejmuje szereg działań mających na celu ograniczenie tego ryzyka i przyjęła narzędzia przeciwdziałania negatywnym skutkom aktywności konkurencji. Grupa w szczególności nieustannie dokonuje dywersyfikacji produktów i świadczonych usług. Grupa koncentruje także działalność w niszowych segmentach usług informatycznych. Dodatkowym atutem jest duże doświadczenie w zakresie ochrony informacji oraz posiadanie własnych, certyfikowanych technologii do budowy systemów bezpieczeństwa.

Bezpieczeństwo działania Grupy jest zapewniane poprzez zdywersyfikowany wachlarz spółek prowadzących działalność w różnych segmentach rynku. Ponadto, szerokie portfolio produkowanych urządzeń oraz oferowanych usług z kategorii Retail oraz IT umożliwia pozyskiwanie zarówno dużych, jak i mniejszych klientów z różnych dziedzin biznesu.

Do atutów Grupy można zaliczyć:

- oferowanie kompleksowej oferty rozwiązań, przystosowanych dla różnych grup odbiorców na rynku Retail i IT,
- znaczący udział w szeregu segmentów rynkowych zarówno w IT jak i Retail, w szczególności w rynku fiskalnym Grupa posiada pozycję lidera na rynku krajowym i znaczący udział na rynku węgierskim,
- wysoką siłę przetargową i utrwaloną pozycję na rynku,
- dywersyfikację rynków zbytu i kategorii odbiorców ograniczającą ryzyko wynikające ze zmian koniunktury,
- posiadanie dobrych relacji z największymi światowymi partnerami technologicznymi,
- inwestowanie w rozwój ukierunkowany na innowacyjne produkty i usługi oraz zagraniczne rynki zbytu – m.in. wdrażanie projektu M/platform (pierwsza w Polsce platforma internetowa, która w oparciu o sieć kas fiskalnych pozwala rozwijać biznes na różnych poziomach),
- doświadczoną kadrę menadżerską, wiedzę branżową i unikalne kompetencje technologiczne oraz rozpoznawalność marek (Comp, Novitus, Elzab, CSS, Enigma, Insoft).

### 4. Kierunki rozwoju

Grupa Kapitałowa Comp S.A. planuje w dalszym ciągu zwiększać swój udział w rynkach, na których obecnie prowadzi działalność. Grupa ponosi nakłady na rozwój własnych technologii, tworzy produkty oraz dokonuje ekspansji równocześnie na kilku rynkach. Umożliwia to dywersyfikowanie źródeł przychodów i uniezależnienie od zmian koniunktury na poszczególnych rynkach.

Strategia funkcjonowania i rozwoju Grupy zakłada dalszą dywersyfikację zarówno w zakresie produktów, jak też rynków i klientów.

Do podstawowych elementów strategii Grupy można zaliczyć:

- opieranie istotnej części działalności o własne produkty, w szczególności w zakresie rozwiązań dla rynku fiskalnego oraz specjalizowanych urządzeń i oprogramowania służących do ochrony informacji - uzupełnieniem głównych linii produktów stanowi szereg produktów i usług wspomagających, np. gotowe pakiety oprogramowania firmy Insoft Sp. z o.o., jak również produkty tworzone przez Comp S.A., ZUK Elzab S.A, Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. oraz Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., w oparciu o specyficzne wymagania klienta,
- funkcjonowanie w obszarze IT w perspektywicznych niszach rynkowych, z dążeniem do uzyskania pozycji lidera rynkowego, w szczególności w obszarze rozwiązań z zakresu cyberbezpieczeństwa, sieci transmisji i bezpieczeństwa danych,
- wykorzystanie szansy rynkowej związanej z planowanym rynkiem fiskalnym w Polsce (tzw. „on-line”) - celem jest pozycja lidera na krajowym rynku oraz osiągnięcie efektu skali projektu M/platform poprzez oferowanie użytkownikom urządzeń fiskalnych dodatkowych usług,
- rozwój eksportu oferowanych produktów i technologii.

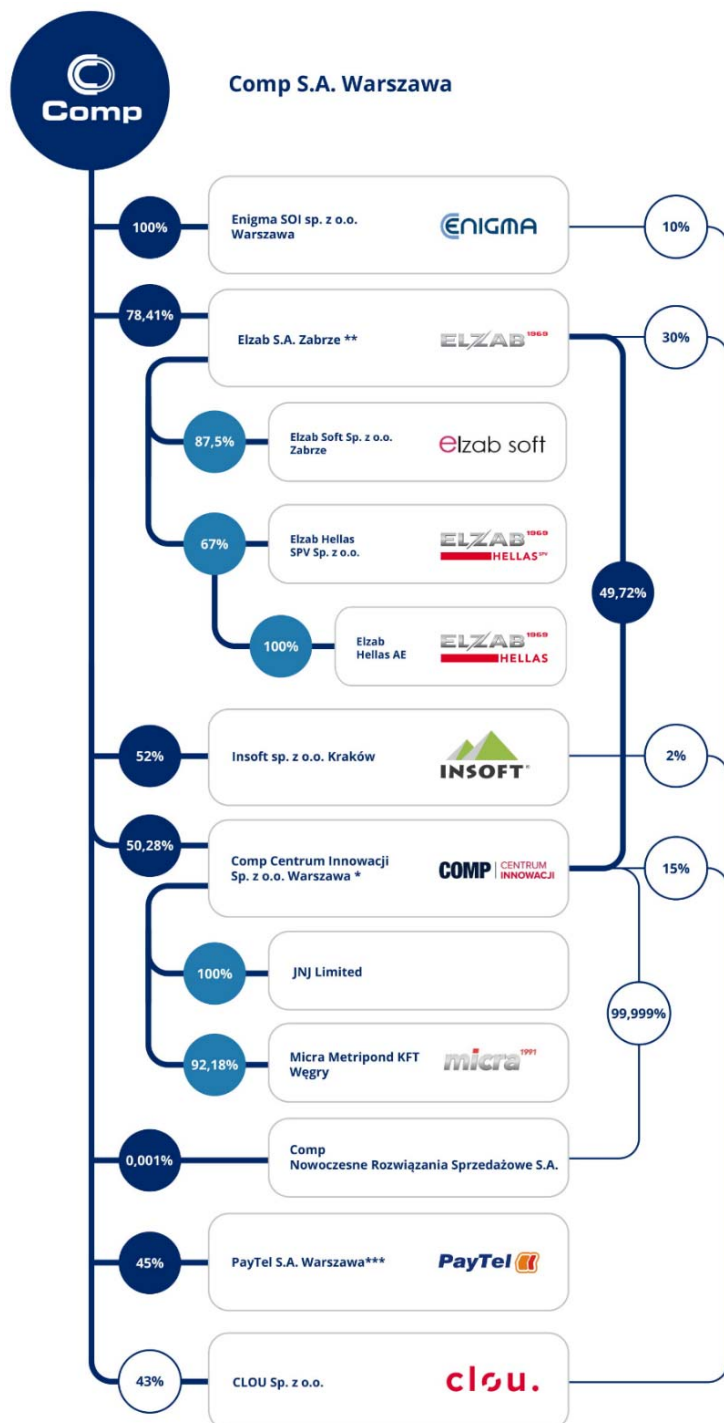
## **5. Konsekwencje społeczne oraz środowiskowe**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. jest świadoma oddziaływania na społeczeństwo i środowisko. Zarządy Jednostki dominującej i spółek zależnych stale monitorują te zagadnienia i analizują ryzyka w celu zapewnienia należytej staranności w zakresie oddziaływania społecznego i środowiskowego. Grupa działając w sposób odpowiedzialny, przejrzysty i godny zaufania zapewnia przede wszystkim przyjazne środowisko pracy swoim pracownikom, dając im możliwość rozwoju zawodowego. Grupa nie jest też obojętna na inicjatywy społeczne oraz sponsoring. Należy również zauważyć, że Grupa posiada trzy zakłady produkcyjne zlokalizowane w Warszawie, Nowym Sączu oraz w Zabrzu. Całkowita wysokość opłat środowiskowych wynikających z obowiązujących przepisów prawa jest nieznacząca w stosunku do osiągniętych przychodów ze sprzedaży netto, zaś o odpowiedzialności działania w tym zakresie stanowi fakt, że w 2018 roku nie były nakładane na spółki z Grupy żadne kary z tytułu naruszenia przepisów ochrony środowiska

## **Podejście zarządcze do ładu korporacyjnego (G.2.1.)**

### **1. Struktura Grupy**

Struktura Grupy Kapitałowej Comp S.A. jest przedstawiona na poniższej grafice.



\* 100% udziałów w Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o. posiadają wspólnie Spółki: Comp S.A. (50,28%) oraz Elzab S.A. (49,72%)

\*\* pośrednio wraz z akcjami własnymi Elzab S.A.

\*\*\* spółka przeznaczona do sprzedaży

Zgodnie ze Statutem Jednostki dominującej Comp S.A., władzami tej spółki są Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza i Zarząd. Comp S.A. jako Jednostka dominująca prowadzi nad pozostałymi spółkami nadzór właścicielski oraz wypracowała formułę dialogu pomiędzy spółkami wchodzącymi w skład Grupy. Walne Zgromadzenie („WZ”) to najwyższy organ Jednostki dominującej. Do kompetencji WZ należy m.in. podejmowanie uchwał o podziale zysków

lub pokryciu strat, podwyższeniu lub obniżeniu kapitału zakładowego. Zarząd Comp S.A. kieruje Jednostką dominującą i reprezentuje ją na zewnątrz, w tym na zgromadzeniach spółek zależnych. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki, niezastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Na dzień 31 grudnia 2018 roku Zarząd Spółki składał się z 4 osób.

Spółki należące do Grupy posiadają własne organy wymagane przepisami Kodeksu spółek handlowych lub innego prawa właściwego, a w swojej działalności kierują się przede wszystkim powszechnie obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, do których należą:

- Konstytucja, ustawy, ratyfikowane umowy międzynarodowe oraz rozporządzenia,
- na obszarze działania organów, które je stanowiły, akta prawa miejscowego, jak i rozporządzeniami Parlamentu Europejskiego i Rady (UE), które są bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich Unii Europejskiej.
- prawo lokalne obowiązujące poza granicami Polski.

W Comp S.A. wyodrębniono funkcję audytu wewnętrznego. W Radzie Nadzorczej Comp S.A. powołano Komitet Audytu, w skład którego wchodzi niezależna osoba z odpowiednimi kwalifikacjami określonymi przepisami prawa.

W ZUK Elzab S.A. nie wyodrębniono komórki audytu wewnętrznego, natomiast w Radzie Nadzorczej powołano Komitet Audytu, w skład którego wchodzi niezależna osoba z odpowiednimi kwalifikacjami.

## **2. Systemy zarządzania (G.2.2.)**

W Grupie Kapitałowej Comp S.A. funkcjonują certyfikowane systemy zarządzania: PN-EN ISO 9001 oraz Wewnętrzny System Kontroli.

### *PN-EN ISO 9001*

Certyfikowane systemy zarządzania jakością z aktualną datą ważności posiadały w Grupie następujące spółki:

- Comp S.A. - zgodny z normą PN-EN ISO 9001:2015,
- ZUK Elzab S.A. – zgodny z normą PN-EN ISO 9001:2015,
- Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. – zgodny z normą PN- EN 9001:2015,
- Insoft Sp. z o.o. – zgodny z normą PN-EN ISO 9001:2015.

### *Wewnętrzny System Kontroli*

W Jednostce dominującej funkcjonuje Wewnętrzny System Kontroli z okresem ważności certyfikatu od 17 lipca 2018 roku do 16 lipca 2021 roku. Zakres certyfikacji dla systemu Wewnętrzny System Kontroli obejmuje wywóz, transfer wewnątrzunijny, usługi pośrednictwa, pomoc techniczną, przywóz towarów, technologii i usług o znaczeniu strategicznym zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. *o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa* (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1050).

### *Pozostałe certyfikaty*

Grupa prowadzi stały nadzór standardów zarządzania ryzykiem w szczególnie sensytywnych obszarach działalności Grupy. Wszystkie Spółki należące do Grupy prowadzą regularnie analizę ryzyk biznesowych, środowiskowych i społecznych.

Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. posiada certyfikaty:

- ISO 27001:2013 – systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji;
- AQAP 2110:2016 – systemu jakości dla dostawców wojska,
- eIDAS - certyfikat zgodności kwalifikowanych usług zaufania z rozporządzeniem eIDAS.

### **3. System Kontroli wewnętrznej (G.2.3.)**

Kontrola wewnętrzna w spółkach Grupy Kapitałowej Comp S.A. działa przede wszystkim w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Grupę sprawozdań finansowych, co jest odnotowywane w opinii biegłego rewidenta badającego skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe oraz w raporcie z przeglądu skonsolidowanego półrocznego sprawozdania finansowego. Powyższe kwestie regulują przyjęte w tych spółkach różne dokumenty, przykładowo w Jednostce dominującej są to Polityka rachunkowości i Instrukcja obiegu dokumentów finansowych. Podobnie, przyjęta w spółce ZUK Elzab S.A. Polityka rachunkowości opisuje spójne zasady księgowe.

Zarządy poszczególnych spółek Grupy zapewniają sprawne funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej przede wszystkim poprzez podział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem, przestrzeganiem obowiązujących procedur i instrukcji, ustalony sposób raportowania finansowego stosowanego w Grupie i regularną ocenę działalności spółki w oparciu o sporządzane raporty finansowe.

Zarząd Insoft Sp. z o.o., zgodnie z przyjętą instrukcją "ADM-Przeгляд", przeprowadza przeglądy zarządzania spółką - nie rzadziej niż raz na rok, najpóźniej do 31 stycznia za poprzedni rok kalendarzowy. W przeglądzie, któremu przewodniczy Prezes Zarządu, uczestniczy cały Zarząd spółki. Przeglądy obejmują ocenę szerokiego spektrum odpowiedzialności, z których to są sporządzane stosowne protokoły. Również ZUK Elzab S.A. dokonuje corocznych przeglądów strategii i planów biznesowych, zarówno w odniesieniu do tej spółki jak i wszystkich spółek zależnych.

### **Zarządzanie ryzykiem społecznym i środowiskowym (G.3.1., G.3.2.)**

Zarządy poszczególnych spółek Grupy Kapitałowej Comp S.A. monitorują ryzyka w otoczeniu wewnętrznym oraz zewnętrznym, które mogą wpłynąć na Grupę oraz osiąganą przez nią wyniki. Dotyczy to szczególnie ryzyka finansowych oraz rynkowych. Ryzyka te są podsumowywane w skonsolidowanym raporcie rocznym.

Budując wartość oraz zarządzając ryzykami Grupa uwzględnia również obszary niefinansowe, tj w szczególności: pracowniczy, społeczny, środowiskowy, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji.

W Grupie zidentyfikowano ryzyka związane z obszarem pracowniczym, społecznym, środowiskowym, poszanowania praw człowieka i przeciwdziałania korupcji oraz wskazano sposoby zarządzania tymi ryzykami.

Poniżej zostały zaprezentowane przykładowe ryzyka z obszarów niefinansowych oceniane przez spółki oraz wybrane sposoby i działania mające na celu minimalizację wystąpienia i skutków analizowanego ryzyka.

| Kwestie pracownicze   |   |
|---|---|
| Ryzyko  | Sposoby zarządzania ryzykiem  |
| Protest pracowniczy   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji w Grupie</li> <li>• aktywne zarządzanie obszarem miejsca pracy</li> <li>• ocena pracownicza</li> </ul>  |
| Presja płacowa ze strony pracowników                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• połączenie wysokości płac z wynikami w pracy</li> <li>• okresowy przegląd wynagrodzeń</li> <li>• motywowanie dodatkowymi benefitami i szkoleniami oraz dofinansowaniami</li> </ul>   |
| Utrata kluczowych pracowników, w tym na rzecz konkurencji               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• systemy motywacyjne i aktywne zarządzanie</li> <li>• monitorowanie pracowników</li> <li>• ocena pracownicza</li> <li>• pakiety socjalne</li> </ul>   |
| Utrata kompetencji wśród pracowników                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• podnoszenie kwalifikacji pracowników poprzez kierowanie na specjalistyczne szkolenia</li> <li>• monitoring aktualności certyfikatów i uprawnień/dopuszczeń</li> </ul>  |
| Wypadki przy pracy  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• działania edukacyjne</li> <li>• szkolenia z zakresu BHP</li> <li>• przeglądy stanowisk pracy</li> <li>• identyfikacja zagrożeń</li> <li>• monitoring badań medycyny pracy</li> <li>• rozmowy z pracownikami uświadamiające ewentualne zagrożenia</li> <li>• przegląd ciągów komunikacyjnych</li> </ul> |
| Zmiana przepisów prawa dotyczących zatrudnienia podnosząca koszty pracy | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitoring przepisów prawa pracy</li> <li>• optymalizacja form zatrudnienia</li> </ul>   |
| Brak efektywności i wydajności wykonywanej pracy                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• aktywne zarządzanie efektywnością</li> <li>• ocena pracowników</li> <li>• systemy motywacyjne</li> </ul>   |
| Choroby zawodowe  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• dofinansowanie do zakupu okularów</li> <li>• stosowanie się do zasad BHP</li> </ul>  |
| Niż demograficzny i brak absolwentów chętnych do pracy                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ciągły monitoring rynku pracy</li> <li>• systemy motywacyjne</li> </ul>  |
| Utrata reputacji dobrego pracodawcy                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• systemy motywacyjne</li> <li>• działania PR</li> <li>• podnoszenie wynagrodzeń, wprowadzanie premii</li> <li>• polepszanie warunków pracy</li> <li>• monitorowanie procesów</li> </ul>   |
| Wysokie koszty rekrutacji   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• outsourcing pracowników z Grupy</li> <li>• analiza ofert firm HR</li> </ul>  |
| Spadek morale wśród pracowników   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• aktywne zarządzanie</li> <li>• ocena pracownicza</li> <li>• system motywacyjny</li> <li>• pakiety socjalne</li> </ul>  |
| Utrata możliwości przyciągania talentów                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• okresowe przeglądy kwalifikacji zasobów</li> <li>• rozwój strategii</li> </ul>   |
| Niezgodność z prawem w obszarze pracowniczym                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie BHP</li> <li>• kontakt z pracownikami</li> <li>• regulacje wewnętrzne</li> </ul>   |
| Rotacja pracowników   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• systemy motywacyjne</li> <li>• szkolenia</li> </ul>  |
| Skargi i zażalenia  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• system komunikacji wewnętrznej</li> </ul>  |
| Utrata ciągłości działania  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie procesów</li> </ul>  |
| Zła atmosfera w pracy   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ocena pracowników</li> <li>• system komunikacji w spółce</li> </ul>  |

| <b>Kwestie społeczne</b>   |  |
|--|--|
| <b>Ryzyko</b>  | <b>Sposoby zarządzania ryzykiem</b>  |
| Konflikt ze społecznością lokalną  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie postrzegania Spółek z Grupy przez lokalną społeczność</li> <li>• działania PR</li> <li>• reagowanie na sygnały aktywistów</li> <li>• spotkania, debaty z uwzględnieniem społeczności lokalnych</li> </ul> |
| Zmiana podstawowych przepisów prawa dotyczących kwestii społecznych                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji politycznej</li> <li>• monitorowanie zmian w przepisach</li> <li>• działania dostosowawcze</li> </ul>  |
| Zahamowanie realizacji projektów strategicznych wymagających akceptacji społecznej | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji społecznej, działania dostosowawcze</li> </ul>   |
| Powstanie konfliktów społecznych innych niż lokalne                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie sytuacji społecznej</li> </ul>  |

| <b>Kwestie środowiskowe</b>   |  |
|---|--|
| <b>Ryzyko</b>   | <b>Sposoby zarządzania ryzykiem</b>  |
| Zmiana przepisów podnosząca koszty wynikające z oddziaływania na środowisko naturalne           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie zmian przepisów prawa w zakresie wymagań środowiskowych</li> <li>• współpraca z firmami eksperckimi w zakresie prawnych wymagań środowiskowych</li> </ul> |
| Nieźłożenie deklaracji w terminie   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> </ul>  |
| Niewniesienie opłaty w terminie   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> </ul>  |
| Zmiana technologii podnosząca koszty korzystania ze środowiska naturalnego                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• optymalizacja technologii ze względu na koszty korzystania ze środowiska</li> </ul>   |
| Niezgodność z prawem  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie</li> <li>• przekazywanie elektrośmieci wykwalifikowanym podmiotom</li> </ul>  |
| Zakaz stosowania określonych technologii/substancji   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• wymiana czynnika chłodniczego, gaśniczego w instalacjach serwerowni</li> </ul>  |
| Wygaśnięcie pozwoleń przed upływem terminu ich obowiązywania lub brak ważnych pozwoleń lub umów | <ul style="list-style-type: none"> <li>• monitorowanie procesów technologicznych</li> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> </ul>   |
| Zagrożenia wynikające z wytwarzaniem odpadów  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawowanie nadzoru kierowniczego</li> <li>• regularny monitoring</li> </ul>  |

| <b>Kwestie poszanowania praw człowieka</b>   |   |
|--|---|
| <b>Ryzyko</b>  | <b>Sposoby zarządzania ryzykiem</b>   |
| Naruszenie praw człowieka na poziomie pracowniczym                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• edukacja pracowników</li> <li>• zobowiązanie zatrudnionych do przestrzegania przepisów prawa pracy</li> </ul>  |
| Naruszenie praw człowieka na poziomie kierowniczym i zarządczym                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• edukacja kadry zarządzającej</li> <li>• zobowiązanie do przestrzegania przepisów prawa</li> <li>• oświadczenie o przestrzeganiu prawa</li> </ul>   |
| Systemowe naruszenie praw człowieka  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• weryfikacja prawna obowiązujących regulacji wewnętrznych</li> </ul>  |
| Utrata wizerunku w związku z posądzeniem o naruszenie praw człowieka               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• analizowanie sytuacji w Spółkach Grupy</li> <li>• monitorowanie środków masowego przekazu</li> <li>• działania Spółek mające na celu zapobieganie negatywnym skutkom wynikającym z nieuczciwej działalności konkurencyjnej, również na poziomie wizerunkowym</li> <li>• działania PR</li> <li>• budowanie zaufania do Spółki, przygotowanie do walki z „czarnym” PR</li> </ul> |
| Dostarczanie produktów/usług podmiotom, które wykorzystują je w celu łamania prawa | <ul style="list-style-type: none"> <li>• weryfikacja i monitoring działań poszczególnych podmiotów</li> </ul>   |
| Dyskryminacja w dziedzinie zatrudniania i wykonywania zawodu                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• zapisy prawne ujęte w obowiązujących regulaminach wewnętrznych</li> <li>• ocena pracownicza</li> <li>• system komunikacji</li> </ul>   |
| Występowanie mobbingu  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• system komunikacji</li> <li>• regulacje wewnętrzne</li> </ul>  |



| Kwestie przeciwdziałania korupcji                                     |  |
|---|--|
| Ryzyko  | Sposoby zarządzania ryzykiem   |
| Działanie korupcyjne na poziomie pracowniczym                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>działania edukacyjne z zakresu unikania zachowań korupcyjnych</li> <li>zobowiązanie pracownicze do przestrzegania prawa</li> </ul>  |
| Działanie korupcyjne na poziomie kierowniczym i zarządczym            | <ul style="list-style-type: none"> <li>działania edukacyjne z zakresu unikania zachowań korupcyjnych</li> <li>zobowiązanie do przestrzegania prawa</li> </ul>  |
| Posądzenie o działanie korupcyjne                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>monitorowanie środków masowego przekazu i opinii środowiskowych</li> <li>działania PR</li> <li>analizy umów i cen</li> <li>analizy zachowań pracowniczych</li> </ul>                        |
| Nieujawnienie konfliktu interesów przez osobę zarządzającą            | <ul style="list-style-type: none"> <li>działania edukacyjne z zakresu unikania konfliktu interesów</li> <li>zapewnienie doradztwa prawnego</li> <li>ocena i zgoda Rad Nadzorczych w przypadku uzyskania istotnych umów</li> </ul>  |
| Konieczność zapłacenia kary   | <ul style="list-style-type: none"> <li>audyt</li> <li>przegląd prawny</li> <li>analiza prawna</li> </ul>   |
| Niedrożność kanałów komunikacji podejrzanych zdarzeń                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>system komunikacji</li> </ul>   |
| Niezgodność z prawem  | <ul style="list-style-type: none"> <li>audyt</li> <li>przegląd prawny</li> <li>analiza prawna</li> <li>powołanie stanowiska specjalisty ds. zgodności</li> </ul>   |
| Pozbawienie możliwości budowania zaufania i rozwoju w łańcuchu dostaw | <ul style="list-style-type: none"> <li>ciągła komunikacja z głównymi dostawcami</li> <li>badanie zadowolenia dostawców i podwykonawców</li> <li>monitoring agencji ratingowych przyznających ocenę spółce jako dostawcy</li> </ul> |
| Protesty dostawców  | <ul style="list-style-type: none"> <li>ciągły kontakt z dostawcami</li> <li>badanie zadowolenia (niesformalizowane)</li> </ul>   |
| Utrata reputacji  | <ul style="list-style-type: none"> <li>monitorowanie zadowolenia klientów</li> <li>działania PR</li> </ul>   |
| Konieczność wypłaty odszkodowań                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>procedury, regulaminy, zasady rozliczania</li> </ul>  |
| Zwiększony koszt pozyskania kapitału                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>współpraca z różnymi dostawcami produktów finansowych</li> </ul>  |

## Zarządzanie etyką

Polityka Zarządzania Jakością, przyjęta przez Jednostkę dominującą w Grupie Kapitałowej Comp S.A, określa cel istnienia tej spółki i jest zobowiązaniem do ciągłego doskonalenia swoich wyrobów i usług. Polityka ta, stanowiąca wskazanie dla funkcjonowania każdej ze spółek w Grupie, jest oparta jest na trzech głównych filarach funkcjonowania Grupy:

*Klientach* – w zakresie dostarczanych im bezpiecznych rozwiązań teleinformatycznych oraz Retail. Niezawodność i rzetelność w działaniu oznacza, że wszystkie podejmowane przedsięwzięcia nakierowane są na realizację celów Klienta.

*Pracownikach* – stanowiących główną wartość spółek Grupy. Indywidualne traktowanie każdego pracownika oznacza dbałość o ich rozwój, wspieranie realizacji ich indywidualnych potrzeb, z zachowaniem poczucia godności każdego pracownika oraz zobowiązań wynikających z posiadania rodziny.

*Akcjonariuszach* – którzy oczekują godziwego zwrotu z inwestycji.

Ponadto, oddzielną Politykę jakości posiada ZUK Elzab S.A. Dokument ten bezpośrednio wpływa na zarządzanie wartościami i etyką w tej spółce.

Obowiązek wobec akcjonariuszy Grupy, jakim jest stały wzrost wartości spółek i trwała perspektywa ich rozwoju jest realizowany w szczególności poprzez poszerzanie oferty, doskonalenie produktów i zdobywanie nowych rynków.

Istotą działalności spółek Grupy jest poczucie odpowiedzialności za jakość pracy, za bezpieczeństwo danych powierzonych przez Klientów oraz za zadowolenie Klientów ze świadczonych usług oraz dostarczonych produktów. Swoją rolę Grupa realizuje poprzez działalność badawczo-rozwojową i wdrażanie kolejnych innowacyjnych rozwiązań.

Spółki Grupy podkreślają, że pracownicy są największą wartością - każdy jest traktowany indywidualnie, ma zapewnione możliwości rozwoju i samorealizacji, zagwarantowane poczucie godności i poszanowania jednostki. Wynagrodzenie jest adekwatne do wnoszonej przez pracownika wartości. Ponadto, spółki Grupy dbają o poczucie wspólnoty pracowników, nie zapominając o ich rodzinach i obowiązkach wynikających z ich posiadania.

#### *Kodeks Etyki (G.4.1.)*

Priorytetem Grupy jest prowadzenie działalności w sposób odpowiedzialny, przejrzysty i godny zaufania. Celem działań Grupy w zakresie budowania etycznej kultury korporacyjnej jest zapewnienie przyjaznego środowiska pracy, wolnego od dyskryminacji, zastraszania, prześladowania i nierównego traktowania. Grupa szanuje prywatność swoich pracowników i współpracowników chroniąc wszelkie dane osobowe. W zakresie ochrony zdrowia i bezpieczeństwa celem Grupy jest minimalizacja liczby i skutków wypadków w miejscu pracy i unikanie zagrożeń. Grupa nie wypracowała dokumentu określanego jako Kodeks etyki, natomiast kluczowe wartości i zasady etyczne są respektowane, a także zostały umieszczone w poszczególnych dokumentach wewnętrznych funkcjonujących w spółkach należących do Grupy.

#### *Mechanizm zgłaszania nieprawidłowości (G.4.5.)*

W spółkach Grupy obowiązują powszechnie znane mechanizmy składania skarg oraz sposób rozpatrywania zgłoszeń związanych z nadużyciami, w szczególności ewentualne nieprawidłowości, nadużycia i naruszenia etyki są zgłaszane bezpośrednio członkom zarządów spółek.

Pracownicy są zachęceni do bezpośredniej rozmowy z przełożonymi na tematy dotyczące funkcjonowania ich miejsca pracy.

#### *Wskaźnik własny:*

W 2018 roku w Grupie Kapitałowej Comp S.A. nie zgłoszono żadnych naruszeń standardów etycznych.

#### *Audyty etyczne (G.4.2., G.4.3.)*

Grupa nie przeprowadza audytów etycznych u swoich dostawców. Również spółki zależne nie były poddane audytowi zewnętrznemu pod kątem przestrzegania praw człowieka, standardów etycznych, standardów pracy i bezpieczeństwa miejsca pracy. Wynik uprzednio przeprowadzonego audytu potwierdził, że Comp S.A. stosuje się do następujących zasad:

- niekorzystanie z jakiegokolwiek pracy o charakterze wymuszonym;
- niekorzystanie z pracy dzieci;
- przestrzeganie przepisów prawa w zakresie wynagradzania i przestrzegania godzin pracy;
- niestosowanie dyskryminacji;
- odnoszenie się z szacunkiem do wszystkich pracowników;
- zapewnienie swobody zrzeszania się;
- zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy.

## **Obszar środowiskowy**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. jest świadoma wpływu swojej działalności na środowisko naturalne i konieczności inicjowania działań dla zapewnienia trwałego i zrównoważonego rozwoju. Kierując się powyższym Grupa prowadzi działania w zakresie monitorowania i ograniczania negatywnego wpływu swojej działalności na środowisko naturalne.

Główny wpływ na środowisko naturalne występuje:

- podczas prowadzenia działalności operacyjnej (zakłady produkcyjne w Warszawie, Zabrze oraz w Oddziale Nowy Sącz),
- w zakresie wykorzystywania sprzętu elektronicznego.

Zagadnienia związane ze środowiskiem naturalnym w obszarze produkcyjnym są regulowane przez Księgi Zarządzania Jakością obowiązujące w Jednostce dominującej oraz w ZUK Elzab S.A., a dla zakładu produkcyjnego w Warszawie w Zintegrowanym Systemie Zarządzania obowiązującym w Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. Spółki w ramach planowania procesu produkcyjnego zidentyfikowały wszystkie substancje i preparaty chemiczne oraz oszacowały ich wpływ na bezpieczeństwo pracy oraz środowisko naturalne. Zasady postępowania przy posługiwaniu się i używaniu substancji i preparatów chemicznych zapisane zostały w instrukcjach BHP. Instrukcje te określają w szczególności:

- najważniejsze właściwości substancji,
- tryb udzielania pierwszej pomocy,
- stosowane środki ochrony osobistej (w tym odzież ochronną),
- postępowanie awaryjne,
- postępowanie w przypadku pożaru,
- zasady składowania, przechowywania oraz dezaktywacji środków i substancji chemicznych.

Ponadto, w zakresie ograniczenia wpływu wywieranego na środowisko naturalne Grupa prowadziła m.in. odpowiednią utylizację sprzętu elektronicznego oraz innych odpadów. Realizując to zadanie spółki Grupy, działając na rynku polskim, stosowały się do przepisów prawa, w szczególności obowiązujących przepisów:

- ustawy z dnia 11 września 2015 r. *o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym* (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1466),
- ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. *o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi* (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 150),
- ustawy z dnia 24 kwietnia 2009 r. *o bateriach i akumulatorach* (t.j. Dz. U z 2016 r. poz. 1803),
- ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. *o odpadach* (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 992),
- ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r - *Prawo ochrony środowiska* (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 799).

Grupa podejmuje działania na rzecz zapewnienia przestrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska naturalnego rygorystycznie wypełniając nałożone na spółki Grupy obowiązki dotyczące posiadania stosownych umów na odbiór odpadów i ścieków oraz dokonywania stosownych opłat środowiskowych wymaganych przepisami prawa.

W zakresie transportu i unieszkodliwiania odpadów Grupa współpracuje wyłącznie z uprawnionymi podmiotami posiadającymi środki techniczne pozwalające na gospodarowanie przekazanymi przez Grupę odpadami w sposób bezpieczny dla ludzi i środowiska naturalnego.

Grupa w obszarze środowiskowym identyfikuje takie istotne ryzyka jak: zmiana technologii podnosząca koszty związane z oddziaływaniem na środowisko naturalne, niezłożenie deklaracji w terminie lub niewniesienie opłat w terminie oraz zmiana przepisów prawa powodująca wzrost kosztów związanych z oddziaływaniem poszczególnych spółek na środowisko. Aby chronić Grupę przed zmaterializowaniem się tych ryzyk prowadzony jest stały monitoring zmian przepisów prawa, stały nadzór kierowniczy oraz optymalizacja w zakresie wykorzystywanych technologii.

### **Paliwa i energia**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. ma na uwadze wpływ gospodarowania paliwami i energią na środowisko naturalne, dlatego w swojej działalności skupia się na oszczędnym korzystaniu z tych dóbr.

Poniższe zestawienie zostało sporządzone na bazie danych całościowych dotyczących zużycia paliw i energii w poszczególnych spółkach Grupy na podstawie danych sprawozdawczych pozostających w posiadaniu Grupy, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami, w szczególności sprawozdań bilansowych nośników energii i infrastruktury ciepłowniczej G-02b.

Wskaźnik (E.2.1.):

| Zużycie paliw i energii                           |                 |           |
|---|-----------------|-----------|
| Energia elektryczna                               | MWh             | 1 807,29  |
| Energia cieplna (w parze wodnej i gorącej wodzie) | GJ              | 10 210,50 |
| Benzyna   | T               | 81,40     |
| Olej napędowy                                     | T               | 383,70    |
| Olej opałowy                                      | T               | 14,60     |
| Gaz ziemny  | Dm <sup>3</sup> | 61,62     |

Większość energii wykorzystywanej w działalności operacyjnej Grupy jest zużywana w zakładach produkcyjnych w Zabrze oraz w Nowym Sączu. Energia pochodząca ze spalania benzyny i oleju napędowego jest związana z wykorzystywaniem floty pojazdów.

#### Odpady i ścieki

Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności, w świetle przepisów dotyczących ochrony środowiska część spółek należących do Grupy Kapitałowej Comp S.A. jest wprowadzającym sprzęt elektryczny i elektroniczny, baterie oraz opakowania na rynek polski. Spółki te działając na rynku polskim, jako wprowadzający, podlegają 5 następującym aktom prawnym:

- ustawie z dnia 11 września 2015 r. *o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym* (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1466),
- ustawie z dnia 13 czerwca 2013 r. *o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi* (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 150),
- ustawie z dnia 24 kwietnia 2009 r. *o bateriach i akumulatorach* (t.j. Dz. U z 2016 r. poz. 1803),
- ustawie z dnia 14 grudnia 2012 r. *o odpadach* (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 992),
- ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r - *Prawo ochrony środowiska* (t.j. Dz. U. z 2018 r. 799).

Z punktu widzenia wpływu na środowisko Grupa wprowadza na rynek duże ilości sprzętu, opakowań oraz baterii i akumulatorów. Współpraca spółek z organizacjami odzysku zapewnia spełnianie obowiązku osiągnięcia wymaganych poziomów zbierania zużytego sprzętu i opakowań oraz sprawozdawczości, które wynikają z wyżej wymienionych aktów prawnych.

Poniższe zestawienia zostały sporządzone na podstawie danych poszczególnych spółek Grupy posiadających swoje siedziby i działających na terytorium Polski. Zestawienia odnoszą się do wymaganych poziomów zbierania.

Wskaźnik własny:

| Masa sprzętu wprowadzonego do obrotu na terytorium kraju w 2018 roku<br>Comp S.A./ ZUK Elzab S.A./Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. |                   |                           |                             |
|--|-------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Rodzaj sprzętu   | Masa sprzętu (kg) | Wymagany poziom zbierania | Osiągnięty poziom zbierania |
| Sprzęt wielkogabarytowy, którego którykolwiek z zewnętrznych wymiarów przekracza 50 cm (grupa IV)  | 47 502,33         | 50%                       | 50%                         |
| Sprzęt małogabarytowy, którego żaden z zewnętrznych wymiarów nie przekracza 50 cm (grupa V)  | 161 888,33        | 50%                       | 50%                         |
| Małogabarytowy sprzęt informatyczny i telekomunikacyjny, którego żaden z zewnętrznych wymiarów nie przekracza 50 cm (grupa VI)                 | 105 369,00        | 50%                       | 50%                         |

Wskaźnik własny:

| Masa baterii i akumulatorów wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2018 roku<br>Comp S.A./ ZUK Elzab S.A. |           |                           |                             |
|--|-----------|---------------------------|-----------------------------|
|  | Masa (kg) | Wymagany poziom zbierania | Osiągnięty poziom zbierania |
| Baterie i akumulatory  | 19 299    | 45%                       | 48,29%                      |

Wskaźnik własny:

| Masa opakowań/papier i tektura wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2018 roku<br>Comp S.A./ ZUK Elzab S.A./Insoft Sp. z o.o. |           |                                    |                                      |
|---|-----------|------------------------------------|--------------------------------------|
|   | Masa (kg) | Wymagany poziom recyklingu/odzysku | Osiągnięty poziom recyklingu/odzysku |
| Opakowania poddane recyklingowi   | 31 654    | 56%                                | 55,90%                               |
| Opakowania poddane odzyskowi  | 34 370    | 61%                                | 61%                                  |

### Pozostałe aspekty bezpośredniego i pośredniego oddziaływania na środowisko

Grupa Kapitałowa Comp S.A. jest świadoma praw i regulacji środowiskowych jakim podlega. Grupa dba, aby jej działania były z nimi zgodne. Wyznacznikiem tego, czy Grupa spełnia nałożone na nią wymogi są następujące wskaźniki:

- całkowita liczba kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w danym roku (IKSN);
- całkowita wartość kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w danym roku (WKSN).

Wskaźnik własny (IKŚN, E.7.3):

| Całkowita liczba kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego w 2018 roku |
|---|
| 0   |

Wskaźnik własny (WKŚN, E.7.4):

| Całkowita wartość kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego w 2018 roku |
|--|
| 0  |

Powyższe wskaźniki pomagają Zarządowi Jednostki dominującej w zarządzaniu tym obszarem i są wykorzystywane odpowiednio przez zarządy spółek zależnych w ramach działań własnych. W 2018 roku żadna ze spółek Grupy nie była ukarana w związku z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.

Obowiązujące przepisy prawa nakładają na Grupę obowiązek uiszczania opłat środowiskowych związanych z ochroną środowiska naturalnego oraz ponoszenia dodatkowych kosztów związanych ze spełnianiem wymogów prawnych. Opłaty i koszty jakie w 2018 roku musiała ponieść Grupa dotyczyły w szczególności:

- opłat rejestrowych do Ministerstwa Środowiska,
- opłat środowiskowych za emisję dotyczącą samochodów,
- kosztów umów z podmiotami w zakresie odbioru i utylizacji odpadów,
- opłat za finansowanie publicznych kampanii edukacyjnych za wprowadzane baterie i akumulatory,
- opłat właściwych w danym kraju.

Całkowita wysokość opłat środowiskowych wniesionych przez spółki Grupy w 2018 roku wyniosła 138 709 zł.

Miarą pomagającą Zarządowi Jednostki dominującej w zarządzaniu tym obszarem jest wskaźnik opłat środowiskowych (WOŚN) obliczany jako iloraz Całkowitej wysokości opłat środowiskowych w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku. Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Wskaźnik własny (WOŚN):

| Wskaźnik opłat środowiskowych w 2018 roku |
|---|
| 0,02%                                     |

Biorąc pod uwagę zróżnicowany charakter działalności prowadzonej przez poszczególne spółki wchodzące w skład Grupy, Zarząd Jednostki dominującej nie podjął decyzji o wypracowaniu jednolitej polityki środowiskowej Grupy Kapitałowej Comp S.A. Zarządy poszczególnych spółek sprawują jednak stały monitoring obszaru środowiskowego poprzez analizę wyników przyjętych kluczowych wskaźników środowiskowych obowiązujących we wszystkich spółkach należących do Grupy

## **Obszar społeczny i pracowniczy**

### **Korzystanie z pomocy publicznej**

W 2018 roku spółka Comp S.A. otrzymała pomoc publiczną w zakresie projektu Treatnet „Innowacyjny system szybkiego i masowego wykrywania oraz neutralizacji cyberataków na użytkowników sieci Internet”;

*Wskaźnik (S.1.1.):*

Faktyczna wartość pomocy publicznej udzielonej w 2018 roku dla Comp S.A. w ramach projektu Treatnet wyniosła 2.335 tys. zł.

### **Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. zatrudnia ponad 1.000 pracowników w licznych lokalizacjach w Polsce oraz w kilku za granicą. Grupa dokłada wszelkich starań aby stworzyć przyjazne i bezpieczne środowisko pracy pozwalające na zapewnienie stabilności finansowej swoim pracownikom. Zaangażowanie pracowników stanowi podstawę sukcesu rynkowego Grupy. Odpowiadając na to wyzwanie i rozwijając posiadany potencjał pracowników, Grupa inwestuje w programy szkoleniowe i dba o zapewnienie pracownikom możliwości udziału w ciekawych projektach w nowoczesnym technologicznym środowisku.

Grupa zdaje sobie sprawę, że zagadnienia związane z zatrudnianiem pracowników, ich rozwojem oraz właściwym środowiskiem pracy są kluczowe dla jej długoterminowego rozwoju. Dlatego celem działań strategicznych Grupy jest zarządzanie obszarem pracowniczym ukierunkowane na pozyskiwanie i utrzymywanie najbardziej wartościowych pracowników oraz wzmacnianie pozytywnego wizerunku pracodawcy.

Mając powyższe na uwadze, Grupa realizuje politykę personalną m.in. poprzez:

- zapewnienie równouprawnienia;
- dobre warunki pracy, w tym zatrudnienia i wynagrodzeń;
- zapewnienie równego dostępu do oferowanych świadczeń pracowniczych;
- poszanowanie prawa pracowników do informacji oraz wyrażania opinii;
- rozwój umiejętności i kompetencji pracowników w formie różnych szkoleń specjalistycznych oraz konsultacji;
- zapewnienie okresowych szkoleń pracowników z zakresu BHP;
- propagowanie wśród pracowników i ich rodzin aktywnego trybu życia, poprzez angażowanie do różnych akcji związanych ze sportem, w szczególności poprzez organizowane wydarzenia firmowe oraz dofinansowania działalności sportowo-rekreacyjnej;
- pomoc pracownikom i ich rodzinom w przypadku trudnych sytuacji życiowych.

Poszczególne spółki w Grupie prowadzą politykę personalną za pomocą wewnętrznych regulacji. Przykładowo, Regulaminy pracy oraz zasady wynagradzania / regulaminy wynagradzania obowiązują m.in. w Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., Clou Sp. z o.o., ZUK Elzab S.A., Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., Insoft Sp. z o.o., Micra Metripod KFT oraz Comp S.A.

Grupa monitoruje wskaźniki związane z zarządzaniem zasobami ludzkimi. Wskaźniki własne są wskazane poniżej.

Średnie zatrudnienie w Grupie w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. w przeliczeniu na etaty wyniosło 1.103.

Zdecydowana większość pracowników w Grupie jest zatrudnionych na podstawie umów o pracę na czas nieokreślony, co pozwala na zapewnianie stabilności zatrudnienia. Umowy na czas określony są stosowane tylko w przypadku nieco ponad 10% zatrudnionych.

*Wskaźnik własny (WZCN):*

|   |
|---|
| <b>Zatrudnienie na czas nieokreślony – odsetek wszystkich pracowników Grupy</b> |
| 86,68%  |

Ze względu na swoją specyfikę, czyli zatrudnianie wysoko wykwalifikowanych pracowników z branży IT, Grupa dopuszcza zatrudnianie pracowników na umowy cywilnoprawne, przy czym w Grupie nie stosuje się umów

cywilnoprawnych, które de facto miałyby zastępować umowy o pracę. W 2018 roku w Grupie zawarto 78 nowych umów cywilnoprawnych oraz rozwiązano 101 takie umowy.

Wskaźnik własny – zmodyfikowany Wskaźnik (S.2.4.):

| Zatrudnienie na umowy cywilnoprawne w podziale na typ umowy dla całej Grupy<br>(na dzień 31 grudnia 2018 roku) |                |                |       |
|--|----------------|----------------|-------|
|  | Umowa zlecenie | Umowa o dzieło | Razem |
| <b>Kobiety</b>   | 24             | 1              | 25    |
| <b>Mężczyźni</b>   | 43             | 10             | 53    |
| <b>Razem</b>   | 67             | 11             | 78    |

W 2018 roku w Grupie zatrudniono 216 nowych pracowników oraz odeszło 157 osób w przeliczeniu na etaty.

Wskaźnik własny – zmodyfikowany Wskaźnik (S.2.2., S.2.3.):

| Liczba osób nowo zatrudnionych oraz liczba osób, które odeszły z pracy w 2018 roku<br>(w przeliczeniu na pełne etaty) |                             |                            |       |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------|
|   | Pracownicy nowo zatrudnieni | Pracownicy, którzy odeszli | Razem |
| <b>Kobiety</b>  | 50                          | 31                         | 19    |
| <b>Mężczyźni</b>  | 166                         | 126                        | 40    |
| <b>Razem</b>  | 216                         | 157                        | 59    |

Jednym z istotnych ryzyk związanych z obszarem miejsca pracy jest utrata kluczowych pracowników. Realizacja tego ryzyka mogłaby spowodować opóźnienia w realizacji zobowiązań spółek Grupy wobec ich klientów czy w rozwoju własnych produktów. Jest to szczególnie istotne z uwagi na obserwowany w 2018 roku tzw. rynek pracownika oraz możliwe trudności w zastąpieniu wartościowych pracowników innymi osobami.

Grupa zarządza powyższym ryzykiem poprzez oferowanie pracownikom konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Grupa podejmuje działania polegające na tworzeniu i wdrażaniu efektywnych systemów motywacyjnych, budowaniu więzi pomiędzy organizacją a pracownikami oraz monitorowaniu rynku pracy, aby w porę reagować na działania konkurencji.

Równolegle, zarządy każdej ze spółek w Grupie elastycznie i efektywnie zarządzają zespołami pracowników, poprzez ciągłą optymalizację tych zasobów w projektach biznesowych i wewnętrznych projektach badawczo-rozwojowych, kierując się jednocześnie zasadami stabilności zatrudnienia oraz stabilności zespołów pracowniczych w grupach o wskazanym stażu pracy.

Ze względu na wyżej opisane ryzyko, kluczowymi wskaźnikami w obszarze miejsca pracy są dla Grupy wskaźniki rotacji pracowników. Grupa oblicza dwa wskaźniki rotacji: ogółem i zmodyfikowany. Wskaźnik rotacji ogółem (WRO) obliczany jest jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku. Natomiast wskaźnik rotacji zmodyfikowany (WRZ) obliczany jest jako iloraz Całkowitej liczby pracowników, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i odeszli w ciągu danego roku i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec danego roku. Wskaźnik WRO prezentuje poziom stabilności zespołów pracowniczych, natomiast wskaźnik WRZ mówi o stabilności zespołów pracowniczych w grupie osób o krótkim stażu pracy.



Wskaźnik własny (WRO):

| Wskaźnik rotacji ogółem – odsetek wszystkich pracowników Grupy |
|--|
| 13,15%   |

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Wskaźnik własny (WRZ):

| Wskaźnik rotacji zmodyfikowany – odsetek wszystkich pracowników Grupy |
|---|
| 4,19%   |

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Jak wspomniano wyżej, z punktu widzenia ciągłości działania organizacji istotne jest stabilne, długookresowe zatrudnienie najwyższej klasy specjalistów. Z tego powodu Grupa stale kontroluje wskaźnik stabilizacji (WS), który obliczany jest jako iloraz Całkowitej liczby pracowników na koniec danego roku, którzy przepracowali mniej niż 2 lata i Całkowitej liczby pracowników zatrudnionych na koniec roku wcześniejszego. Niska wartość tego wskaźnika stanowi o stabilności zespołów pracowniczych w grupie osób o dłuższym stażu pracy.

Wskaźnik własny (WS):

| Wskaźnik stabilizacji – odsetek wszystkich pracowników Grupy |
|--|
| 27,83%   |

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Grupa podejmuje szereg działań w zakresie dbania o wizerunek pracodawcy. Działania te mają na celu zbudowanie spójnego i pozytywnego wizerunku Spółek z Grupy jako pracodawców. Jest to długoterminowa strategia przyciągania, angażowania oraz zatrzymywania najbardziej utalentowanych pracowników w Grupie.

Ryzykiem dla Grupy, wynikającym z obecnych trendów na rynku pracy, jest silna presja płacowa ze strony pracowników. Dużym wyzwaniem wewnątrz Grupy jest natomiast skuteczne zarządzanie, mające na celu pogodzenie oczekiwań pracowników z możliwościami ekonomicznymi organizacji. Działania podejmowane przez Grupę w tym zakresie obejmują połączenie wysokości płac z wynikami w pracy oraz przeprowadzanie okresowych przeglądów wynagrodzeń. Wskaźnikami pomagającymi Zarządowi Jednostki dominującej w zarządzaniu tym obszarem są wskaźniki wydajności pracy WPP oraz WPE. Wskaźnik WPP obliczany jest jako iloraz Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku oraz Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku. Wskaźnik WPE obliczany jest natomiast jako iloraz EBITDA w danym roku i Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku.

Wskaźnik własny (WPP):

| Wydajność pracy (przychód netto ze sprzedaży) |
|---|
| 615 tys. zł/etat                              |

Wskaźnik własny (WPE):

| Wydajność pracy (EBITDA) |
|--------------------------|
| 63 tys. zł/etat          |

Grupa nie prowadzi na szeroką skalę współpracy z agencjami zatrudnienia. Spółki Grupy nie korzystają z usług outsourcingu pracowników merytorycznych.

*Wskaźnik (S.2.8.):*

Z uwagi na międzynarodową działalność Grupy, w jej spółkach zatrudniani byli także pracownicy nieposiadający polskiego obywatelstwa. Liczba pracowników zatrudnionych w Grupie poza granicami Polski wyniosła w 2018 r. łącznie 31 osób.

Dla Grupy istotne jest tworzenie równych szans dla wszystkich pracowników, którzy ze względu na swoją sytuację mogą doświadczyć szczególnych trudności. W rozumieniu Grupy są to przede wszystkim osoby niepełnosprawne oraz kobiety lub mężczyźni powracający do pracy po urlopie rodzicielskim.

*Wskaźnik (S.2.6.):*

Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Grupie zatrudnionych było w przeliczeniu na etaty 12 osób niepełnosprawnych (1 osoba niepełnosprawna w stopniu znacznym, 8 osób w stopniu umiarkowanym oraz 3 osoby w stopniu lekkim), co stanowiło 1% wszystkich pracowników Grupy, zatrudnionych na ten dzień w przeliczeniu na pełne etaty. Wszystkie osoby niepełnosprawne są zatrudnione w Grupie na czas nieokreślony. Ich stanowiska pracy zostały odpowiednio dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych. Ponadto, realizowane są wskazania dotyczące odpowiedniego zatrudnienia, szkoleń oraz wsparcia w egzystencji, wyrażone w orzeczeniach o stopniu niepełnosprawności.

*Wskaźnik (S.2.13.):*

Wysokość składek na PFRON odprowadzonych przez Grupę w 2018 roku wyniosła 1.136 tys. zł.

*Wskaźnik (S.2.14.):*

W 2018 roku do pracy po urlopie rodzicielskim wróciło 6 pracowników Grupy. W tym samym czasie nie odnotowano ani jednego przypadku rezygnacji z pracy po tym urlopie.

W Grupie są stosowane także dodatkowe świadczenia pozapłacowe dla pracowników w formie współfinansowanego przez niektóre spółki Grupy dostępu do obiektów sportowych i rekreacyjnych.

*Wskaźnik (S.2.15.):*

| <b>Odsetek pracowników Grupy korzystających<br/>z dofinansowania działalności sportowo-rekreacyjnej</b> |
|---|
| 22%   |

Dodatkowo pracownicy korzystają z dofinansowania aktywności sportowo-rekreacyjnej w ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Fundusz ten funkcjonuje w następujących spółkach Grupy: Comp S.A., Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o., ZUK Elzab S.A. oraz Insoft Sp. z o.o.

Ponadto, pracownicy mają również możliwość przystąpienia do programu opieki medycznej lub do programu grupowego ubezpieczenia pracowniczego.

**Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania się***Wskaźnik (S.3.1., S.3.2.):*

W Grupie Kapitałowej Comp S.A. funkcjonują dwa związki zawodowe. Są to:

- Związek Zawodowy Inżynierów i Techników przy ZUK Elzab S.A.,
- Związki Zawodowe Solidarności przy ZUK Elzab S.A.

W ZUK Elzab S.A. współczynnik uzwiązkowienia w tej spółce na 31 grudnia 2018 roku wynosił 9,12%.

*Wskaźnik (S.3.5.):*

W żadnej ze spółek Grupy nie wybrano przedstawiciela pracowników, poza przedstawicielami związanymi z ZFSS.

Jednym z ryzyk, które w wyniku przeprowadzonej analizy zostało uznane za istotne dla Grupy, jest ryzyko protestów pracowniczych. Ewentualne protesty mogą negatywnie wpłynąć na działalność Grupy oraz spowodować opóźnienia w realizacji kontraktów, w konsekwencji doprowadzając do utraty klientów. W celu uniknięcia zmaterializowania się tego ryzyka, Grupa prowadzi stały monitoring sytuacji oraz aktywne zarządzanie w obszarze miejsca pracy.

*Wskaźnik (S.3.3.):*

W 2018 roku nie miały miejsca żadne akcje protestacyjne wśród pracowników Grupy.

### **Bezpieczeństwo i higiena pracy**

Zarządy poszczególnych spółek w Grupie Kapitałowej Comp S.A. stawiają sobie za cel utrzymanie wysokiego standardu bezpieczeństwa i higieny pracy, ochrony zdrowia i warunków socjalnych pracowników spółek. Działania jakie spółki Grupy prowadzą w ramach BHP obejmują zarówno standardowe zagadnienia z dziedziny bezpieczeństwa i higieny pracy, jak również ochronę przeciwpożarową.

Poszczególne spółki Grupy w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy stosują odpowiednio, w szczególności zapisy:

- Instrukcji stanowiskowych,
- Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego,
- Księgi zarządzania jakością w Jednostce dominującej,
- Księgi zarządzania jakością w ZUK Elzab S.A.

W Grupie zostały zidentyfikowane i są na bieżąco nadzorowane wszystkie czynniki środowiska pracy, które mogą mieć wpływ na bezpieczeństwo pracowników. Nadzorowanie czynników środowiska pracy odbywa się w szczególności poprzez:

- śledzenie zmian w przepisach prawnych dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz wdrażanie ich w spółkach,
- przeprowadzanie okresowych przeglądów środowiska pracy oraz zlecenie pomiarów czynników szkodliwych dla zdrowia,
- analizowanie okoliczności wypadków przy pracy oraz podejmowanie odpowiednich działań zapobiegawczych,
- ocenę ryzyka zawodowego i informowanie pracowników o istniejących zagrożeniach,
- zaopatrzenie pracowników w odpowiednią odzież roboczą i ochronną, jeśli jest to wymagane,
- podnoszenie świadomości pracowników poprzez wstępne i okresowe szkolenia z dziedziny BHP,
- kierowanie pracowników na wstępne, okresowe i kontrolne badania lekarskie,
- przeglądy zagrożeń oraz przeprowadzana jest ocena ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy w ramach nadzorowania czynników środowiska pracy.

Wypadki przy pracy stanowią dla Grupy ryzyko w obszarze miejsca pracy. W celu zminimalizowania prawdopodobieństwa oraz ewentualnych skutków zmaterializowania się tego ryzyka, Grupa prowadzi działania edukacyjne w postaci szkoleń z zakresu BHP, przeglądy stanowisk pracy oraz stałą identyfikację zagrożeń.

Wszyscy pracownicy Grupy są zobowiązani do bezwzględного przestrzegania obowiązujących przepisów BHP, wyrażając w ten sposób osobistą odpowiedzialność za siebie i za współpracowników. Wypadki przy pracy badają zgodnie z obowiązującymi przepisami powoływane komisje wypadkowe. Protokoły ustalania okoliczności i przyczyn wypadków są zatwierdzane przez pracodawców.

*Wskaźnik (WPO, S.4.1):*

| Liczba wypadków przy pracy w 2018 roku w Grupie |
|---|
| 10  |

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Wskaźnik (WPS, S.4.3):

| Liczba śmiertelnych wypadków przy pracy w 2018 roku w Grupie |
|--|
| 0  |

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach działań własnych.

Wszystkie spółki Grupy prowadzą odpowiednią dokumentację i wprowadziły stosowne procedury w zakresie BHP, które są wymagane przepisami prawa.

Rozszerzone procedury BHP obowiązują w Comp S.A. oraz w ZUK Elzab S.A.. Procedury te są związane z działalnością produkcyjną obu tych spółek. Przykładowo w Oddziale Nowy Sącz obowiązują zapisy:

- Procedury postępowania w przypadku zdarzeń potencjalnie wypadkowych oraz wypadków,
- Procedury badań i pomiarów czynników środowiska pracy oraz oceny ryzyka zawodowego,
- Procedury wewnętrznych kontroli warunków pracy,
- Procedury komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej w zakresie BHP,
- Procedury identyfikowania sytuacji awaryjnych oraz postępowania na wypadek awarii.

Natomiast w ZUK Elzab S.A. w obszarze BHP obowiązują zapisy:

- Polityki BHP,
- Regulacji - Tabela Przydziału odzieży i obuwia roboczego oraz środków ochrony indywidualnej i środków higieny,
- Procedury Oceny ryzyka zawodowego na wszystkich stanowiskach pracy,
- Instrukcji współdziałania pracodawców na tym samym terenie,
- Karty dopuszczenia pracowników firmy obcej na teren ZUK Elzab S.A.,
- Procedury w sprawie przeprowadzania badań na zawartość alkoholu,
- Procedury zgłaszania zdarzeń potencjalnie wypadkowych.

## Rozwój i edukacja

Jednym z istotnych ryzyk obszaru miejsca pracy jest utrata kompetencji wśród pracowników. Grupa Kapitałowa Comp S.A. przeciwdziała temu ryzyku poprzez dbałość o rozwój kadry pracowniczej. Grupa umożliwia pracownikom podnoszenie kompetencji zawodowych poprzez udział w licznych szkoleniach. Poszczególne spółki inwestują w szkolenia pracownicze, opłacają studia podyplomowe i refundują kursy językowe. Pracownicy mają możliwość uzyskania dofinansowania do studiów podyplomowych, o ile ich tematyka związana jest z zajmowanym stanowiskiem i zakresem obowiązków

Pracownicy Grupy, kierując się potrzebami wynikającymi z realizowanych zadań i prowadzonych projektów, w roku 2018 uczestniczyli w licznych szkoleniach specjalistycznych otrzymując stosowne certyfikaty wymagane przy wykonywaniu obowiązków służbowych lub ich odnowienie, jak i zaświadczenia o ukończeniu tych szkoleń.

Grupa ma świadomość, że do zapewnienia sprawnego funkcjonowania spółek w dłuższej perspektywie, niezbędna jest nieustanna troska o zapewnienie ciągłości kompetencji. Kierując się powyższym Jednostka dominująca realizuje programy stażowe dla uczniów uczelni wyższych lub szkół średnich. Poza unormowanymi pisemnie umowami o praktyki studenckie, spółka ta współpracuje także ze studentami na podstawie umów cywilnoprawnych. Inne spółki należące do Grupy również wspierają edukację młodych ludzi. Przykładowo, ZUK Elzab S.A. zawarł umowy ze szkołami średnimi, a także porozumienie z Górnośląskim Centrum Edukacyjnym, zaś Micra Metripond KFT przekazała szkołom na preferencyjnych warunkach kasy fiskalne, które pomogą w kształceniu uczniów.

## Zarządzanie różnorodnością

Wskaźnik (S.6.1.):

W obszarach przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji Grupa Kapitałowa Comp S.A. opiera się na bieżącej realizacji zasad zawartych w Kodeksie Pracy, który zawiera przepisy o charakterze antymobbingowym i antydyskryminacyjnym, a także na regulacjach wewnętrznych. Spółki działające na rynkach międzynarodowych stosują się także do regulacji właściwych w tym zakresie na tamtych rynkach.

*Wskaźnik (S.6.2.):*

W 2018 roku Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie odnotowała żadnych zgłoszeń zdarzeń związanych z mobbingiem, dyskryminacją lub molestowaniem.

*Wskaźnik (S.6.4.):*

Grupa Kapitałowa Comp S.A. nie przeprowadza audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u swoich podwykonawców i dostawców. Natomiast Comp S.A., jako jednostka dominująca poddaje się audytom przeprowadzanym przez swoich partnerów. W ramach tych audytów spółka ta podlega weryfikacji przestrzegania m. in. zakazu dyskryminacji.

Grupa nie posiada centralnej funkcji zarządzania obszarem pracowniczym. Poszczególne spółki z Grupy stosują się do obowiązujących przepisów prawa oraz prowadzą działania w obszarze miejsca pracy, które wynikają z analizy rynku pracy oraz ich specyficznych potrzeb biznesowych. Kierując się powyższym w Grupie nie wprowadzono jednej polityki w odniesieniu do zagadnień pracowniczych. Zarząd Jednostki dominującej prowadzi nadzór i kontrolę nad tym obszarem w szczególności poprzez analizę wyników ustalonych i raportowanych przez wszystkie spółki na podstawie wskaźników przedstawionych w niniejszym oświadczeniu.

### **Prawa człowieka, praca dzieci i praca przymusowa**

Wszystkie spółki Grupy Kapitałowej Comp S.A. w ramach relacji handlowych z kontrahentami, są zobowiązane do przestrzegania i działania zgodnie z przyjętymi w Europie oraz na świecie zasadami etycznego i odpowiedzialnego zachowania, włączywszy te dotyczące praw człowieka, ochrony środowiska naturalnego, zrównoważonego rozwoju, a także zwalczania korupcji. Zobowiązania, o których mowa powyżej, obejmują również zapewnienie, że podwykonawcy oraz inne osoby przy pomocy których Grupa realizuje umowy, przestrzegają powyższych zasad, tj. w szczególności zasad, postanowień i zobowiązań zawartych w aktach oraz znajdujących zastosowanie unormowaniach prawa krajowego, które implementują te akty, takich jak: Powszechna Deklaracja Praw Człowieka, Konwencja OECD o zwalczaniu przekupstwa zagranicznych funkcjonariuszy publicznych w międzynarodowych transakcjach handlowych, Konwencja o Prawach Dziecka przyjęta przez Zgromadzenie Ogólne ONZ dnia 20 listopada 1989 r. - rezolucja nr 44/25, Konwencja Międzynarodowej Organizacji Pracy (MOP) nr 182 z 1999 r. dotycząca natychmiastowego zniesienia najgorszych form pracy dzieci, Konwencja MOP nr 111 z 1958 r. dotycząca dyskryminacji w zakresie zatrudnienia i wykonywania zawodu, Konwencja MOP nr 138 z 1973 r. dotycząca najniższego wieku dopuszczenia do zatrudnienia.

Zapisy dotyczące przestrzegania praw człowieka znajdują się przykładowo w Księdze Zarządzania Jakością Jednostki dominującej. Jest to dokument, który wyznacza kierunek działań Jednostki dominującej oraz umożliwia ciągłą kontrolę, jak również stałe doskonalenie w obszarach tam zawartych, obejmujących także zagadnienia związane z przestrzeganiem praw człowieka. Ujęcie praw człowieka jako kluczowych dla Jednostki dominującej w Księdze Zarządzania Jakością, brak przypadków łamania praw człowieka w spółkach Grupy, oszacowane niskie ryzyko łamania praw człowieka przez wszystkie spółki Grupy - zarówno w zakresie relacji pracowniczych, jak i w relacjach z interesariuszami, głównie w łańcuchu dostaw powoduje, że w opinii Zarządu tej spółki nie wystąpiły w 2018 roku konieczności opracowania oddzielnego dokumentu polityki w odniesieniu do zagadnień poszanowania praw człowieka.

Żadna ze spółek należących do Grupy nie zatrudnia dzieci i nie korzysta z pracy przymusowej. Grupa przestrzega w tym zakresie przepisów prawa krajowego i międzynarodowego.

### **Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne**

Grupa Kapitałowa Comp S.A. podejmuje działania na rzecz wsparcia organizacji społecznych, kierując się w szczególności kryteriami użyteczności społecznej. Ponadto, poszczególne spółki Grupy, każda w zakresie swoich możliwości i potrzeb:

- prowadzą dialog ze społecznościami lokalnymi w celu budowania trwałych opartych na wzajemnym zaufaniu relacji,
- zachęcają pracowników do podejmowania aktywności na rzecz społeczności lokalnych i angażowania się w inicjatywy obywatelskie.

Główne ryzyka w obszarze społecznym jakie identyfikuje Grupa to ryzyko wywołania konfliktu ze społecznościami lokalnymi oraz zmiana podstawowych przepisów prawa dotyczących kwestii społecznych. W

celu minimalizacji tych ryzyk Grupa monitoruje postrzeganie spółek z Grupy przez lokalne społeczności oraz prowadzi działania PR.

Grupa określiła własny wskaźnik wsparcia inicjatyw lokalnych, który zaprezentowany jest poniżej.

*Wskaźnik własny (WIL):*

| Liczba inicjatyw na rzecz społeczności lokalnych w 2018 roku w Grupie |
|---|
| 20  |

Wskaźnik ten jest wykorzystywany odpowiednio przez zarządy spółek w ramach własnych działań.

Grupa prowadzi też działania w zakresie sponsoringu. Działania w tym obszarze można podzielić na sponsoring wewnętrzny oraz zewnętrzny.

#### *Sponsoring wewnętrzny*

Grupa docenia pasję i zaangażowanie sportowe pracowników, dlatego zdecydowała się wspierać najwytrwalszych i najbardziej utalentowanych z nich. Tak powstał „Comp Team” – sportowa elita Grupy – inspirująca, odnosząca sukcesy i dająca motywacyjny impuls pozostałym pracownikom.

Wsparcie w tym zakresie jest realizowane poprzez program „COMP Wspieramy Pasję”. Sponsorowane były takie dyscypliny jak: siatkówka, kolarstwo górskie, bieganie, ultramaratony, triathlon, modelarstwo lotnicze, strzelectwo sportowe i myśliwskie, skoki spadochronowe. Grupa przygotowała także dokument ukazujący osiągnięcia członków zespołu i zachęcająca innych pracowników do dołączenia do niego. Wydatki na sponsoring w ramach programu „COMP Wspieramy Pasję” w 2018 roku wynosiły 90.770 zł.

Ponadto, ZUK Elzab S.A. od 2018 r. wspiera oddolną inicjatywę pracowników #elzabactiveteam, w ramach której pracownicy biorą udział w imprezach biegowych. Planowane jest rozszerzenie wsparcia na drużynę MTB, piłki halowej oraz chodziarzy Nordic Walking.

W ramach sponsoringu wewnętrznego Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. wspiera różne aktywności sportowe swoich pracowników: piłka nożna, siatkówka, koszykówka, padel, planszówki.

#### *Sponsoring zewnętrzny*

Każda ze spółek Grupy podejmuje własne liczne działania w zakresie sponsoringu zewnętrznego, odpowiednio w roli partnera lub sponsora. W 2018 roku były to między innymi:

- Targi obronne MSPO Międzynarodowy Salon Przemysłu Obronnego,
- Wywiad Kryminalny – wyzwania, zagrożenia, rozwiązania,
- Dni Przemysłu MON,
- SECURITECH – Bezpieczeństwo statyczne i dynamiczne w jednostkach penitencjarnych,
- Państwo 2.0,
- Akademia Leona Koźmińskiego – konferencja TED x ALK z tematem przewodnim nowych technologii, sztucznej inteligencji i innowacji w biznesie,
- Radio RDN Małopolska - Wsparcie finansowe koncertu Maryli Rodowicz,
- Stowarzyszenie Warszawa-Zachód Pozytywnie Zakręćeni,

Sponsoring zewnętrzny jest związany także z przekazywaniem wsparcia na cele charytatywne - w 2018 roku były to przykładowo:

- Wsparcie Fundacji „Rozwoju Akademii Morskiej w Gdyni”,
- Wsparcie Fundacji na Ratunek Dzieciom - spółki przekazały środki na leczenie dziecka pracownika,
- Wsparcie projektu „Opera na kozetce”,
- Wsparcie finansowe dla fundacji na organizację dnia dziecka w Śląskim Centrum Chorób Serca w Zabrze,
- Wsparcie finansowe dla wychowanków Domu Dziecka w Zabrze,
- Dofinansowanie przedszkola w Zabrze – zagospodarowanie ogrodu i placu zabaw dla dzieci,
- Wsparcie finansowe dla fundacji Teatr za jeden uśmiech dla dzieci z Domu Dziecka z okazji Mikołaja,
- Stowarzyszenie Visegrad Maraton Rytro - Wsparcie finansowe Biegu Niepodległości,

- Sebastian Chłada Sklep Rowerowy Ostre Koło - Wsparcie finansowe wyścigu kolarskiego Piekło Południa 2018,
- Sienna Hotel – wsparcie finansowe biegu charytatywnego Intercontinental Tower Run.

*Wskaźnik (S.9.5.):*

W 2018 roku wydatki poniesione na sponsoring wewnętrzny w ramach programu „COMP Wspieramy Pasje” wyniosły 90.770 zł.

Na sponsoring zewnętrzny Grupa przeznaczyła w 2018 roku kwotę 88.550 zł.

Grupa nie zdecydowała się na wdrożenie kompleksowej polityki z odniesieniem do zagadnień społecznych, które oddziaływałyby na szeroki zakres podmiotów zewnętrznych, zważywszy m.in. na niewielki wpływ działalności operacyjnej Grupy na społeczności lokalne. Spółki Grupy mają swobodę kształtowania swoich działań związanych z zaangażowaniem społecznym i odpowiadania na potrzeby lokalnych społeczności. Czynnikiem decydującym o podjęciu działań społecznych są znajomość potrzeb lokalnej społeczności oraz kryteria użyteczności społecznej.

### **Przeciwdziałanie korupcji**

W zakresie zagadnień przeciwdziałania korupcji Grupa Kapitałowa Comp S.A. w ramach poszczególnych spółek podejmuje działania na rzecz:

- edukacji zapobiegającej zachowaniom korupcyjnym i łapownictwu,
- identyfikacji potencjalnych obszarów ryzyka korupcyjnego,
- określenia trybu zgłaszania potencjalnych naruszeń,
- zobowiązania pracowników do przeciwdziałania korupcji i łapownictwu,
- wyciągania konsekwencji wobec osób zaangażowanych w zachowania korupcyjne i łapownictwo.

Zarządy wszystkich spółek Grupy są przekonane o istotnej wadze przestrzegania obowiązujących uregulowań, przepisów prawnych i postępowania zgodnie z ogólnie przyjętymi standardami etycznymi. Grupa przestrzega fundamentalnych dla działalności biznesowej zasad uczciwej konkurencji, zapobiegania przekupstwu, korupcji oraz nielegalnym płatnościami.

Wszyscy pracownicy Grupy są zobowiązani do ścisłego przestrzegania przepisów prawa, postępowania zgodnie ze standardami odwołującymi się do ogólnie przyjętych zasad etycznych.

Grupa podkreśla istotność zasady, że pracownicy Grupy, niezależnie od zajmowanego stanowiska, są zobowiązani w pełni respektować wartości i standardy etyczne w trakcie wykonywania swoich obowiązków służbowych, w szczególności:

- unikać sytuacji, w których ich prywatny interes lub osób powiązanych może kolidować z interesem Grupy/spółki,
- nie wykorzystywać zajmowanego stanowiska do czerpania korzyści osobistych lub majątkowych przez nich lub osoby powiązane.

Zarządy wszystkich spółek Grupy podejmują działania mające na celu przeciwdziałanie potencjalnym zachowaniom korupcyjnym. Pracownicy Grupy są zobowiązani do nie wręczania i nie przyjmowania korzyści finansowych.

Zarządy spółek Grupy kierują się zasadą, że nie mogą być zatrudniani pracownicy, jeżeli to zatrudnienie miałyby bezpośrednio lub pośrednio nastąpić w wyniku przyjęcia korzyści finansowej.

*Wskaźnik (S.10.2.):*

W 2018 roku w żadnej spółce należącej do Grupy nie zgłoszono zachowań noszących znamiona korupcji, również żadne postępowanie nie zostało wszczęte przez właściwe organy, ani też nie toczyło się wobec pracowników Grupy wewnętrzne postępowanie dotyczące zachowań korupcyjnych lub łapownictwa.

Wysoka kultura prawna funkcjonująca w Grupie oraz stosowanie się do obowiązujących uregulowań, przepisów prawnych i postępowania zgodnie z ogólnie przyjętymi standardami etycznymi pozwalają na minimalizację powstawania przypadków korupcyjnych. Istotne ryzyka w obszarze antykorupcyjnym zidentyfikowane przez Grupę to ewentualne działanie korupcyjne na poziomie pracowniczym, kierowniczym i zarządczym, a także posądzenie spółki Grupy o działanie korupcyjne oraz zatajenie konfliktu interesów przez osobę zarządzającą.

Stosowanie się do powszechnie obowiązującego prawa oraz zasad ładu korporacyjnego obowiązującego w Jednostce dominującej pozwalają na minimalizację powstawania przypadków korupcyjnych. Biorąc powyższe pod uwagę Zarząd Comp S.A. nie podjął decyzji o wypracowaniu odrębnej polityki antykorupcyjnej.

### Bezpieczeństwo produktów i konsumentów

Grupa Kapitałowa Comp S.A. dba o to, aby jej produkty były bezpieczne dla używających je klientów. Przykładowo, kasy fiskalne i inne urządzenia produkowane w zakładach w Zabrze i w Nowym Sączu są poddawane kompleksowym procedurom testowania i sprawdzania jakości wyrobu. Zasady dotyczące kontroli produktów są opisane w Księgach Zarządzania Jakością (ZUK Elzab S.A. i Comp S.A.)

Grupa nie odnotowała przypadków wystąpienia jakiegokolwiek zagrożenia dla użytkownika jej produktów w roku 2018, zaś spółki Grupy nie były również stroną postępowań sądowych lub administracyjnych dotyczących bezpieczeństwa ich produktów.

*Wskaźnik własny:*

Wyznacznikiem skuteczności procesu kontroli jakości wyrobów w zakładach produkcyjnych jest niski poziom zgłaszanych reklamacji:

- Oddział Nowy Sącz (marka Novitus) - na poziomie 1,9%,
- ZUK Elzab S.A. - na poziomie 3,1 %.

### Komunikacja marketingowa

Grupa Kapitałowa Comp S.A. ma świadomość tego, że każde z przedsiębiorstw, które chce budować trwałą pozycję rynkową, musi być zorientowane na klienta i jego satysfakcję. Kierując się powyższym w Grupie są przeprowadzane badania potrzeb i zadowolenia klientów, które wskazują, jakie będą zachowania rynkowe klientów, jego przyszłe preferencje i oczekiwania.

Informacje zwrotne z rynku, pozwalające na ocenę poziomu zadowolenia klientów pozyskiwane są poprzez:

- indywidualne, bezpośrednie rozmowy z klientami oraz partnerami handlowymi,
- spotkania marketingowe z partnerami handlowymi,
- badania ankietowe przeprowadzane na wybranej grupie partnerów handlowych oraz wśród odbiorców końcowych.

W tym zakresie realizowane są następujące zadania dla spółek Grupy:

- koordynuje działania promocyjne produktów i usług na wydarzeniach branżowych (targi, konferencje, itp.),
- prowadzi obsługę PR,
- prowadzi obsługę marketingową wybranych projektów,
- realizuje działania marketingowe i wizerunkowe związane z promocją Grupy jako całości,
- wdraża rozwiązania mające na celu wymianę informacji i współpracę pomiędzy spółkami Grupy.

Dla spółek Grupy został zaprojektowany logotyp, określono kolory i wykorzystywane kroje pism oraz zaprojektowano podstawowe akcydensy takie jak papier firmowy, wizytówki i wzory prezentacji. Wszystkie wytyczne są zawarte w księgach identyfikacji wizualnej marek.

Komunikacja z mediami jest realizowana za pośrednictwem profesjonalnej agencji PR.

W celu kwantyfikacji działań marketingowych prowadzonych przez Grupę stosowany jest wskaźnik marketingu (WM) obliczany jako iloraz Środków finansowych wydatkowanych na działania marketingowe w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku.

*Wskaźnik (WM):*

| Wskaźnik marketingu w 2018 roku dla Grupy |
|---|
| 1,37%                                     |



## Ochrona prywatności

Wszystkie spółki należące do Grupy Kapitałowej Comp S.A. przestrzegają powszechnie obowiązującego prawa w zakresie ochrony prywatności i ochrony danych osobowych. Tylko dane niezbędne do prowadzenia działalności są zbierane i przechowywane przez poszczególne spółki, a zgromadzone dane nie są udostępniane osobom nieuprawnionym. Wszyscy pracownicy Grupy mają prawo wiedzieć jakie dane osobowe są o nich gromadzone i przechowywane oraz w każdej chwili mogą uzyskać dostęp do swoich akt osobowych. W zakresie ochrony danych osobowych spółki Grupy posiadają odpowiednie sformalizowane dokumenty i są wyznaczone osoby, w których zakresie obowiązków znajdują się kwestie ochrony tych danych.

Wskaźnik (S.13.1.):

W 2018 roku w Grupie Kapitałowej Comp S.A nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych.

Wskaźnik (S.13.2.):

W 2018 roku nie były prowadzone żadne postępowania administracyjne przeciwko spółce z Grupy Kapitałowej Comp S.A. w zakresie niewłaściwej ochrony danych osobowych, w tym przez PUODO, a także nie nałożono na Spółkę żadnych kar w tym obszarze.

## Oznakowanie produktów

Grupa Kapitałowa Comp S.A. wdrożyła odpowiednie procedury w celu zapewnienia, że wszystkie produkty i wyroby są prawidłowo zidentyfikowane i oznaczone. Procedury te określają zasady identyfikowania:

- materiałów do produkcji,
- wyrobów gotowych zarówno własnych jak i przeznaczonych do dalszej dystrybucji.

System identyfikowania i oznaczania wyrobów pozwala na:

- uniknięcie błędów polegających na zastosowaniu niewłaściwego urządzenia lub towaru,
- skuteczne określanie przyczyn niezgodności, oraz zapewnienie możliwości skutecznych działań korygujących w przypadku wystąpienia niezgodności.

Proces identyfikacji obejmuje cały cykl wewnętrznego przetwarzania wyrobu począwszy od przyjęcia podzespołów do magazynu do momentu wydania wyrobu gotowego do klienta, jak również procesy związane z posprzedażną opieką nad wyrobem.

Identyfikacja jest prowadzona przy pomocy systemów informatycznych oraz systemu znakowania wyrobów gotowych oraz podzespołów.

Grupa dba także o właściwe stosowanie znaków swoich kluczowych marek. Do tego rodzaju działań należy zaliczyć prowadzenie Księgi identyfikacji wizualnej dla: Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o., Insoft Sp. z o.o., Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o. o., ZUK Elzab S.A., Comp S.A. oraz marek Mplatform i CSS Centrum Usług IT. Księgi zawierają ustandaryzowane formy komunikacji graficznej.

## Specyfikacja Oświadczenia

**Data sporządzenia:** 26 kwietnia 2019 roku.

**Zakres oświadczenia:** oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej Comp S.A. za 2018 rok.

**Standard oświadczenia:** oświadczenie sporządzone zgodnie ze standardem własnym, z szczególnym uwzględnieniem Standardu Informacji Niefinansowych.

**Weryfikacja oświadczenia:** oświadczenie nie było poddane zewnętrznej weryfikacji.

**Lista wskaźników wg SIN w oświadczeniu:**

| Wskaźnik               | Opis   | Strona | Uwagi   |
|------------------------|--|--------|---|
| <a href="#">G.1.1.</a> | Opis przyjętej strategii rozwoju z uwzględnieniem aspektów społecznych i środowiskowych.   | 47     |   |
| <a href="#">G.1.2.</a> | Charakterystyka przyjętego modelu biznesowego, włączając w to opis łańcucha dostaw, ze szczególnym uwzględnieniem opisu oddziaływania społecznego i środowiskowego.  | 47     |   |
| <a href="#">G.2.1.</a> | Opis struktury zarządczej, zawierający informację o tym czy i jak uwzględnione zostało podejście do zarządzania aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi), jak wygląda system zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego. | 51     |   |
| <a href="#">G.2.2.</a> | Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania (np. ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, itd.).   | 53     |   |
| <a href="#">G.2.3.</a> | Opis systemu kontroli wewnętrznej, ze wskazaniem monitorowania społecznych i środowiskowych aspektów działalności.   | 54     |   |
| <a href="#">G.3.1.</a> | Opis podejścia do zarządzania ryzykiem i uwzględnienia w nim aspektów społecznych i środowiskowych.  | 54     |   |
| <a href="#">G.3.2.</a> | Lista zidentyfikowanych ryzyk społecznych lub środowiskowych wraz z ich krótką charakterystyką.  | 54     |   |
| <a href="#">G.4.1.</a> | Wskazanie czy organizacja posiada formalny Kodeks Etyczny lub równoważny dokument odpowiadający na potrzeby organizacji.   | 58     |   |
| <a href="#">G.4.2.</a> | Liczba audytów etycznych zrealizowanych u dostawców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.   | 58     |   |
| <a href="#">G.4.3.</a> | Liczba audytów etycznych zrealizowanych w organizacji na żądanie jej odbiorców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.  | 58     |   |
| <a href="#">G.4.5.</a> | Liczba zgłaszanych skarg potencjalnych naruszeń standardów etycznych (jeśli to możliwe w podziale na zgłoszenia pochodzące z wewnątrz /z zewnątrz organizacji).  | 58     |   |
| <a href="#">E.2.1.</a> | Całkowite zużycie energii w GJ wg głównych źródeł jej pozyskania   | 60     | We wskaźniku pokazano całkowite zużycie paliw i energii. W zależności od źródła, zużycie wykazane jest w różnych jednostkach miary. |
| <a href="#">E.7.3.</a> | Lista potencjalnych naruszeń przepisów ochrony środowiska, w związku z którymi wszczęte zostały postępowania administracyjne.  | 62     | Lista niezareportowana ze względu na brak wystąpienia potencjalnych zdarzeń do zareportowania w 2018 roku.                          |
| <a href="#">E.7.4.</a> | Całkowita kwota prawomocnych kar nałożonych w związku z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.  | 62     |   |
| <a href="#">S.1.1.</a> | Wartość pomocy publicznej uzyskanej od państwa (wsparcie finansowe i ekwiwalenty dotacji).   | 63     |   |
| <a href="#">S.2.2.</a> | Liczba pracowników w etatach nowo zatrudnionych wg typu umowy o pracę (wg wieku i płci).   | 64     | Wskaźnik zmodyfikowany – wg płci  |

| Wskaźnik                | Opis  | Strona | Uwagi   |
|-------------------------|---|--------|---|
| <a href="#">S.2.3.</a>  | Liczba pracowników w etatach, którzy odeszli z pracy w raportowanym okresie (wg wieku i płci).  | 64     | Wskaźnik zmodyfikowany – wg płci                                  |
| <a href="#">S.2.4.</a>  | Liczba osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne wg typu umowy o pracę (wg. wieku i płci) na koniec okresu sprawozdawczego, liczba zawartych umów cywilno-prawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie, liczba zakończonych umów cywilno-prawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie.  | 64     | Wskaźnik zmodyfikowany – wg płci                                  |
| <a href="#">S.2.6.</a>  | Liczba pracowników niepełnosprawnych oraz ich % udział w ogóle zatrudnionych.   | 66     |   |
| <a href="#">S.2.8.</a>  | Liczba oraz przeciętne wynagrodzenie obcokrajowców świadczących pracę na rzecz przedsiębiorstwa i pod jego nadzorem (niezależnie czy są pracownikami własnymi, czy podmiotów trzecich, którym zlecana jest praca), pochodzących z krajów znajdujących się w gorszej od Polski sytuacji ekonomicznej lub krajów w których uprawdopodobnione jest łamane praw człowieka wg kraju pochodzenia (np. Białoruś, Ukraina, Rosja, Bułgaria, Rumunia, Mołdawia, Wietnam, Filipiny, Korea Północna, Chiny). | 66     | Wartość wskaźnika niezareportowana ze względu na niską istotność. |
| <a href="#">S.2.13.</a> | Łączna wysokość rocznych składek na PFRON.  | 66     |   |
| <a href="#">S.2.14.</a> | Odsetek kobiet, które po urodzeniu dziecka i powrocie do pracy, zrezygnowały z pracy w ciągu 12 m-cy od powrotu do pracy.   | 66     | W wartości wskaźnika uwzględniono również mężczyzn.               |
| <a href="#">S.2.15.</a> | Informacja na temat dodatkowych świadczeń pozapłacowych dostępnych dla pracowników (np. dodatkowe ubezpieczenie, pakiety medyczne, pracowniczy program emerytalny, akcjonariat pracowniczy, karty uprawniające do korzystania z obiektów sportowych, pożyczki mieszkaniowe).  | 66     |   |
| <a href="#">S.3.1.</a>  | Liczba działających w spółce związków zawodowych ogółem (reprezentatywnych i pozostałych).  | 66     |   |
| <a href="#">S.3.2.</a>  | Odsetek (%) pracowników należących do związków zawodowych (tzw. współczynnik uzwiązkowienia).   | 66     |   |
| <a href="#">S.3.3.</a>  | Liczba akcji strajkowych w ostatnim roku oraz szacunkowy wpływ na wyniki przedsiębiorstwa z tym związane (w przypadku, w którym odnotowano strajki, należy opisać ich przyczynę, formę, czas trwania oraz poczynione ustalenia).  | 67     |   |
| <a href="#">S.3.5.</a>  | Informacja, czy w zakładzie pracy powołano radę pracowników – a w przypadku innych przedstawicieli niż rada pracowników i związki zawodowe, czy tacy przedstawiciele pracowników zostali powołani w drodze wyborów, w których mogli uczestniczyć wszyscy pracownicy.  | 66     |   |
| <a href="#">S.4.1.</a>  | Liczba wypadków przy pracy wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.  | 67     |   |
| <a href="#">S.4.3.</a>  | Liczba wypadków śmiertelnych wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.  | 68     |   |

| Wskaźnik                | Opis   | Strona | Uwagi |
|-------------------------|--|--------|-------|
| <a href="#">S.6.1.</a>  | Informacja, czy u pracodawcy została wdrożona polityka antymobbingowa i polityka antydyskryminacyjna.  | 68     |       |
| <a href="#">S.6.2.</a>  | Liczba zgłoszonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp.   | 69     |       |
| <a href="#">S.6.4.</a>  | Liczba audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u podwykonawców.   | 69     |       |
| <a href="#">S.9.5.</a>  | Całkowita kwota wydatkowana na sponsoring (ze wskazaniem największych sponsorowanych partnerów).   | 71     |       |
| <a href="#">S.10.2.</a> | Liczba zgłoszonych przypadków zachowań noszących znamiona korupcji.  | 71     |       |
| <a href="#">S.13.1.</a> | Liczba zdarzeń dotyczących wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych (klientów, pracowników).   | 73     |       |
| <a href="#">S.13.2.</a> | Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce (np. przez GIODO) oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z ochroną danych osobowych. | 73     |       |

### 34. Oświadczenie Comp S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w 2018 roku

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zostało opracowane zgodnie z wymaganiami określonymi w § 70 ust. 6 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757).

#### I. Zasady ładu korporacyjnego, którym podlega COMP S.A.

Zbiorem zasad ładu korporacyjnego, który stosowany jest przez Comp S.A. („Spółka”), jest zbiór pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej w skrócie „DP 2016”), stanowiący załącznik do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku (tekst dokumentu dostępny jest na stronie internetowej GPW: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>).

Zgodnie z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. spółka w razie niestosowania w sposób stały lub naruszania incydentalnie zasady szczegółowej ładu korporacyjnego ma obowiązek opublikowania raportu powiadamiającego o tym, która z zasad nie jest stosowana oraz o przyczynach jej niezastosowania.

Spółka w 2018 roku stosowała zasady DP 2016. Stosowanie zasad DP 2016 miało miejsce zgodnie z oświadczeniem Spółki złożonym w dniu 29 stycznia 2016 roku, w formie raportu bieżącego o stosowaniu zasad DP 2016 nr 1/2016 z dnia 29 stycznia 2016 r. zaktualizowanym oświadczeniem Spółki z dn. 25 kwietnia 2018 r. w formie raportu bieżącego nr 1/2018 z dn. 25 kwietnia 2018 roku. Oba raporty Spółki opublikowane zostały na stronie internetowej Spółki pod adresem <http://www.comp.com.pl/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/raporty-biezace>.

Stosując zasadę dotyczącą prowadzenia przejrzystej i efektywnej polityki informacyjnej (I.Z.1 DP 2016), Spółka prowadzi pod adresem [www.comp.com.pl](http://www.comp.com.pl) stronę internetową zawierającą wszelkie niezbędne i wymagane przepisami prawa informacje. Jej wygląd i struktura prezentacji informacji wynika z użytej technologii i ogólnego schematu prezentacji informacji na stronach internetowych Spółki.

## II. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

Spółka w roku 2018 nie stosowała, jak i w najbliższym czasie nie przewiduje wdrożenia 4 rekomendacji DP 2016: II.R.2, IV.R.2, VI.R.1, VI.R.2.

W okresie od 1 stycznia do 24 kwietnia 2018 roku Spółka nie stosowała 7 zasad szczegółowych DP 2016: I.Z.1.20, II.Z.2, III.Z.3, IV.Z.1, IV.Z.2, V.Z.6, VI.Z.4. W okresie od 25 kwietnia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku spółka nie stosowała oraz nie będzie stosowała w 2019 roku 6 zasad szczegółowych DP 2016: I.Z.1.20, II.Z.2, IV.Z.1, IV.Z.2, V.Z.6, VI.Z.4.

### Rekomendacje niestosowane przez Spółkę:

1. *II.R.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Organy spółki dokonując wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej kierują się interesem spółki.

2. *IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez (1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, (2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia, (3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Ze względu na strukturę akcjonariatu i brak oczekiwań akcjonariuszy, jak też ze względów ekonomicznych, spółka nie umożliwia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

3. *VI.R.1. Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie przyjęła polityki wynagrodzeń. Wynagrodzenie członków organów i kluczowych menedżerów ustalane jest przez odpowiednie organy spółki.

4. *VI.R.2. Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią Spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń, a w konsekwencji trwale nie stosuje rekomendacji VI.R.2 DP 2016.

### Zasady niestosowane przez Spółkę:

1. *I.Z.1.20. Zamieszczanie na stronie internetowej Spółki zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub wideo.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie rejestruje obrad walnego zgromadzenia w formie audio ani wideo ze względu na brak istotnego zainteresowania ze strony akcjonariuszy oraz względy ekonomiczne.

2. *II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek konkurencyjnych wymaga zgody rady nadzorczej.

3. *IV.Z.1. Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka ustala termin i miejsce walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach wszystkim zainteresowanym akcjonariuszom.

4. *IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Z uwagi na strukturę akcjonariatu oraz względy ekonomiczne, spółka nie zapewnia transmisji zgromadzeń w czasie rzeczywistym.

5. *V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie wprowadziła szczególnych regulacji wewnętrznych dotyczących rozwiązywania konfliktu interesów. W przypadku wystąpienia konfliktu interesów stosowane są powszechnie obowiązujące przepisy prawa.

6. *VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń.

W okresie od 1 stycznia do 24 kwietnia 2018 roku Spółka nie stosowała zasady

*III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.*

**Wyjaśnienia Spółki:** W okresie do 24 kwietnia 2018 roku w spółce nie wyodrębniono funkcji audytu wewnętrznego.

#### **Zasady, które nie dotyczą Spółki:**

1. *I.Z.1.10. Zamieszczanie na stronie internetowej Spółki prognoz finansowych – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji – opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Spółka nie podjęła decyzji o publikacji prognoz finansowych.

2. *I.Z.2 Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych*

indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

**Wyjaśnienie spółki:** Akcje spółki nie są zakwalifikowane do indeksu WIG20 ani WIG40.

3. *IV.R.3. Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.*

**Wyjaśnienia Spółki:** Papiery wartościowe emitowane przez Spółkę są przedmiotem obrotu wyłącznie na rynku krajowym.

4. *VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.*

**Wyjaśnienia Spółki:** W radzie nadzorczej spółki nie funkcjonuje komitet wynagrodzeń.

5. *VI.Z.1 Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależnić poziom wynagrodzenia członków zarządu i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstw.*

**Wyjaśnienie Spółki:** W spółce nie są realizowane programy motywacyjne.

6. *VI.Z.2 Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.*

**Wyjaśnienie Spółki:** W spółce nie są realizowane programy motywacyjne.

W zakresie zasad szczegółowych określonych w I.Z.1.3. oraz II.Z.1. DP 2016 Zarząd Spółki, uchwałą, przyjął wewnętrzny podział odpowiedzialności członków zarządu za poszczególne obszary działalności Spółki. Sprawy Spółki prowadzone są przez członków zarządu zgodnie z ogólnymi normami wynikającymi z przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

### **III. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych**

System kontroli wewnętrznej Spółki, obejmujący swoim zakresem proces sporządzania sprawozdań finansowych, został tak przygotowany, by umożliwić kontrolę ryzyka procesu przy zachowaniu odpowiedniego nadzoru nad prawidłowością gromadzenia, przetwarzania i prezentowania danych niezbędnych do sporządzania sprawozdań finansowych, w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zgodnie z istniejącym na dzień sporządzenia niniejszego oświadczenia stanem prawnym sprawozdania Spółki, zarówno sprawozdanie roczne jednostkowe, jak i roczne sprawozdanie skonsolidowane grupy kapitałowej Spółki są przedmiotem badania przeprowadzanego przez firmę audytorską, zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2017, poz. 1089 ze zm.). Wyboru tego podmiotu dokonuje Rada Nadzorcza. Wybór dokonywany jest zgodnie z przyjętą przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki „Polityką wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w spółce Comp Spółka Akcyjna” oraz w oparciu o „Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w spółce Comp Spółka Akcyjna” również przyjętą przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Dodatkowo, mając na uwadze zapewnienie rzetelności danych finansowych prezentowanych w pozostałych, publikowanych raportach okresowych, Spółka wdrożyła procedury współpracy z biegłym rewidentem, zapewniające konsultowanie na bieżąco istotnych kwestii związanych z ujmowaniem zdarzeń ekonomicznych w księgach i sprawozdaniach finansowych. Między innymi w celu nadzorowania prawidłowego przebiegu procesu sporządzania sprawozdań finansowych jak i współpracy z biegłym rewidentem od dnia 25 kwietnia 2018 roku powołany został w spółce audytor wewnętrzny.

**IV. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu**

Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Spółki wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu została zamieszczona we wstępie do sprawozdania finansowego.

**V. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień**

Informacje o posiadaczach wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z ich opisem zostały zamieszczone we wstępie do sprawozdania finansowego.

**VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych**

Informacje o wszelkich ograniczeniach odnośnie do wykonywania prawa głosu zamieszczone zostały we wstępie do sprawozdania finansowego.

**VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta**

Informacje o wszelkich ograniczeniach dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych zamieszczone zostały we wstępie do sprawozdania finansowego.

**VIII. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji**

Stosownie do §§ 31 i 32 statutu spółki, Zarząd Spółki składa się z trzech do ośmiu osób powoływanych na wspólną kadencję. W skład Zarządu wchodzi: Prezes Zarządu i od dwóch do trzech Wiceprezesów Zarządu, a w przypadku Zarządu składającego się z więcej niż trzech osób, również członkowie Zarządu. Kadencja Zarządu trwa cztery lata. Zarząd Spółki powołuje Rada Nadzorcza określając liczbę członków Zarządu na każdą kadencję oraz funkcję, jaką powołana do Zarządu Spółki osoba ma pełnić w Zarządzie. Zmiana funkcji pełnionej w Zarządzie Spółki nie jest dopuszczalna bez uprzedniego odwołania danej osoby z Zarządu Spółki. Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd Spółki przed upływem kadencji.

Zarząd spółki zarządza spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa spółki, niezastrzeżone ustawą lub statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do kompetencji Zarządu. Do składania oświadczeń woli oraz podpisywania w imieniu spółki upoważniony jest Prezes Zarządu samodzielnie lub dwóch Wiceprezesów Zarządu łącznie lub Wiceprezes Zarządu łącznie z członkiem Zarządu.



**IX. Opis zasad zmiany statutu Spółki**

Stosownie do postanowień statutu Spółki, Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Zgromadzeniu i nikt z obecnych nie wniósł sprzeciwu, co do powzięcia uchwały.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy lub reprezentowanych akcji, o ile Kodeks spółek handlowych nie stanowi inaczej. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów akcjonariuszy obecnych na Zgromadzeniu, o ile statut lub obowiązujące przepisy prawa nie stanowią inaczej.

§ 24. ustęp 1 pkt 8 Statutu Spółki stanowi, iż do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności zmiana statutu Spółki.

Stosownie do postanowienia Art. 415. § 1. Kodeksu spółek handlowych, uchwała dotycząca (...) zmiany statutu, (...) zapada większością trzech czwartych głosów.

**X. Opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów, wraz ze wskazaniem składu osobowego tych organów i zmian, które w nich zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego**

Informacje o składzie osobowym i zasadach działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów zostały przedstawione we wstępie do sprawozdania finansowego. Jeśli nie wskazano inaczej, organy Spółki działają na podstawie obowiązujących ogólnych regulacji prawnych oraz statutu Spółki. Ponadto Komitet Audytu Rady Nadzorczej działa na podstawie przyjętego przez Komitet Audytu i zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą Regulaminu. Zgodnie z przedmiotowym regulaminem Komitet Audytu działa kolegialnie, chyba że uchwała Komitetu Audytu deleguje jego członka do wykonania konkretnej czynności. Przewodniczący Komitetu Audytu odpowiada za współpracę Komitetu Audytu z Radą Nadzorczą, w szczególności przedkładając Radzie Nadzorczej opinie, wnioski i sprawozdania Komitetu Audytu. Komitet Audytu odbywa posiedzenia co najmniej cztery razy w roku, w terminach ustalonych przez Przewodniczącego Komitetu Audytu, w miarę możliwości przed terminami posiedzeń Rady Nadzorczej. W przypadkach szczególnych posiedzenie Komitetu Audytu może zostać zwołane przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Posiedzenia Komitetu Audytu mogą być zwoływane przez jego Przewodniczącego z inicjatywy własnej, członka Komitetu Audytu lub innego członka Rady Nadzorczej, a także na wniosek Zarządu, osoby odpowiedzialnej w Spółce za system kontroli wewnętrznej, system zarządzania ryzykiem lub audytu wewnętrznego. Posiedzenia Komitetu Audytu mogą odbywać się bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie Komitetu Audytu są obecni i wyrażą zgodę na odbycie posiedzenia z określonym porządkiem obrad. Komitet Audytu podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu Komitetu Audytu jest obecna co najmniej połowa jego członków, a wszyscy jego członkowie zostali właściwie zaproszeni w terminie. Komitet Audytu może podejmować uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość. Uchwały Komitetu Audytu są podejmowane zwykłą większością głosów oddanych. W przypadku równej ilości głosów „za” oraz „przeciw”, decyduje głos Przewodniczącego Komitetu Audytu. W celu wykonania swoich czynności Komitet Audytu może: (i) żądać przedłożenia przez pracowników lub współpracowników Spółki określonych informacji lub dokumentów, w szczególności z zakresu księgowości, finansów, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, (ii) zapraszać na spotkania pracowników lub współpracowników Spółki lub osoby trzecie (z lub bez obecności członków Zarządu Spółki), (iii) zasięgać – na koszt Spółki – porad doradców zewnętrznych w zakresie niezbędnym do wykonania zadań Komitetu Audytu. Komitet

Audytu może żądać omówienia przez kluczowego biegłego rewidenta z Komitetem Audytu kluczowych kwestii wynikających z badania sprawozdań Spółki.

- XI. W odniesieniu do komitetu audytu albo odpowiednio rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolującego w przypadku wykonywania przez ten organ obowiązków komitetu audytu wskazanie: (i) osób spełniających ustawowe kryteria niezależności; (ii) osób posiadających wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia; (iii) osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia; (iv) czy na rzecz emitenta były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług; (v) głównych założeń opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem; (vi) czy rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, a w przypadku gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczył przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego - czy rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria; (vii) liczby odbytych posiedzeń komitetu audytu albo posiedzeń rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego lub kontrolującego poświęconych wykonywaniu obowiązków komitetu audytu**

Zgodnie z informacją Spółki zawartą w raporcie bieżącym nr 26/2018 z dn. 29 czerwca 2018 roku i na dzień 31 grudnia 2018 roku w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej nowej kadencji wchodzi:

- Grzegorz Należyty, pełniący funkcję przewodniczącego Komitetu Audytu,
- Ryszard Trepczyński,
- Włodzimierz Hausner,
- Kajetan Wojnicz.

Zgodnie z raportami bieżącymi spółki nr 19/2018 i 20/2018 z dn. 14 czerwca 2018 roku:

- ustawowe kryteria niezależności spełniają panowie Grzegorz Należyty oraz Ryszard Trepczyński;
- wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiadają panowie Grzegorz Należyty oraz Ryszard Trepczyński. Pan Grzegorz Należyty wiedzę i umiejętności nabył w ramach programów Executive MBA i programu Dyrektorów Generalnych w Harvard Business School, a także w ramach doświadczenia zawodowego. Pan Ryszard Trepczyński ukończył Szkołę Główną Handlową (Wydział Zarządzania i Marketingu), a wiedzę i umiejętności praktyczne w powyższym zakresie nabył w ramach kariery zawodowej, w szczególności zajmując się od 2016 roku profesjonalnie doradztwem finansowym dla podmiotów gospodarczych.
- wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent posiadają panowie Grzegorz Należyty oraz Włodzimierz Hausner. Obie wskazane osoby wiedzę i umiejętności wskazane powyżej nabyły w ramach wieloletniej działalności zawodowej, które przedstawione zostały w życiorysach wskazanych osób. Życiorysy członków Rady Nadzorczej spółka opublikowała raportem bieżącym nr 26/2018 z dn. 29 czerwca 2018 roku.

W 2018 roku firma audytorska badająca sprawozdanie finansowe Spółki nie świadczyła na rzecz Spółki dozwolonych usług niebędących badaniem.

W dniu 9 października 2017 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej spółki poprzedniej kadencji przyjął uchwałą:

- 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 Comp Spółka Akcyjna,
- Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w spółce Comp Spółka Akcyjna,
- Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w spółce Comp Spółka Akcyjna.

Głównymi założeniami przyjętej przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej polityki wyboru firmy audytorskiej są:

- wyboru firmy audytorskiej dokonuje Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu,
- wybór firmy audytorskiej odbywa się zgodnie z procedurą przyjętą przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej,
- Wybór firmy audytorskiej zgodny jest z przepisami Ustawy, w szczególności uwzględniający zasadę rotacji firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta w ten sposób, że maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej, do której należą te firmy audytorskie nie przekracza pięciu lat. Jednocześnie kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowe w Spółce przez okres dłuższy niż pięć lat, a ponownie może przeprowadzać badanie ustawowe w Spółce po upływie co najmniej trzech lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego.

Głównymi założeniami przyjętej przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem w Comp Spółka Akcyjna są:

- firma audytorska lub biegły rewident przeprowadzający badanie, podmiot powiązany z tą firmą audytorską ani żaden z członków sieci firmy audytorskiej lub biegłego rewidenta, nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz Spółki lub podmiotów z nią powiązanych jakichkolwiek zabronionych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych lub czynnościami rewizji finansowej,
- zabronione usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych zostały wskazane w Artykule 5 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r.,
- świadczenie usług zabronionych możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Spółki, po przeprowadzeniu przez Komitet Audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności.

Rekomendacja firmy audytorskiej przedstawiana przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej zgodnie z przyjętą Polityką wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania w spółce Comp Spółka Akcyjna spełniała obowiązujące warunki i została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez Spółkę procedury wyboru firmy audytorskiej.

W 2018 roku Komitet Audytu odbył łącznie 7 posiedzeń, w tym Komitet Audytu Rady Nadzorczej nowej kadencji odbył 4 posiedzenia.

## **XII. Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta w odniesieniu do aspektów takich jak na przykład wiek, płeć lub wykształcenie i doświadczenie zawodowe, celów tej polityki różnorodności, sposobu jej realizacji oraz skutków w danym okresie sprawozdawczym**

Spółka nie opracowała polityki różnorodności. Decyzje o wyborze składu zarządu, rady nadzorczej oraz obsadzania stanowisk kluczowych menedżerów znajdują się w gestii uprawnionych organów Spółki (I.Z.1.15 DP 2016).

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Comp S.A.

| Data       | Imię i nazwisko    | Funkcja            | Podpis |
|------------|--------------------|--------------------|--------|
| 26.04.2019 | Robert Tomaszewski | Prezes Zarządu     |        |
| 26.04.2019 | Krzysztof Morawski | Wiceprezes Zarządu |        |
| 26.04.2019 | Jarosław Wilk      | Wiceprezes Zarządu |        |
| 26.04.2019 | Andrzej Wawer      | Wiceprezes Zarządu |        |