



COMP
SPÓŁKA AKCYJNA
ul. Jutrzenki 116
02-230 Warszawa

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Comp S.A. wraz z
oświadczeniami**

SPIS TREŚCI

Oświadczenia osób działających w imieniu Comp S.A.	3
Pismo Prezesa Zarządu	4
Oświadczenie o zgodności z MSSF	5
Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku	6

Zarząd Comp S.A. przekazuje skorygowane 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 Spółki.

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

Korekty zostały wprowadzone w niżej przedstawionych pozycjach:

Numer strony	Sprawozdanie/nota	Tytuł korekty	było	jest
162	Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki pkt 27	zmiana prezentacji danych za rok 2018 podsumowania w pozycji - Rada Nadzorcza – kolumna wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych i umów o zarządzanie	370	2 581
162	Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki pkt 27	zmiana prezentacji danych za rok 2018 podsumowania w pozycji - Rada Nadzorcza – kolumna inne świadczenia	42	28

Dodatkowo 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, 33,41-44.

Oświadczenia osób działających w imieniu Comp S.A.

Działając w imieniu Comp S.A. oświadczamy,

- że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Comp S.A. oraz sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka,
- że podmiot uprawniony do badania 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 SA

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 szyfratory, 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 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 przychodów 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 Spółki w 2018 roku

1. Informacje ogólne o Spółce

INFORMACJE O JEDNOSTCE

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	522-00-01-694
REGON	012499190
Strona internetowa	www.comp.com.pl

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 zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Spółka posiada 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 jest sprawozdaniem połączonym Spółki i jej oddziałów.

Spółka Comp S.A. jest Jednostką Dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Przygotowanie sprawozdania finansowego oparte było na założeniu, że Spółka będzie 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 .

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

SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

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 Papaja - 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 Powszechne 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

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.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)	
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 Comp S.A.

Kapitał zakładowy Spółki 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 Powszechne 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 Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A	500 000	8,45%	500 000	8,45%
Pozostali akcjonariusze	2 213 231	37,40%	2 213 231	37,40%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 918 188	100,00%

* 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 Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	591 844	10,00%	10,00%	430 993	7,28%	7,28%	45/2018	10.12.2018
	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 akacji 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 Powszechne 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-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny zarządzany przez Nationale-Nederlanden 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%
Łącznie	5 918 188	100,00%	5 918 188	100,00%

* 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 roku 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%

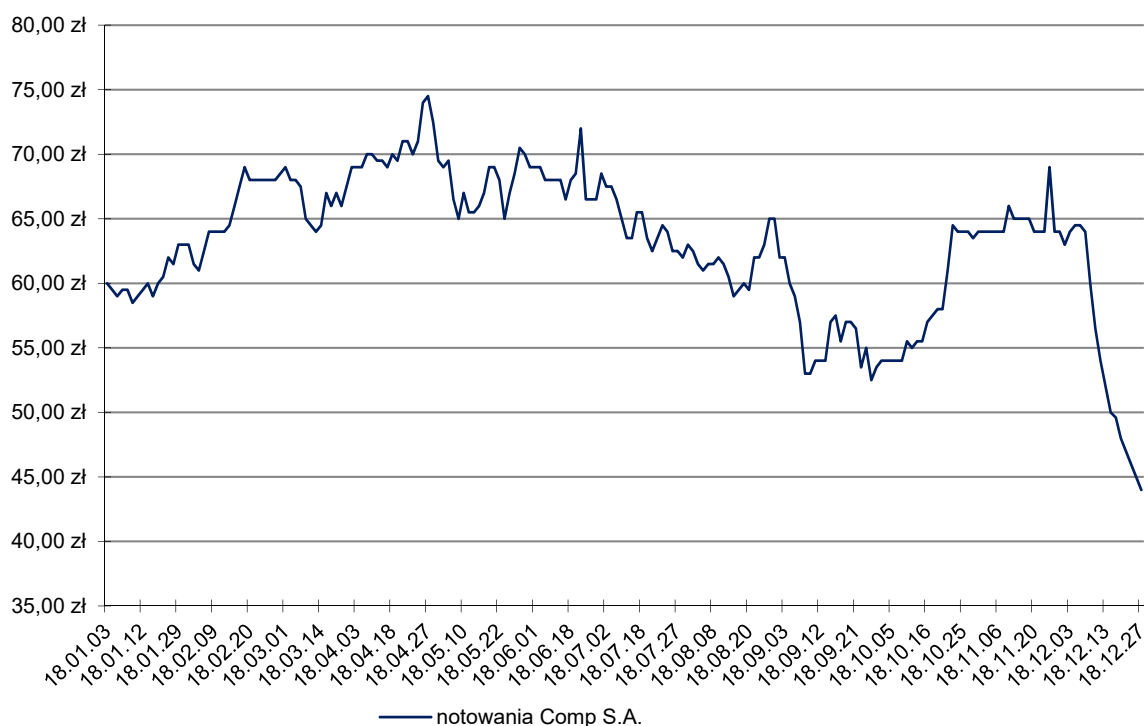
Stan przed zawarciem transakcji				Stan po zrealizowaniu transakcji			Raport bieżący	
Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.)	% ogólnej liczby akcji oraz % w KZ	% głosów na WZ	Liczba akcji (szt.) / liczba głosów na WZA (szt.)	% ogólnej liczby akcji oraz % w KZ	% głosów na WZ	Numer 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

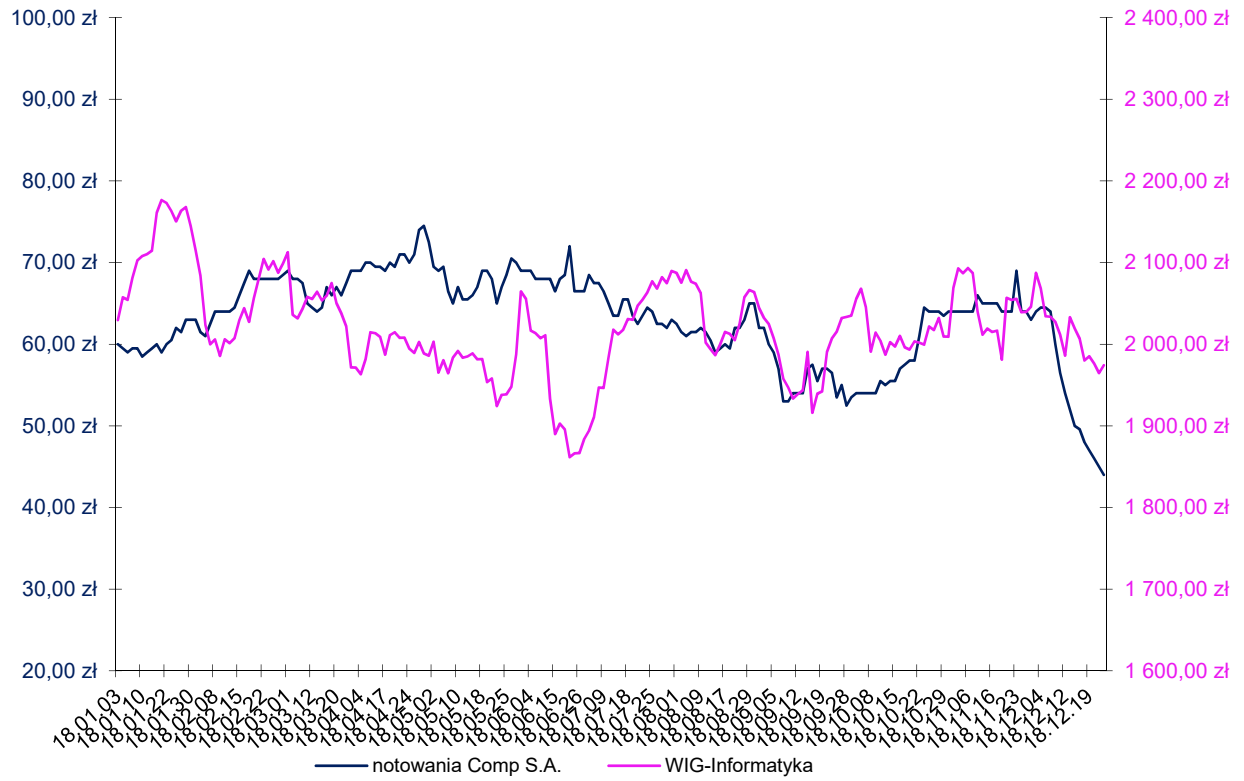
Wiedza Zarządu Spółki w zakresie zmian, jakie zaszły w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego oparta jest na:

- 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 ZALEŻNYCH OD 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	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
Razem:							165 483	-	165 483		

* 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 SPÓŁEK**

Lp.	a	b						c			d		e	f	g	h		
		kapitał własny jednostki						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki			należności jednostki							
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe							
zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto				aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży												
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	-	-

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 aktywum 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 przedsięwzięcia 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 przedsięwzięcia.

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 Comp S.A.

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 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

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

Spółka 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 Comp S.A. planuje min. uczestnictwo w projektach realizowanych przez Resort Obrony Narodowej, Ministerstwo Sprawiedliwości czy Resort MSWiA. Comp S.A. 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.

Comp S.A. 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 Spółka zrealizowała 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 Comp S.A. jest rynek dużych przedsiębiorstw z obszarów: telekomunikacji, przemysłu i energetyki, transportu oraz finansów. W szeregu dużych przedsiębiorstwa Spółka posiada ugruntowaną pozycję dostawcy zaawansowanych rozwiązań informatycznych. Do klientów z tych rynków Spółka 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 Comp S.A. oferuje przede wszystkim 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.

Comp S.A. zamierza dalej zwiększać swój udział w rynku krajowym, m.in. wprowadzając do sprzedaży innowacyjne produkty jak również usługi bazujące 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 innych rynkach zarówno europejskich jak poza (głównie Azja, Afryka).

Outsourcing, jako model świadczenia usług

Comp S.A. jest w stanie odpowiadać na szerokie potrzeby informatyczne klientów oraz posiada umiejętność łączenia kompetencji technicznych z wycuciem i potrzebami biznesowymi. Pozwala to oferować kompleksową i zgodną z wymaganiami klientów usługę outsourcingu teleinformatycznego.

Comp S.A. dysponuje ogólnopolską infrastrukturą i wykwalifikowanymi specjalistami z bardzo szerokiego zakresu technologii i produktów.

Spółka 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 Spółkę na prace badawcze i rozwojowe wiąże się z rozwijaniem nowych projektów. Specyfika niszy, w której operuje 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. Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej.

Struktura aktywów trwałych oraz obrotowych Spółki:

Treść	stan na 31.12.2017	Struktura [1]	stan na 31.12.2018	struktura [2]	Zmiana [2-1]
A Aktywa trwałe	450 381	100%	487 849	100%	
I Rzeczowe aktywa trwałe	22 474	5%	21 874	5%	0%
II Wartości niematerialne	209 967	47%	220 676	45%	-2%
III Nieruchomości inwestycyjne	-	0%	-	0%	0%
IV Inwestycje w udziały i akcje	172 305	38%	165 483	34%	-4%
V Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	0%	328	0%	0%
VI Aktywa finansowe długoterminowe	42 892	10%	74 187	15%	5%
VII Należności z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	-	0%	-	0%	0%
VIII Pozostałe należności długoterminowe	262	0%	176	0%	0%
IX Umowy o budowę - część długoterminowa	1 160	0%	1 317	0%	0%
X Pozostałe aktywa długoterminowe	1 321	0%	3 808	1%	1%
B Aktywa obrotowe	205 530	100%	227 027	100%	
I Zapasy	23 624	11%	45 213	20%	9%
II Należności handlowe	104 752	51%	126 255	56%	5%
III Pozostałe należności krótkoterminowe	1 686	1%	4 103	2%	1%
IV Należności z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	-	0%	-	0%	0%
V Umowy o budowę - część krótkoterminowa	1 937	1%	7 238	3%	2%
VI Bieżące aktywa podatkowe i inne aktywa o podobnym charakterze	11 213	5%	7 340	3%	-2%
VII Aktywa finansowe krótkoterminowe	9 582	5%	5 486	2%	-3%
VIII Pozostałe aktywa krótkoterminowe	5 849	3%	10 657	5%	2%
IX Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	16 147	8%	12 942	6%	-2%
X Aktywa przeznaczone do sprzedaży	30 740	15%	7 793	3%	-12%

Struktura całości aktywów Spółki:

Treść	stan na 31.12.2017	struktura	stan na 31.12.2018	struktura	zmiany	zmiany w strukturze
AKTYWA	655 911	100%	714 876	100%	58 965	
A Aktywa trwałe	450 381	68%	487 849	68%	37 468	0%
I Rzeczowe aktywa trwałe	22 474	3%	21 874	3%	(600)	0%
II Wartości niematerialne	209 967	32%	220 676	31%	10 709	-1%
III Nieruchomości inwestycyjne	-	0%	-	0%	-	0%
IV Inwestycje w udziały i akcje	172 305	26%	165 483	23%	(6 822)	-3%
V Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	0%	328	0%	328	0%
VI Aktywa finansowe długoterminowe	42 892	7%	74 187	10%	31 295	3%
VII Należności z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	-	0%	-	0%	-	0%
VIII Pozostałe należności długoterminowe	262	0%	176	0%	(86)	0%
IX Umowy o budowę - część długoterminowa	1 160	0%	1 317	0%	157	0%
X Pozostałe aktywa długoterminowe	1 321	0%	3 808	1%	2 487	1%
B Aktywa obrotowe	205 530	32%	227 027	32%	21 497	0%
I Zapasy	23 624	4%	45 213	6%	21 589	2%
II Należności handlowe	104 752	17%	126 255	18%	21 503	1%
III Pozostałe należności krótkoterminowe	1 686	0%	4 103	1%	2 417	1%
IV Należności z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	-	0%	-	0%	-	0%
V Umowy o budowę - część krótkoterminowa	1 937	0%	7 238	1%	5 301	1%
VI Bieżące aktywa podatkowe i inne aktywa o podobnym charakterze	11 213	2%	7 340	1%	(3 873)	-1%
VII Aktywa finansowe krótkoterminowe	9 582	1%	5 486	1%	(4 096)	0%
VIII Pozostałe aktywa krótkoterminowe	5 849	1%	10 657	1%	4 808	0%
IX Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	16 147	2%	12 942	2%	(3 205)	0%
X Aktywa przeznaczone do sprzedaży	30 740	5%	7 793	1%	(22 947)	-4%

Struktura aktywów i pasywów Spółki:

Pozycja	stan na 31.12.2018	% sumy bilansowej	stan na 31.12.2017	% sumy bilansowej
1 Aktywa trwałe	487 849	68,2%	450 381	68,7%
2 Aktywa obrotowe	227 027	31,8%	205 530	31,3%
Aktywa razem	714 876	100%	655 911	100%
1 Kapitał własny	443 496	62,0%	426 686	65,1%
2 Zobowiązania długoterminowe	64 103	9,0%	74 858	11,4%
3 Zobowiązania krótkoterminowe	207 277	29,0%	154 367	23,5%
Zobowiązania razem	271 380	38,0%	229 225	34,9%
Pasywa razem	714 876	100%	655 911	100%

5.2. 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	452 808	22,6%	369 207
2 Koszt własny sprzedaży	354 281	24,5%	284 598
3 Zysk (Strata) brutto ze sprzedaży	98 527	16,4%	84 609
4 Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	16 611	125,9%	7 353
5 EBITDA	27 560	58,2%	17 425
6 Zysk (Strata) brutto	20 871	501,7%	(5 196)
7 Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	17 929	514,7%	(4 323)
8 Całkowite dochody	17 929	514,7%	(4 323)

5.3. 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	(8 177)	1 685
2 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	16 245	(25 059)
3 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(11 273)	8 675
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(3 205)	(14 699)

Biorąc pod uwagę perspektywy stojące przed Spółką 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	22%	23%
2 Rentowność EBIT	4%	2%
3 Rentowność EBITDA	6%	5%
4 Rentowność netto	4%	-1%
5 Rentowność kapitału własnego ROE	4%	-1%
6 Rentowność aktywów ROA	3%	-1%
7 Wskaźnik płynności bieżącej	1,1	1,3
8 Wskaźnik płynności szybkiej	0,9	1,2
9 Wskaźnik ogólnego zadłużenia	38%	35%
10 Cykl rotacji zapasów w dniach	35	30
11 Cykl rotacji należności w dniach	92	101
12 Cykl rotacji zobowiązań w dniach	63	73

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.*: 456.640 sztuk	1 141 600 zł	7,72%
W posiadaniu Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.: 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:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
- b) 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 Spółkę 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 Spółkę koncentruje się na nieprzewidywalności rynków finansowych i stara się minimalizować ich potencjalne negatywne wpływy na wyniki finansowe Spółki.

W określonym zakresie Spółka 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 Spółka 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 Spółki, zarządzanie ryzykiem płynności oraz doraźne inwestowanie nadwyżek płynnych środków pieniężnych. Spółka 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 Spółki, co narazi Spółkę 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 Spółce 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.

Spółka 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 Spółka uzyskiwałaby przychody przekraczające 10% ogólnej kwoty przychodów.

Spółka ogranicza ryzyko kredytowe 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 niefiskalnych 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 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 Spółki. Spółka 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 Spółki jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Celem zarządzania ryzykiem walutowym w Spółce 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 modułarnych urządzeń dla tzw. warstwy aktywnej infrastruktury sieci szerokopasmowej. W wyniku takiego przejęcia na własność, wiarytelność Spółki Comp S.A. wynikająca z obligacji MSS uległa zaspokojeniu w zakresie kwoty 3.972.075 zł. Ponieważ ww. kwota nie zaspokaja wszystkich roszczeń Spółki Comp S.A. z tytułu objętych obligacji MSS, sąd 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 wiarytelności z tytułu poręczenia udzielonego przez Hyperion. W dniu 8 czerwca 2018 roku postanowieniem właściwego sądu zostało umorzono postępowanie upadłościowe wszczęte wobec spółki Hyperion. Do dnia dzisiejszego w/w postanowienie nie uprawomocniło się.

Postępowanie sanacyjne wszczęte wobec spółki MSS zostało umorzono 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. Pomiędzy 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 zawezwanie 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 jakiejkolwiek 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.

Ryzyko płynności

Spółka Comp S.A. 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, Spółka w sposób adekwatny monitoruje występowanie powyższych czynników, co pozwala na odpowiednie zminimalizowanie ryzyka utraty płynności przez Spółkę. Spółka jest w stałym kontakcie zarówno ze swoimi kontrahentami, jak i z instytucjami finansowymi zapewniającymi finansowanie. Comp S.A. 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 Spółka posiada aktywa, które pozwalają w pełni pokryć wystąpienie ryzyka utraty płynności

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 Spółki.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako niekorzystny wpływ zmiany kursów walut na wynik finansowy Spółki. Spółka 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 Spółki jest niewielkie ze względu na niewielką skalę operacji przeprowadzanych w walutach obcych.

Celem zarządzania ryzykiem walutowym w Spółce 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 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 Spółka prowadzi 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 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 Comp S.A. względem konkurencji i pozwolą na kontynuowanie rozwoju nawet w sytuacji pogorszenia koniunktury. Inną formą ochrony przed wahaniami rynkowymi jest zawieranie przez 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.

Comp S.A. zdając sobie sprawę z tych zagrożeń podejmuje szereg działań mających na celu ich ograniczenie.

Przykładem realizacji takich działań jest koncentracja przez Spółkę 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.

W Spółce Comp S.A. wyodrębnia się dwa Segmenty: Retail oraz IT. W roku 2018 przychody Segmentu IT osiągnęły wartość 283 mln złotych, a Segmentu Retail 173 mln złotych.

Działalność Segmentów w ramach Spółki jest bardzo ściśle związana z działalnością Spółek Grupy Kapitałowej, a Segmenty Operacyjne w ramach Grupy uzyskują efekty synergiczne w postaci zwiększonego potencjału nabywczego oraz efektywnego wykorzystania zasobów.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - STRUKTURA RZECZOWA	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 Przychody netto ze sprzedaży usług	148 399	127 409
2 Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 049	73 802
3 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	223 360	167 996
Przychody ze sprzedaży, razem	452 808	369 207

STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY	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 Sprzedaż materiałów	14 970	3%	13 528	4%
2 Sprzedaż towarów	208 390	46%	154 468	42%
3 Sprzedaż produktów	81 049	18%	73 802	20%
4 Sprzedaż usług	148 399	33%	127 409	34%
Przychody ze sprzedaży, razem	452 808	100%	369 207	100%

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 ze emitentem.

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG SEGMENTÓW RYNKU	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 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	31,2%	132 008	35,8%
6 Informatyczny	49 355	10,9%	63 277	17,1%
7 Ubezpieczenia	8 340	1,8%	4 431	1,2%
8 Pozostałe	5 415	1,2%	1 835	0,5%
Przychody netto ze sprzedaży	452 808	100,0%	369 207	100,0%

W 2018 roku około 96% przychodów ze sprzedaży Spółka zrealizowała na rynku krajowym.

SEGMENTY GEOGRAFICZNE	rok 2018 okres bieżący od 01.01.2018 do 31.12.2018	rok 2017 okres porównywalny od 01.01.2017 do 31.12.2017
Przychody uzyskane ze sprzedaży na rynek Polski:		
- wartościowo	436 820	351 750
- procentowo	96,47%	95,27%
Przychody uzyskane ze sprzedaży eksportowej na rynki UE:		
- wartościowo	14 551	13 731
- procentowo	3,21%	3,72%
Przychody uzyskane ze sprzedaży eksportowej poza UE:		
- wartościowo	1 437	3 726
- procentowo	0,32%	1,01%

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.

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 Spółka uzyskiwałaby przychody przekraczające 10% ogólnej kwoty przychodów.

Spółka 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 urzędów fiskalnych, нефiskalnych, oprogramowania i usług dla jednostek handlowych i usługowych głównie przez sieć partnerską, kontrolę ryzyka kredytowego umożliwiającą 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	nielimitowana
					Inwalidztwo	100	
					Koszty leczenia i nieprzewidziane koszty podróży, koszty akcji ratowniczej, Assistance		
					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	
					Uprowadzenie, 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.

15. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jej głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jej 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.

PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY INWESTYCYJNE	Poniesione w 2018 roku	Poniesione w 2017 roku
1 Niefinansowe aktywa trwałe	2 980	4 617
2 Zakupy spółek	69	6 045
3 Badania i rozwój	10 770	11 336
Razem	13 819	21 998

W 2018 roku Comp S.A. planowała dokonać inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe (niefinansowe) oraz wartości niematerialne na poziomie blisko 6 mln zł, w prace badawczo-rozwojowe na poziomie blisko 7,5 mln zł.

W 2019 roku Spółka planuje dokonać inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe (niefinansowe) oraz wartości niematerialne na poziomie blisko 7 mln zł, w prace badawczo-rozwojowe na poziomie 9 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 powiązanimi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanimi 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.

Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w bieżącym roku kredytach oraz pożyczkach znajdują się w nocie nr 25a Sprawozdania Finansowego.

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

<i>stan na 31.12.2018</i>	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota pozostała do spłaty (wraz z odsetkami) na dzień bilansowy	Termin wymagalności
<i>Pożyczki dla osób fizycznych</i>			
Pożyczki ze środków obrotowych firmy	35	13	
krótkoterminowe	35	13	przeteterminowane
Pożyczki ze środków ZFŚS	723	321	
Razem	758	334	

<i>Pożyczki dla firm</i>			
Długoterminowe	53 835	56 893	
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	6 696	6 833	Do 19.08.2019
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	7 727	8 464	Do 07.12.2019
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	5 500	6 184	Do 16.09.2019
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	4 630	5 128	Do 30.09.2019
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	700	774	Do 20.09.2019
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	630	691	Do 28.10.2019
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	2 400	2 433	Do 15.07.2019
Comp Centrum Innowacji Sp. z o.o.	105	105	Do 28.11.2019
ZUK Elzab S.A.	4 000	4 234	Do 31.05.2020
ZUK Elzab S.A.	1 800	1 851	Do 31.12.2019
ZUK Elzab S.A.	19 647	20 196	Do 31.01.2022
Krótkoterminowe	12 250	5 473	
Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.	11 500	5 472	Do 30.06.2019
Airport Handling Systems Sp. z o.o.	750	1	przetriminowane
Razem	66 083	62 366	
Razem pożyczki	66 843	62 700	

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.

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.

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 dniu bilansowym 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 do dnia 31maja 2020 roku oraz zmieniono oprocentowanie pożyczki.

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 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 dniu bilansowym 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 do dnia 31stycznia 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.

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

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 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.		Województwo 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.		Ministerstwo Finansów	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	gw.zwrotu	17	2018.06.06	bezterminowo	19
razem					5 797			774
1.	BNP	Kancelaria Kochański,Zięba	CRD/G/0048288	należyte wykonanie	45	2013.08.13	2018.12.31	9
2.	Paribas	PBO KARTEL	CRD/G/0053336	należyte wykonanie	26	2014.05.12	2018.12.31	5
3.	Bank Polska S.A.	Gmina Solec Kujawski	CRD/G/0053883	należyte wykonanie	22	2014.06.05	2020.03.05	5
4.		Województwo 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.		Ministerstwo Finansów	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.		Województwo 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.	Powiat 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	-
razem				7 081			462

Wykaz poręczeń wystawionych przez Comp S.A.

Stan na 31 grudnia 2018 r.

L.p.	Beneficjent	Rodzaj zobowiązania	Kwota	Termin wygaśnięcia zobowiązania
1.	mBank S.A.	wierzytelności z tytułu gwarancji - Enigma SOI Sp. z o.o.	3 000	2024.06.28
2.	mBank S.A.	kredyt - Enigma SOI Sp. z o.o.	3 000	2019.06.27
3.	mBank S.A.	kredyt obrotowy - Enigma SOI Sp. z o.o.	14 100	2019.01.31
4.	Bank Millennium S.A.*	kredyt wieloproduktowy - Enigma SOI Sp. z o.o.	20 000	2024.10.05
5.	Santander Bank Polska S.A.**	MultiLinia - Enigma SOI Sp. z o.o.	7 000	2027.11.26
6.	Bank Pekao S.A.	gwarancja należytego wykonania umowy - Enigma SOI 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
Razem			52 033	

* 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.

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

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 ₁₇	28.07.2017	28.07.2019, 28.07.2020	27.000	36.000
2	I ₁₅	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. Wyplata 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 I₁₇, 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 I₁₇, 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 I17, 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.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników za rok 2018, jednakże wskazuje, że opublikowała raport bieżący nr 13/2018 z dnia 20 marca 2018 r. o przyjęciu przez Zarząd Comp S.A. 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 Spółki za rok obrotowy.

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. będzie prowadzona przede wszystkim jako kontynuacja głównych kierunków strategicznego rozwoju z lat ubiegłych.

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

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

Spółka 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 2019 roku.

Czynnikami, które będą miały wpływ na wyniki roku 2019:

- 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 jedną z wiodących linii biznesowych Grupy w najbliższych latach.
- Wykorzystanie nadarżających się szans eksportowych – także pozyskiwanie nowych rynków zbytu dla rozwiązań i technologii wytworzonych przez Comp S.A.
- Wprowadzenie systemu kas fiskalnych online generuje szanse zwiększonej aktywności 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 i 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, lub znaczącym inwestorem, współnikiem jednostki współzależnej lub odpowiednio jednostką będącą stroną wspólnego ustalenia umownego – oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymywanych 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 Comp S.A 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 od 01.01.2018 do 31.12.2018</i>	<i>wynagrodzenie z tytułu umowy o prace</i>	<i>Premie</i>	<i>wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych i umów o 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
Rada Nadzorcza	-	-	2 581	28

* w tym wynagrodzenie z tytułu zakazu konkurencji

<i>rok 2017 okres porównywalny od 01.01.2017 do 31.12.2017</i>	<i>wynagrodzenie z tytułu umowy o prace</i>	<i>Premie</i>	<i>wynagrodzenie z tytułu umów cywilno-prawnych i umów o zarządzanie</i>	<i>inne świadczenia</i>
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
Rada Nadzorcza	-	-	370	42

*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	Premia	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 emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych z emitentem będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej z 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 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:

	Zawiadomienie o przeprowadzeniu transakcji na akcjach Spółki COMP S.A.					Stan przed zawarciem transakcji			Stan po zrealizowaniu transakcji			Raport bieżący	
Akcjonariusz	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 akcji 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. Informacja 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 postępowała zgodnie z obowiązującymi przepisami, regulacjami wewnętrznymi i normami zawodowymi. Umowa o świadczenie usług została zawarta na okres 2 lat

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

33. Oświadczenie Spółki Comp S.A. na temat informacji niefinansowych za 2018 rok.

Niniejsze oświadczenie na temat informacji niefinansowych dla Spółki 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 spółki Comp. S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz stanowi wyodrębnioną część Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok.

Dane przedstawione w oświadczeniu są 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 wzajemnego wpływu spółki i kluczowych grup interesariuszy. Podstawę tej analizy stanowiły zgromadzone przez Spółkę dane o interesariuszach wewnętrznych i zewnętrznych oraz model budowania wartości Spółki.

Istotne grupy interesariuszy
Klienci
Pracownicy
Akcjonariusze
Partnerzy handlowi

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

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,
- WPŚ – 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 sprawuje Zarząd, kierując poszczególne zagadnienia do realizacji/koordynacji przez właściwych pracowników Spółki.

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. Spółka posiada dwa oddziały samobilansujące:

- Oddział Nowy Sącz, mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu (marka Novitus oraz marka CSS),
- Oddział w Warszawie - IT, mieszczący się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

Comp S.A. została zarejestrowana w 1990 roku jako Comp Ltd Sp. z o.o. Po przekształceniu w 1997 r. w spółkę akcyjną, od stycznia 2005 roku akcje Spółki są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie („GPW”). Zgodnie z podziałem sektorowym stosowanym przez GPW, Spółka jest zaliczana do sektora informatycznego (WIG-Informatyka).

1. Działalność Spółki

Comp S.A. jest spółką technologiczną specjalizującą się w rozwiązaniach z zakresu bezpieczeństwa IT, bezpieczeństwa sieciowego 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.

2. Rynek

Działalność Spółki koncentruje się na dwóch podstawowych obszarach działalności: rozwiązaniach z zakresów Retail i IT.

Podstawowe segmenty rynku krajowego, w których Spółka prowadzi działalność to administracja (w tym służby mundurowe), telekomunikacja, przemysł, transport, finanse, bankowość i ubezpieczenia, handel i usługi oraz segment informatyczny. Ponadto, Comp S.A. jest obecny na rynkach zagranicznych, w szczególności na Węgrzech, w Czechach i w Słowacji.

Główne obszary, w których działa Spółka to:

- Administracja publiczna

Spółka ma ugruntowaną pozycję na rynku administracji publicznej. Dysponuje bazą licznych referencji, a także dużym potencjałem wykonawczym. Spółka w minionych latach realizowała szereg dużych

kontraktów na rzecz podmiotów z rynku administracji publicznej. Stworzyło to bazę do pozyskiwania zamówień związanych z utrzymaniem i rozwojem zbudowanych wcześniej systemów.

- Rynek dużych przedsiębiorstw

Spółka działa na rynku dużych przedsiębiorstw, w szczególności z obszarów takich jak: telekomunikacja, przemysł i energetyka, transport oraz finanse. Na rynku tym Comp S.A. posiada ugruntowaną pozycję dostawcy zaawansowanych rozwiązań informatycznych. Spółka 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 sprzedawców detalicznych Comp S.A. oferuje szeroką gamę produktów oraz usług. Oferta Spółki jest kierowana do małych i średnich przedsiębiorstw oraz do klientów posiadających ogólnopolskie sieci sprzedaży. Spółka pracuje nad zwiększeniem swojego udziału w rynku wprowadzając do sprzedaży nowe, innowacyjne produkty.

- Outsourcing

Dzięki posiadaniu kompetencji umożliwiających odpowiadanie na szerokie potrzeby informatyczne klientów, Comp S.A. może oferować kompleksową usługę outsourcingu teleinformatycznego. Spółka dysponuje wysoko wykwalifikowanymi specjalistami. Ponadto, Spółka dla wielu światowych producentów sprzętu komputerowego jest partnerem świadczącym w ich imieniu ogólnopolski autoryzowany serwis gwarancyjny.

3. Produkty i usługi

Comp S.A. specjalizuje się w rozwiązaniach z zakresu bezpieczeństwa sieciowego, integracji i bezpieczeństwa IT oraz rozwiązaniach dedykowanych dla rynku handlu i usług.

Oddział Nowy Sącz (marka Novitus) jest liderem rozwiązań technologicznych wspomagających pracę handlu, usług i logistyki. Oddział prowadzi działalność produkcyjną oraz dystrybucyjną. W jego ofercie można wymienić kasy i drukarki fiskalne, systemy auto ID, systemy ważące, systemy POS, oprogramowanie, a także urządzenia przeznaczone dla taksówek. Oddział Nowy Sącz pod marką CSS świadczy również usługi związane z serwisowaniem i zarządzaniem infrastrukturą IT.

Rozwiązania IT

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

- Bezpieczeństwo Korporacyjne i Sieci

Spółka projektuje i buduje sieci komputerowe oraz telekomunikacyjne, ochrania zasoby sieciowe i utrzymuje ciągłość ich działania. Comp S.A. specjalizuje się również w projektowaniu, wdrażaniu i utrzymaniu systemów monitorowania i reagowania na zagrożenie i incydenty z obszaru tzw. cyberbezpieczeństwa.

- Rozwiązania systemowe

Spółka oferuje usługi w zakresie rozwoju i zwiększenia efektywności biznesu, budowania dedykowanych systemów informatycznych w warstwie aplikacyjnej i infrastrukturalnej, a także w zakresie zarządzania bezpieczeństwem informacji.

Oferta Comp S.A. w powyższym zakresie obejmuje:

- wdrażanie systemów informatycznych przeznaczonych do zwiększania efektywności i bezpieczeństwa biznesu,
- budowę systemów aplikacyjnych,
- projektowanie i budowę środowisk Datacenter i Cloud,
- zarządzanie ochroną danych osobowych.

Segment Retail

Produkty z segmentu Retail są projektowane i produkowane w fabryce w Oddziale w Nowym Sączu. W tym zakresie Comp S.A. szeroko współpracuje z siecią autoryzowanych partnerów handlowych.

Technologie sprzedaży (marka Novitus)

Comp S.A. posiada bogatą ofertę drukarek i kas fiskalnych, począwszy od najmniejszych urządzeń mobilnych, poprzez urządzenia dla małych i średnich punktów handlowo-usługowych, kończąc na zaawansowanych systemach dla supermarketów oraz rozległych sieci placówek detalicznych. Oferta obejmuje:

- systemy fiskalne,
- systemy automatycznej identyfikacji,
- systemy ważące,
- systemy POS,
- oprogramowanie,
- inne produkty, np. urządzenia dla taxi, metkownice, krajalnice,

Serwis i zarządzanie infrastrukturą IT (marka CSS)

Comp S.A. świadczy kompleksowe usługi związane z infrastrukturą informatyczną. Zasoby i kompetencje z tego zakresu oferty skupione są w wymienionych poniżej grupach usług:

- serwis, jako oferta szerokiej gamy usług związanych z serwisowaniem sprzętu komputerowego: serwis gwarancyjny i pogwarancyjny, serwis rozszerzony oraz projekty sprzętowe,
- zarządzanie Infrastrukturą IT, jako oferta kompleksowego zarządzania wszystkimi kluczowymi zasobami i procesami IT w organizacji Klienta, zarówno infrastrukturą sprzętową, oprogramowaniem, jak i zasobami ludzkimi.

4. Otoczenie konkurencyjne

Polski rynek informatyczny coraz silniej przyciąga międzynarodowe korporacje. Mogą one wykorzystywać swoje rozległe kompetencje oraz zaplecze i doświadczenie biznesowe swoich organizacji. Stanowi to zagrożenie dla działalności Comp S.A., dlatego zdając sobie z tego sprawę Spółka podejmuje szereg działań mających na celu ograniczenie tego zagrożenia. Spółka przyjęła określone narzędzia przeciwdziałania negatywnym skutkom aktywności konkurencji. W szczególności nieustannie dokonuje dywersyfikacji produktów i świadczonych usług. Spółka koncentruje swoją działalność w niszowych segmentach usług informatycznych. Dodatkowym atutem jest duże doświadczenie w zakresie ochrony informacji oraz posiadanie własnych, certyfikowanych technologii do budowy systemów bezpieczeństwa.

5. Kierunki rozwoju

Comp S.A. planuje w dalszym ciągu zwiększać swój udział w rynkach, na których obecnie prowadzi działalność. Spółka ponosi nakłady na rozwój własnych technologii, tworzy produkty oraz dokonuje ekspansji równocześnie na kilku rynkach. Ma to na celu dywersyfikowanie źródeł przychodów oraz niezależnienie się od zmian koniunktury na poszczególnych rynkach.

Główne cele jakie stawia sobie Spółka w nadchodzącym czasie to:

- udział we wprowadzeniu systemu kas fiskalnych on-line,
- uczestnictwo w projektach wynikających ze „Strategii Cyberbezpieczeństwa Rzeczypospolitej Polskiej na lata 2017 – 2022”,
- skuteczne ubieganie się o zamówienia współfinansowane z funduszy unijnych w części dotyczącej realizacji zaawansowanych projektów systemów teleinformatycznych.

Głównymi atutami Spółki są produktywność, innowacyjność i wysokie kompetencje.

6. Konsekwencje społeczne oraz środowiskowe

Comp S.A. jest świadomy oddziaływania na społeczeństwo i środowisko. Zarząd Comp S.A. stale monitoruje te zagadnienia i analizuje ryzyka w celu zapewnienia należytej staranności w zakresie oddziaływania społecznego i środowiskowego. Spółka działając w sposób odpowiedzialny, przejrzysty i godny zaufania zapewnia przede wszystkim przyjazne środowisko pracy swoim pracownikom, dając im możliwość rozwoju zawodowego. Spółka nie jest też obojętna na inicjatywy społeczne oraz sponsoring. Należy również zauważyć, że spółka posiada jeden

zakład produkcyjny zlokalizowany w Oddziale Nowy Sącz. 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 Spółkę żadne kary z tytułu naruszenia przepisów ochrony środowiska.

Podejście zarządcze do ładu korporacyjnego

1. Struktura organizacyjna (G.2.1.)

Comp S.A. jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Comp S.A. Spółka posiada dwa oddziały samobilansujące:

- Oddział Nowy Sącz, mieszczący się przy ul. Nawojowskiej 118 w Nowym Sączu (marka Novitus oraz marka CSS),
- Oddział w Warszawie - IT, mieszczący się przy ul. Jutrzenki 116 w Warszawie.

Wszystkie wskaźniki w oświadczeniu zostały podane z uwzględnieniem danych pochodzących z centrali Comp S.A. oraz dwóch oddziałów samobilansujących, chyba że w treści oświadczenia wskazano inaczej.

Struktura organizacyjna Spółki jest dostosowana do realizacji celów wyznaczanych corocznie w planie działania firmy. Zarządzanie przez jakość stosowane przez Spółkę powoduje postawienie przed każdym pracownikiem firmy zadań, które są oceniane wg kryteriów jakościowych. Kryteria te są przypisane do efektów działania procesów.

Struktura organizacyjna i procesowa łączą się w Zarządzie Comp S.A. Właściciele procesów są odpowiedzialni merytorycznie za proces, a więc za dokumentację, monitoring procesu, realizację działań korygujących, za doskonalenie procesu oraz za rezultaty działania procesu i utrzymanie wskaźników działania procesu w założonych granicach.

2. Struktura zarządcza (G.2.1.)

Zgodnie ze Statutem Spółki Comp S.A., władzami Spółki są: Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza i Zarząd.

Comp S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej Comp. Spółka prowadzi nadzór właścicielski nad pozostałymi spółkami w Grupie oraz wypracowała formułę dialogu pomiędzy tymi spółkami, zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi.

Walne Zgromadzenie („WZ”) to najwyższy organ Spółki. Do kompetencji WZ należy m.in. podejmowanie uchwał o podziale zysków lub pokryciu strat, podwyższeniu lub obniżeniu kapitału zakładowego, łączeniu lub podziale Spółki.

Zarząd kieruje Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. 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.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki, powołuje i odwołuje członków Zarządu Spółki. Do kompetencji Rady Nadzorczej należą również m.in. ocena sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej, a także wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

Spółka w swojej działalności kieruje 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, akty prawa miejscowego.

jak i rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE), które są bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich Unii Europejskiej.

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.

Przyjęta przez Comp S.A. Polityka Jakości – wdrożony system zarządzania jakością zgodnie z normą ISO 9001:2015, certyfikowany w zakresie projektowania, sprzedaży i wdrażania rozwiązań teleinformatycznych, świadczenia usług serwisowych i konsultingowych, projektowania, produkcji, sprzedaży i serwisu urządzeń

fiskalnych i taksometrów oraz oprogramowania, a także sprzedaży wag elektronicznych, urządzeń automatycznej identyfikacji, systemów sprzedaży oraz systemów płatniczych i lojalnościowych, dają gwarancję właściwej i efektywnej realizacji zadań przez Spółkę.

3. Systemy zarządzania (G.2.2.)

W Comp S.A. funkcjonują dwa certyfikowane systemy zarządzania: ISO 9001:2015 oraz Wewnętrzny System Kontroli.

ISO 9001:2015

Spółka posiada certyfikat zgodności systemu zarządzania jakością z normą ISO 9001: 2015 („ISO 9001”, „ISO”) z okresem ważności od 22 września 2018 roku do 11 listopada 2019 roku. Zakres certyfikacji dla ISO obejmuje projektowanie, sprzedaż i wdrażanie rozwiązań teleinformatycznych, świadczenie usług serwisowych i konsultingowych, a także projektowanie, produkcję, sprzedaż i serwis urządzeń fiskalnych, taksometrów i oprogramowania, sprzedaż wag elektronicznych, urządzeń automatycznej identyfikacji, systemów sprzedaży oraz systemów płatniczych i lojalnościowych.

Wewnętrzny System Kontroli

W Comp S.A. funkcjonuje Wewnętrzny System Kontroli z okresem ważności certyfikatu od 17 lipca 2018 roku do 16 lipca 2021 roku. Zakres certyfikacji Wewnętrznego Systemu 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* (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1050).

4. System kontroli wewnętrznej (G.2.3.)

Kontrola wewnętrzna w Comp S.A. działa w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Spółkę sprawozdania finansowego, co jest odnotowywane w opinii biegłego rewidenta badającego roczne sprawozdanie finansowe oraz w raporcie z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego.

Powyższe kwestie regulują przyjęte w spółce: Polityka rachunkowości i Instrukcja obiegu dokumentów finansowo-księgowych.

Ponadto, w myśl przepisów ustawy z dnia 29 listopada 2000 roku *o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa* (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1050):

- przedsiębiorca wnioskujący o zezwolenie na obrót uzbrojeniem lub korzystający z krajowego zezwolenia generalnego na obrót uzbrojeniem jest obowiązany utworzyć i stosować wewnętrzny system kontroli i zarządzania obrotem uzbrojeniem, zwany dalej "wewnętrznym systemem kontroli" (art. 11 ust. 1),
- w ramach wewnętrznego systemu kontroli należy określić w szczególności zadania organów przedsiębiorstwa, podstawowe zadania na stanowiskach pracy w zakresie kontroli i zarządzania obrotem, zasady doboru pracowników, archiwizacji danych, kontroli wewnętrznej, realizacji zamówień oraz szkolenia (art. 11 ust. 2).

W Comp S.A. została przyjęta Polityka kontroli obrotu wyrobami strategicznymi. Obowiązkiem Spółki jest przestrzeganie zasad kontroli obrotu określonych w obowiązujących przepisach prawnych oraz w porozumieniach międzynarodowych. Spółka może realizować międzynarodowy obrót towarami i technologiami o znaczeniu strategicznym. Mogą zachodzić okoliczności, w których Spółka zobowiązana jest uzyskać zezwolenia na konkretny obrót lub na wykonanie usług związanych z obrotem towarami objętymi szczególną kontrolą. Zarząd Comp S.A. wyznaczył Pełnomocnika ds. Kontroli Obrotu, który nadzoruje wszystkie sprawy związane z eksportem, importem, a także dostawami wewnątrzspółkotowymi.

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

Zarząd Comp S.A. monitoruje ryzyka w otoczeniu wewnętrznym oraz zewnętrznym, które mogą wpłynąć na Spółkę oraz osiągnięte przez nią wyniki. Dotyczy to szczególnie ryzyk finansowych oraz rynkowych. Ryzyka te są podsumowywane w każdym raporcie rocznym Spółki.

Budując wartość oraz zarządzając ryzykami Spółka uwzględnia również obszary niefinansowe, tj. w szczególności: społeczny, pracowniczy, środowiskowy, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji. Spółka stosuje wskaźniki, dzięki którym monitoruje swoją działalność w obszarach niefinansowych. Tam, gdzie Spółka uznaje to za zasadne z zarządczego punktu widzenia, funkcjonują polityki i procedury oraz realizowane są dobre praktyki. Zostały one opisane w odpowiednich częściach merytorycznych niniejszego oświadczenia.

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

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

Kwestie pracownicze	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Protest pracowniczy	<ul style="list-style-type: none"> • monitorowanie sytuacji w Spółce • aktywne zarządzanie obszarem miejsca pracy
Presja płacowa ze strony pracowników	<ul style="list-style-type: none"> • połączenie wysokości płac z wynikami w pracy • okresowy przegląd wynagrodzeń
Utrata kluczowych pracowników	<ul style="list-style-type: none"> • systemy motywacyjne i lojalnościowe
Utrata kompetencji wśród pracowników	<ul style="list-style-type: none"> • podnoszenie kwalifikacji pracowników poprzez kierowanie na specjalistyczne szkolenia • redundancja kompetencji
Wypadki przy pracy	<ul style="list-style-type: none"> • działania edukacyjne • szkolenia z zakresu BHP • przeglądy stanowisk pracy • identyfikacja zagrożeń
Zmiana przepisów prawa dotyczących zatrudnienia podnosząca koszty pracy	<ul style="list-style-type: none"> • monitoring przepisów prawa pracy

Kwestie społeczne	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Konflikt ze społecznością lokalną	<ul style="list-style-type: none"> • monitorowanie postrzegania Spółki przez lokalną społeczność • działania PR
Zmiana podstawowych przepisów prawa dotyczących kwestii społecznych	<ul style="list-style-type: none"> • monitorowanie sytuacji politycznej • monitorowanie zmian w przepisach

Kwestie środowiskowe	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Zmiana przepisów podnosząca koszty wynikające z oddziaływania na środowisko naturalne	<ul style="list-style-type: none"> • monitorowanie zmian przepisów prawa w zakresie wymagań środowiskowych • współpraca z firmami eksperckimi w zakresie prawnych wymagań środowiskowych
Niezłożenie deklaracji w terminie	<ul style="list-style-type: none"> • sprawowanie nadzoru kierowniczego
Niewniesienie opłaty w terminie	<ul style="list-style-type: none"> • sprawowanie nadzoru kierowniczego

Zmiana technologii podnosząca koszty korzystania ze środowiska naturalnego	<ul style="list-style-type: none"> optymalizacja technologii ze względu na koszty korzystania ze środowiska
--	--

Kwestie poszanowania praw człowieka	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Naruszenie praw człowieka na poziomie pracowniczym	<ul style="list-style-type: none"> edukacja pracowników zobowiązanie zatrudnionych do przestrzegania przepisów prawa pracy wewnętrzne polityki antymobbingowa i antydyskryminacyjna i edukacja pracowników z ich zakresu
Naruszenie praw człowieka na poziomie kierowniczym i zarządczym	<ul style="list-style-type: none"> edukacja kadry zarządzającej zobowiązanie do przestrzegania przepisów prawa pracy
Utrata wizerunku w związku z posądzeniem o naruszenie praw człowieka	<ul style="list-style-type: none"> analizowanie sytuacji w Spółce działania Spółki mające na celu zapobieganie negatywnym skutkom wynikającym z nieuczciwej działalności konkurencyjnej, również na poziomie wizerunkowym

Kwestie przeciwdziałania korupcji	
Ryzyko	Sposoby zarządzania ryzykiem
Działanie korupcyjne na poziomie pracowniczym	<ul style="list-style-type: none"> działania edukacyjne z zakresu unikania zachowań korupcyjnych zobowiązanie pracownicze do przestrzegania prawa
Działanie korupcyjne na poziomie kierowniczym i zarządczym	<ul style="list-style-type: none"> działania edukacyjne z zakresu unikania zachowań korupcyjnych zobowiązanie do przestrzegania prawa
Posądzenie o działanie korupcyjne	<ul style="list-style-type: none"> monitorowanie środków masowego przekazu i opinii środowiskowych działania PR
Nieujawnienie konfliktu interesów przez osobę zarządzającą	<ul style="list-style-type: none"> działania edukacyjne z zakresu unikania konfliktu interesów zapewnienie doradztwa prawnego

Zarządzanie etyką

1. Cel istnienia Spółki

Cel istnienia Spółki wynika wprost z przyjętej Polityki Zarządzania Jakością, która oparta jest na trzech głównych filarach funkcjonowania firmy:

Klientach – w zakresie dostarczanych im bezpiecznych rozwiązań teleinformatycznych, niezawodność rzetelność dotycząca ochrony informacji, oznacza że wszystkie podejmowane przedsięwzięcia z punktu widzenia interesu Klienta, prowadzą do maksymalizacji zadowolenia Klienta.

Pracownikach – stanowiących główną wartość firmy, 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.

2. Kodeks Etyki (G.4.1.)

Priorytetem Comp S.A. jest prowadzenie działalności w sposób odpowiedzialny, przejrzysty i godny zaufania. Celem działań Spółki w zakresie budowania etycznej kultury korporacyjnej jest zapewnienie przyjaznego środowiska pracy wolnego od dyskryminacji, zastraszania, prześladowania i nierównego traktowania. Spółka szanuje prywatność swoich pracowników i współpracowników chroniąc wszelkie dane osobowe. W zakresie

ochrony zdrowia i bezpieczeństwa celem Spółki jest minimalizacja liczby wypadków przy pracy i unikanie zagrożeń.

3. Mechanizm zgłaszania nieprawidłowości (G.4.5.)

W Comp S.A. ewentualne nieprawidłowości, nadużycia i naruszenia etyki są zgłaszane zgodnie z odpowiednią polityką, lub bezpośrednio członkom Zarządu.

Wskaźnik własny:

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

4. Audyty etyczne (G.4.2., G.4.3.)

Comp S.A. poddaje się audytom etycznym kluczowych partnerów. Spółka przestrzega praw człowieka, standardów etycznych, standardów pracy i bezpieczeństwa miejsca pracy. Pozytywny wynik uprzednio przeprowadzonego audytu potwierdziły, że Spółka stosuje się do następujących zasad:

- niekorzystanie z 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

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

Główny wpływ na środowisko naturalne występuje:

- podczas prowadzenia działalności operacyjnej (zakład produkcyjny w Oddziale Nowy Sącz),
- w zakresie wykorzystywania sprzętu elektronicznego.

Zagadnienia związane ze środowiskiem naturalnym w obszarze produkcyjnym są regulowane przez Księgę Zarządzania Jakością obowiązującą w Spółce. Spółka w ramach planowania procesu produkcyjnego zidentyfikowała wszystkie substancje i preparaty chemiczne oraz oszacowała ich wpływ na bezpieczeństwo pracy oraz środowisko naturalne. Zasady postępowania przy posługiwaniu się i używaniu substancji i preparatów chemicznych zapisane zostały w instrukcji BHP. Instrukcja określa 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, Spółka prowadziła m.in. odpowiednią utylizację sprzętu elektronicznego oraz innych odpadów. Realizując to zadanie Spółka stosuje się do przepisów prawa, w szczególności:

- 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).

Spółka podejmuje działania na rzecz zapewnienia przestrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska naturalnego, wypełniając nałożone na Spółkę obowiązki dotyczące posiadania stosownych umów na odbiór odpadów i ścieków oraz dokonywania opłat środowiskowych.

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

Spółka 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 Spółki na środowisko. Aby chronić Spółkę przed zmaterializowaniem się tych ryzyk prowadzony jest stały monitoring zmian przepisów prawa, stały nadzór kierowniczy oraz optymalizacja w zakresie wykorzystywanych technologii.

Paliwa i energia

W działalności operacyjnej Comp S.A. energia jest zużywana przede wszystkim w zakładzie produkcyjnym w Oddziale Nowy Sącz oraz, w mniejszym stopniu, w centrali Spółki w Warszawie.

Poniższe zestawienie jest sporządzone na podstawie danych sprawozdawczych pozostających w posiadaniu Comp S.A. na dzień sporządzenia zestawienia, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami, w tym sprawozdania bilansowego nośników energii i infrastruktury ciepłowniczej G-02b.

Wskaźnik (E.2.1.):

Zużycie paliw i energii		
		2018
Energia elektryczna	MWh	255,6
Energia cieplna (w parze wodnej i gorącej wodzie)	GJ	803
Benzyna	t	39,7
Olej napędowy	t	293,6
Gaz ziemny	Dm ³	30,8

Większość energii wykorzystywanej w działalności operacyjnej Spółki jest zużywana w zakładzie produkcyjnym w Oddziale Nowy Sącz i jest to energia elektryczna pochodząca z elektrowni oraz energia cieplna z miejskiej sieci ciepłowniczej. Energia pochodząca ze spalania benzyny i oleju napędowego związana jest z wykorzystywaniem floty pojazdów.

Odpady i ścieki

Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności, w świetle przepisów dotyczących ochrony środowiska Comp S.A. jest wprowadzającym sprzęt elektryczny i elektroniczny, baterie oraz opakowania na rynek polski. Jako wprowadzający Spółka podlega, w szczególności następującym aktom prawnym:

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

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

Wskaźnik własny:

Masa sprzętu wprowadzonego do obrotu na terytorium kraju w 2018 roku			
Rodzaj sprzętu	Średnioroczna masa będąca podstawą do obliczeń za 2018 rok (kg)	Wymagany poziom zbierania	Osiągnięty poziom zbierania
Sprzęt wielkogabarytowy, którego którykolwiek z zewnętrznych wymiarów przekracza 50 cm (grupa IV)	29 340,33	50%	50%
Sprzęt małogabarytowy, którego żaden z zewnętrznych wymiarów nie przekracza 50 cm (grupa V)	79 369,33	50%	50%
Małogabarytowy sprzęt informatyczny i telekomunikacyjny, którego żaden z zewnętrznych wymiarów nie przekracza 50 cm (grupa VI)	102 589,00	50%	50%

Wskaźnik własny:

Masa baterii i akumulatorów wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2018 roku			
	Masa (kg)	Wymagany poziom zbierania	Osiągnięty poziom zbierania
Baterie i akumulatory	19 113,87	45%	48,28%

Wskaźnik własny:

Masa opakowań/papier i tektura wprowadzonych do obrotu na terytorium kraju w 2018 roku			
	Masa (kg)	Wymagany poziom recyklingu/odzysku	Osiągnięty poziom recyklingu/odzysku
Opakowania poddane recyklingowi	31 494	56%	56%
Opakowania poddane odzyskowi	34 306	61%	61%

Pozostałe aspekty bezpośredniego i pośrednie oddziaływania na środowisko

Comp S.A. jest świadomy praw i regulacji środowiskowych jakim podlega. Spółka dba, aby jej działania były z nimi zgodne. Wyznacznikiem tego, czy Spółka spełnia nałożone na nią wymogi jest liczba oraz wartość kar związanych z naruszeniami przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w danym roku.

Wskaźnik własny (IKŚN, E.7.3.):

Calkowita liczba kar za naruszenia przepisów ochrony środowiska naturalnego
0

Wskaźnik własny (WKŚN, E.7.4.):

Calkowita wartość kar za naruszenia przepisów ochrony środowiska naturalnego
0

Obowiązujące przepisy prawa nakładają na Comp. S.A. 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 Spółka dotyczyły:

- 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.

Całkowita wysokość opłat środowiskowych wniesionych przez spółkę w 2018 roku wyniosła 64.324,01 zł.

Miarą pomagającą Zarządowi Comp S.A. w zarządzaniu tym obszarem jest wskaźnik opłat środowiskowych (WOSN) obliczany jako iloraz całkowitej wysokości opłat środowiskowych w danym roku i Przychodu netto ze sprzedaży w danym roku.

Wskaźnik własny (WOŚN):

Wskaźnik opłat środowiskowych w 2018 roku
0,01%

Biorąc pod uwagę specyfikę działalności Comp S.A., w szczególności różne charaktery obu samobilansujących się oddziałów, a także wypracowane w Spółce sposoby zarządzania obszarem środowiskowym Zarząd Comp S.A. nie podjął decyzji o wypracowaniu oddzielnej polityki środowiskowej.

Obszar społeczny i pracowniczy

Korzystanie z pomocy publicznej

W 2018 roku 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.I.I.):

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

Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń

Comp S.A. dokłada wszelkich starań aby tworzyć przyjazne i bezpieczne środowisko pracy pozwalające na zapewnienie stabilności finansowej pracownikom. Zaangażowanie pracowników stanowi podstawę sukcesu rynkowego Spółki. Odpowiadając na to wyzwanie i rozwijając posiadany potencjał pracowników, Spółka inwestuje w programy szkoleniowe i dba o zapewnienie pracownikom możliwości udziału w ciekawych projektach w nowoczesnym technologicznie środowisku.

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

W Spółce obowiązuje szereg procedur i regulaminów odnoszących się do obszaru pracowniczego, jak:

- Regulamin pracy,
- Regulamin wynagradzania,
- Regulamin premiowania,
- Procedura rekrutacyjna,
- Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- Polityka Jakości,
- Księga Zarządzania Jakością,
- Wewnętrzna Polityka antidyskryminacyjna,
- Wewnętrzna Polityka antymobbingowa,
- Polityka Bezpieczeństwa Danych Osobowych.

W kwestiach pracowniczych Spółka uznaje fundamentalne wartości i przestrzega międzynarodowych standardów dotyczących praw człowieka oraz międzynarodowych standardów pracy, respektuje i realizuje krajowe przepisy prawa pracy, bezpieczeństwa i higieny oraz dba, aby pracownicy Spółki byli zawsze traktowani zgodnie z prawem.

Zarząd Comp S.A. realizuje politykę personalną poprzez:

- zapewnienie równouprawnienia,
- poprawę warunków pracy, w tym warunków zatrudnienia i wynagrodzeń,

- zapewnienie równego dostępu do oferowanych świadczeń pracowniczych,
- poszanowanie prawa pracowników do informacji i do wyrażania opinii,
- rozwój umiejętności i kompetencji pracowników w formie różnych szkoleń specjalistycznych oraz konsultacji w odniesieniu do poszczególnych stanowisk pracy na wielu poziomach zaawansowania,
- zapewnienie okresowych szkoleń pracowników z zakresu BHP,
- propagowanie wśród pracowników i ich rodzin aktywnego trybu życia poprzez dostęp do różnych akcji związanych ze sportem, w szczególności poprzez organizowane wydarzenia firmowe oraz dofinansowanie programu sportowego,
- pomoc pracownikom i ich rodzinom w przypadku trudnych sytuacji życiowych.

Jednym z istotnych ryzyk dla Spółki związanych z obszarem pracowniczym jest ryzyko zmiany przepisów prawa dotyczących zatrudniania pracowników, które mogłyby podnieść koszty związane z zatrudnieniem. W związku z tym Spółka na bieżąco kontroluje sytuację poprzez stały monitoring przepisów prawa dotyczących zatrudnienia.

Średnie zatrudnienie w Spółce w okresie od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 w przeliczeniu na etaty wyniosło 556.

Zdecydowana większość pracowników jest zatrudnionych na podstawie umów o pracę na czas nieokreślony, co pozwala na zapewnianie stabilności zatrudnienia. Około 10% osób zatrudnionych jest na czas określony.

Wskaźnik własny (WZCN):

Zatrudnienie na czas nieokreślony – odsetek wszystkich pracowników
90,07 %

Ze względu na swoją specyfikę, czyli zatrudnianie wysoko wykwalifikowanych pracowników z branży IT Spółka dopuszcza zatrudnianie pracowników na umowy cywilnoprawne, przy czym nie stosuje się umów cywilnoprawnych, które de facto miałyby zastępować umowy o pracę. W 2018 roku zawarto 17 nowych umów cywilnoprawnych oraz rozwiązano 11 takich umów.

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

Zatrudnienie na umowy cywilnoprawne w podziale na typ umowy i płeć (na 31 grudnia 2018 roku)			
	Umowa zlecenie	Umowa o dzieło	Razem
Kobiety	1	1	2
Mężczyźni	2	2	4
Razem	3	3	6

W przeliczeniu na etaty w 2018 roku w Spółce zatrudniono 97 nowych pracowników, a z 80 rozwiązano stosunek pracy.

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

Liczba osób nowo zatrudnionych oraz liczba osób, które odeszły z pracy w 2018 roku (w przeliczeniu na pełne etaty)			
	Pracownicy nowo zatrudnieni	Pracownicy, którzy odeszli	Bilans
Kobiety	18	12	6
Mężczyźni	79	68	11
Razem	97	80	17

Jednym z istotnych ryzyk związanych z obszarem miejsca pracy jest utrata kluczowych pracowników. Realizacja tego ryzyka mogłaby spowodować opóźnienia w realizacji zobowiązań Spółki wobec jej klientów czy też w

rozwoju własnych produktów. Jest to szczególnie istotne z uwagi na obserwowany tzw. rynek pracownika oraz możliwe trudności w zastąpieniu wartościowych pracowników innymi osobami.

Spółka zarządza powyższym ryzykiem poprzez oferowanie pracownikom konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Spółka 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.

Dodatkowo, Zarząd Comp S.A. elastycznie i efektywnie zarządza zespołami pracowników, poprzez ciągłą optymalizację tych zasobów w projektach biznesowych i w 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 Spółki wskaźniki rotacji pracowników. Spółka 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
13,25%

Wskaźnik własny (WRZ):

Wskaźnik rotacji zmodyfikowany
3,64%

Jak wspomniano wyżej, z punktu widzenia ciągłości działania organizacji istotne jest stabilne, długookresowe zatrudnienie najwyższej klasy specjalistów. Z tego powodu Spółka 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
24,08%

Spółka podejmuje szereg działań w zakresie dbania o swój wizerunek pracodawcy. Celem prowadzonych działań jest zbudowanie spójnego i pozytywnego wizerunku Spółki jako pracodawcy w opinii pracowników firmy, kluczowych kandydatów na rynku pracy oraz partnerów biznesowych, klientów i udziałowców. Jest to długoterminowa strategia przyciągania, angażowania i zatrzymywania najbardziej utalentowanych pracowników w organizacji.

Działania skierowane do przyszłych pracowników prowadzone przez Spółkę w 2018 roku polegały m.in. na:

- udziale w targach pracy,
- ujednoczeniu wzorów publikowanych ogłoszeń o pracę.

Działania skierowane do obecnych pracowników obejmowały m.in.:

- pakiety powitalne dla nowych pracowników,
- prace nad przewodnikiem dla nowo przyjętych pracowników.

Ryzykiem dla Spółki, wynikającym z obecnego trendu rynku pracownika, jest presja płacowa ze strony pracowników. Dużym wyzwaniem dla Spółki jest zarządzanie problemem pogodzenia oczekiwań pracowników z możliwościami ekonomicznymi organizacji. Działania podejmowane przez Spółkę w tym zakresie obejmują połączenie wysokości płac z wynikami pracy oraz przeprowadzanie okresowych przeglądów wynagrodzeń. Miarami pomagającymi Zarządowi w zarządzaniu obszarem są wskaźniki wydajności pracy WPP oraz WPE. Wskaźnik WPP obliczany jest jako iloraz przychodu netto ze sprzedaży w danym roku i przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku, z kolei wskaźnik WPE obliczany jest jako iloraz EBITDA w danym roku i Przeciętnego zatrudnienia (liczonego w etatach) w danym roku.

Wskaźnik własny (WPP):

Wydajność pracy (przychód)
814 tys. zł/etat

Wskaźnik własny (WPE):

Wydajność pracy (EBITDA)
50 tys. zł/etat

Spółka nie prowadzi na szeroką skalę współpracy z agencjami zatrudnienia.

Spółka nie korzysta z usług outsourcingu pracowników merytorycznych.

Wskaźnik (S.2.8.):

Spółka nie zatrudniała w 2018 roku żadnych obcokrajowców. W Spółce nie było więc zatrudnionych pracowników pochodzących z krajów znajdujących się w gorszej sytuacji ekonomicznej lub z krajów, w których uprawdopodobnione jest łamanie praw człowieka.

Dla organizacji istotne jest tworzenie równych szans dla wszystkich pracowników, którzy ze względu na swoją szczególną sytuację mogą doświadczyć nierówności. W doświadczeniach Spółki 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 Comp S.A. zatrudnionych było 7 osób niepełnosprawnych (1 osoba niepełnosprawna w stopniu znacznym, 4 osoby w stopniu umiarkowanym oraz 2 osoby w stopniu lekkim), co stanowiło 1,21% wszystkich pracowników Spółki zatrudnionych na ten dzień w przeliczeniu na pełne etaty. Wszystkie osoby niepełnosprawne są zatrudnione w Spółce na stałe. Ich stanowiska pracy zostały odpowiednio dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych. Ponadto realizowane są wskazania dotyczące odpowiedniego zatrudnienia, szkoleń, wsparcia w egzystencji wskazane w orzeczeniach o stopniu niepełnosprawności.

Wskaźnik (S.2.13.):

Wysokość składek na PFRON odprowadzonych w 2018 roku przez Comp S.A. wyniosła 583 tys. zł.

Wskaźnik (S.2.14.):

W 2018 roku do pracy po urlopie o charakterze rodzicielskim wróciło 3 pracowników. W 2018 roku nie odnotowano ani jednego przypadku rezygnacji z pracy pracownika po urlopie rodzicielskim.

W Comp S.A. są stosowane dodatkowe świadczenia pozapłacowe dla pracowników m.in. w formie współfinansowanego przez Spółkę dostępu do obiektów sportowych i rekreacyjnych.

Wskaźnik (S.2.15.):

Odsetek pracowników Centrali i Oddziału w Warszawie - IT oraz pracowników Pionu Centrum Usług IT korzystających z dofinansowania działalności sportowo-rekreacyjnej
31%

Dodatkowo pracownicy korzystają z dofinansowania aktywności sportowo-rekreacyjnej w ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Ponadto pracownicy mają możliwość przystąpienia do programu opieki medycznej oraz do programu grupowego ubezpieczenia pracowniczego.

Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania się

Wskaźnik (S.3.1., S.3.2.):

W Comp S.A. nie funkcjonują związki zawodowe. Współczynnik uzwiązkowienia na 31 grudnia 2018 roku wynosił 0.

Jednym z ryzyk, które zostało uznane za potencjalnie istotne dla Spółki jest ryzyko protestów pracowniczych. Ewentualne protesty mogą negatywnie wpłynąć na działalność Spółki i spowodować opóźnienia w realizacji kontraktów, a w efekcie utratę klientów. W celu uniknięcia zmaterializowania się tego ryzyka Spółka 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.

Bezpieczeństwo i higiena pracy

Zarząd Comp S.A. stawia sobie za cel utrzymanie wysokiego standardu bezpieczeństwa i higieny pracy, ochrony zdrowia i warunków socjalnych pracowników. Działania jakie Spółka prowadzi w ramach BHP obejmują, zarówno standardowe zagadnienia z dziedziny bezpieczeństwa i higieny pracy, jak i ochronę przeciwpożarową.

Spółka w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy stosuje w szczególności zapisy:

- Instrukcji stanowiskowych,
- Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego,
- Księgi zarządzania jakością.

Ponadto, 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.

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

- śledzenie zmian w przepisach prawnych dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz wdrażanie ich w Spółce,
- przeprowadzanie okresowych przeglądów środowiska pracy oraz zlecanie 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 Spółki istotne ryzyko w obszarze miejsca pracy. W celu minimalizowania prawdopodobieństwa oraz ewentualnych skutków zmaterializowania się tego ryzyka Spółka prowadzi działania edukacyjne w postaci szkoleń z zakresu BHP, przeglądy stanowisk pracy oraz stałą identyfikację zagrożeń.

Wszyscy pracownicy Spółki są zobowiązani do bezwzględnego 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 Pracodawcę.

Wskaźnik (WPO, S.4.1.):

Liczba wypadków przy pracy ogółem w 2018 roku
4

Wskaźnik (WPS, S.4.3.):

Liczba śmiertelnych wypadków przy pracy ogółem w 2018 roku
0

Rozwój i edukacja

Jednym z istotnych ryzyk obszaru miejsca pracy jest utrata kompetencji wśród pracowników. Comp S.A. przeciwdziała temu ryzyku poprzez dbałość o rozwój kadry pracowniczej. Spółka umożliwia pracownikom podnoszenie kompetencji zawodowych poprzez udział w licznych szkoleniach.

Pracownicy Spółki, 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 szkoleń. Były to szkolenia z zakresu: zagadnień sieciowych i bezpieczeństwa sieci, cyberbezpieczeństwa, oraz rozwiązań systemowych.

Pracownicy Spółki mają możliwość uzyskania dofinansowania do studiów podyplomowych, o ile ich tematyka związana jest z zajmowanym stanowiskiem i zakresem obowiązków.

W Oddziale Nowy Sącz funkcjonują Polityka Szkoleniowa oraz Plan szkoleń. Celem Polityki Szkoleniowej jest podnoszenie kwalifikacji oraz wiedzy i kompetencji kadry. Comp S.A. ma świadomość, że umożliwienie rozwoju zawodowego pracownikom pozwala na efektywniejsze wykorzystanie zasobów ludzkich, wpływając na jakość świadczonych pracy oraz zwiększenie efektywności i sprawności realizowanych przez pracowników zadań.

Spółka ma świadomość, że aby zapewnić sprawne funkcjonowanie przedsiębiorstwa w dłuższej perspektywie, niezbędna jest nieustanna troska o zapewnienie ciągłości kompetencji w organizacji. Spółka realizuje programy stażowe dla studentów uczelni wyższych i uczniów szkół średnich. Poza unormowanymi pisemnie umowami o praktyki studenckie Spółka współpracuje ze studentami na podstawie umów cywilnoprawnych.

Zarządzanie różnorodnością

Wskaźnik (S.6.1.):

W obszarach przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji Comp S.A. opiera się przede wszystkim na bieżącej realizacji zasad zawartych w Kodeksie pracy, który zawiera przepisy o charakterze antymobbingowym i antydyskryminacyjnym. Wdrożono także Wewnętrzną Politykę Antydyskryminacyjną i Wewnętrzną Politykę Antymobbingową. W Oddziale Nowy Sącz funkcjonuje dodatkowo spisana Informacja na temat równego traktowania w zatrudnieniu, przeciwdziałania mobbingowi oraz sposobu organizacji pracy. Instrukcja ta stanowi wyciąg z Kodeksu Pracy wskazujący zapisy odnoszące się do wymienionych obszarów, do których przestrzegania zobowiązani są wszyscy pracownicy firmy.

Wskaźnik (S.6.2.):

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

Wskaźnik (S.6.4.):

Comp S.A. nie przeprowadza audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u swoich podwykonawców i dostawców, lecz podlega audytom przeprowadzanym przez swoich partnerów. W ramach tych audytów Spółka podlega weryfikacji przestrzegania m. in. zakazu dyskryminacji.

Prawa człowieka, praca dzieci i praca przymusowa

Comp S.A. w ramach relacji handlowych z kontrahentami zobowiązany jest do przestrzegania i działania zgodnie z przyjętymi w Europie i na świecie zasadami etycznego i odpowiedzialnego zachowania, włączywszy te dotyczące praw człowieka, ochrony środowiska naturalnego, zrównoważonego rozwoju i zwalczania korupcji. Zobowiązania, o których mowa powyżej obejmują również zapewnienie, że podwykonawcy oraz inne osoby, przy pomocy których Spółka 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.

Zarząd Comp S.A. podejmuje i nadal będzie podejmować działania na rzecz:

- poszanowania prawa do bezpiecznego środowiska pracy,
- poszanowania godności pracowników poprzez budowanie relacji opartych na wzajemnym szacunku i tolerancji,
- zakazu dyskryminacji.

Zapisy dotyczące przestrzegania praw człowieka znajdują się w Księdze Zarządzania Jakością. Jest to dokument, który wyznacza kierunek działań dla Spółki i zapewnia nie tylko ciągłą kontrolę, ale również ciągłe doskonalenie w obszarach w niej zawartych obejmujących także zagadnienia związane z przestrzeganiem praw człowieka. Ujęcie praw człowieka w Księdze Zarządzania Jakością powoduje w opinii Zarządu Comp S.A. brak potrzeby opracowania oddzielnego dokumentu polityki dotyczącej poszanowania praw człowieka.

Głównymi ryzykami zidentyfikowanymi przez Spółkę w obszarze poszanowania praw człowieka są naruszenie praw człowieka na poziomie pracowniczym, kierowniczym i zarządczym, systemowe naruszenie praw człowieka, a także utrata wizerunku firmy w związku z naruszeniem lub bezpodstawnym oskarżeniem o naruszenie praw człowieka. Dla ograniczenia tego ryzyka, Spółka podejmuje, kierując się zidentyfikowanymi potrzebami, działania edukacyjne oraz zobowiązuje pracowników do przestrzegania prawa. Dodatkowo Spółka przeprowadza weryfikację prawną obowiązujących wewnętrznych regulacji.

Spoleczności lokalne i zaangażowanie społeczne

Comp S.A. podejmuje działania na rzecz wsparcia organizacji społecznych, kierując się w szczególności kryteriami użyteczności społecznej.

Wskaźnik własny (WIL, S.9.4.):

W 2018 roku Spółka wsparła finansowo cztery inicjatywy społeczne o łącznej wartości 40 tys. zł.

Spółka wsparła następujące inicjatywy:

- Dom dziecka w Brodnicy – wsparcie finansowe przeznaczone na budowę homologowanego placu zabaw i urządzeń plenerowych - street workout do ćwiczeń dla dzieci oraz altanę do biesiadowania,
- Prekursor Artystyczny K. Piskadło - wsparcie finansowe organizacji imprezy dla dzieci oraz ich rodziców przebywających w Szpitalu Specjalistycznym w Nowym Sączu,
- Miejski Klub Sportowy SANDECJA S.A. - Wsparcie finansowe Akademii Sandecji (szkółka piłkarska działająca przy klubie Sandecja),
- Uczniowski Klub Sportowy UNIA BIERUŃ – wsparcie finansowe wyjazdu zawodników w kategorii „junior” na mistrzostwa świata w badmintonie.

Główne ryzyka w obszarze społecznym jakie identyfikuje Spółka to ryzyko wywołania konfliktu ze społecznością lokalną oraz zmiana podstawowych przepisów prawa dotyczących kwestii społecznych. W celu minimalizacji tych ryzyk Spółka monitoruje postrzeganie Spółki przez lokalną społeczność oraz prowadzi działania PR.

Spółka prowadzi też działania w zakresie sponsoringu, którego obszar został podzielony na sponsoring wewnętrzny oraz zewnętrzny.

Sponsoring wewnętrzny

Spółka docenia pasje i zaangażowanie pracowników, dlatego zdecydowała się wspierać najwytrwalszych i najbardziej utalentowanych z nich poprzez program „COMP Wspieramy Pasje”. W roku 2018 sponsorowane były takie dyscypliny sportu jak: siatkówka, kolarstwo, kolarstwo górskie, bieganie, ultramaratony, triathlon, modelarstwo lotnicze, strzelectwo sportowe i myśliwskie, skoki spadochronowe.

Wskaźnik (S.9.5.):

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

Sponsoring zewnętrzny

W ramach sponsoringu zewnętrznego Spółka wspierała następujące instytucje:

- Radio RDN Małopolska - wsparcie finansowe koncertu Maryli Rodowicz,
- Stowarzyszenie Visegrad Maraton Rytro - wsparcie finansowe Biegu Niepodległości,
- Sebastian Chłada Sklep Rowerowy Ostre Koło - wsparcie finansowe wyścigu kolarskiego Piekło Południa 2018,
- Stowarzyszenie Warszawa-Zachód Pozytywnie Zakręcenie – wsparcie finansowe na zakup kimon kadry zawodniczej klubu karate RENSEI,
- Sienna Hotel – wsparcie finansowe biegu charytatywnego Intercontinental Tower Run.

Na sponsoring zewnętrzny Spółka przeznaczyła w 2018 roku kwotę 24.400 zł.

Spółka nie zdecydowała się na wdrożenie kompleksowych programów społecznych i prowadzenie długoterminowych działań w zakresie zaangażowania społecznego, które oddziaływałyby na szeroki zakres podmiotów zewnętrznych. Niewielki wpływ działalności operacyjnej Spółki na społeczności lokalne oraz ograniczony zakres zaangażowania społecznego nie wymagają konieczności posiadania oddzielnej polityki społecznej.

Przeciwdziałanie korupcji

W zakresie zagadnień przeciwdziałania korupcji Zarząd Comp S.A. podejmuje i nadal będzie podejmować 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.

Zarząd Comp S.A. jest przekonany o istotnej wadze przestrzegania w działalności Spółki obowiązujących uregulowań, przepisów prawnych i postępowania zgodnie z ogólnie przyjętymi standardami etycznymi. Spółka przestrzega fundamentalnych dla działalności biznesowej zasad uczciwej konkurencji, zapobiegania przekupstwu, korupcji oraz nielegalnym płatnościami.

Wszyscy pracownicy Spółki są zobowiązani do ścisłego przestrzegania przepisów prawa, postępowania zgodnie ze standardami odwołującymi się do ogólnie przyjętych zasad etycznych. Zarząd Comp S.A. podkreśla istotność zasady, że pracownicy Spółki, niezależnie od zajmowanego stanowiska, zobowiązani są w pełni respektować wartości i standardy etyczne w trakcie wykonywania swoich obowiązków służbowych, w szczególności:

- unikać sytuacji, w których ich prywatny interes lub osób z nami spokrewnionych może kolidować z interesem Spółki,
- nie wykorzystywać zajmowanego stanowiska do czerpania korzyści osobistych lub majątkowych przez nich lub osoby im bliskie.

Zarząd Comp S.A. konsekwentnie podejmuje działania mające na celu przeciwdziałanie potencjalnym zachowaniom korupcyjnym. Pracownicy Spółki są zobowiązani do niewręczania i nieprzyjmowania korzyści finansowych.

Zarząd Comp S.A. kieruje 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 Spółce nie zgłoszono żadnych zachowań noszących znamiona korupcji, również żadne postępowanie nie zostało wszczęte przez właściwe organy, ani też nie toczyło się wobec pracowników Spółki postępowanie dotyczące zachowań korupcyjnych lub łapownictwa.

Istotne ryzyka w obszarze antykorupcyjnym zidentyfikowane przez Spółkę to ewentualne działanie korupcyjne na poziomie pracowniczym, kierowniczym i zarządczym, a także posądzenie Spółki o działanie korupcyjne oraz zatajenie konfliktu interesów przez osobę zarządzającą. Dla ograniczenia tego ryzyka, Spółka podejmuje działania edukacyjne oraz zobowiązuje pracowników do przestrzegania prawa. Spółka prowadzi też monitorowanie środków masowego przekazu i opinii środowiskowych oraz działania PR.

Stosowanie się do powszechnie obowiązującego prawa oraz zasad ładu korporacyjnego obowiązującego w Spółce pozwalają na minimalizację powstawania przypadków korupcyjnych. Biorąc powyższe pod uwagę Zarząd Comp S.A. nie uznał za zasadne opracowanie oddzielnej polityki antykorupcyjnej. Niemniej jednak, Spółka stosuje się do rynkowych standardów antykorupcyjnych np. poprzez klauzule antykorupcyjne w umowach z odbiorcami.

Bezpieczeństwo produktów i konsumentów

Produkty Comp S.A. (kasy fiskalne i inne urządzenia produkowane w zakładzie Oddziału Nowy Sącz) są poddawane kompleksowym procedurom testowania i sprawdzania jakości wyrobu. Zasady dotyczące kontroli produktów opisane zostały w Księdze Zarządzania Jakością. Spółka przykłada ogromną wagę do procedur, ponieważ jednym z ich zadań jest zapewnienie bezpieczeństwa produktów i konsumentów.

Wskaźnik własny:

Wyznacznikiem skuteczności procesu kontroli jakości wyrobów jest niski poziom zgłaszanych reklamacji - na poziomie 1,9%.

Komunikacja marketingowa

Comp S.A. ma świadomość tego, że każde przedsiębiorstwo, które chce budować trwałą pozycję rynkową, musi być zorientowane na klienta i jego satysfakcję. Kierując się powyższym Spółka przeprowadza 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.

Na podstawie analizy danych zebranych w wyniku opisanych powyżej działań są podejmowane inicjatywy zmierzające do doskonalenia skuteczności systemu zarządzania oraz zwiększania poziomu satysfakcji klientów.

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

Wskaźnik (WM):

Wskaźnik marketingu
1,26%

Ochrona prywatności

Comp S.A. w trosce o bezpieczeństwo i komfort pracowników respektuje zasady prywatności i poufności danych. W Spółce jest prowadzona aktywna ochrona danych osobowych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a wszystkie dane osobowe traktowane są jako poufne. Tylko dane niezbędne do prowadzenia działalności są zbierane i przechowywane przez Spółkę, a zgromadzone dane nie są udostępniane osobom nieuprawnionym. Każdy pracownik Spółki ma prawo wiedzieć, jakie jego dane osobowe przetwarza Spółka oraz w każdej chwili może uzyskać dostęp do swoich akt osobowych, jak również wykonywać inne uprawnienia prawem przewidziane.

W zakresie ochrony danych osobowych Spółka Comp S.A. posiada następujące sformalizowane dokumenty:

- Politykę Bezpieczeństwa Danych Osobowych, obejmującą m.in. procedury postępowania w przypadku naruszenia ochrony danych osobowych, jak również zgłoszenia wniosku o wykonanie prawa do „bycia zapomnianym”, dostępu do danych, ich sprostowania i modyfikacji, zasady postępowania z danymi osobowymi utrwalonymi w formie papierowej,
- Dokumentację Ochrony Danych Osobowych, w tym rejestr przetwarzania danych osobowych, rejestry kategorii czynności przetwarzania,
- Instrukcję Zarządzania Systemami Informatycznymi służącymi do przetwarzania danych osobowych,
- Politykę Prywatności stosowaną w odniesieniu do stron internetowych Comp S.A.

Spółka wyznaczyła osoby, w których zakresie obowiązków znajdują się kwestie ochrony danych osobowych. Są to:

- Administrator Bezpieczeństwa Informacji, a po zmianie przepisów Inspektor Ochrony Danych,
- Administrator Systemów Informatycznych,
- Główny użytkownik/Opiekun merytoryczny systemu.

Wskaźnik (S.13.1.):

W 2018 roku 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 w zakresie niewłaściwej ochrony danych osobowych, w tym przez PUODO, ani nie nałożono na Spółkę żadnych kar w tym obszarze.

Oznakowanie produktów

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,
- identyfikowania 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 systemu informatycznego (SAP R3, SAGE FORTE) oraz systemu znakowania wyrobów gotowych oraz podzespołów opartego na kodach kreskowych.

Specyfikacja Oświadczenia

Data sporządzenia: 26 kwietnia 2019 roku.

Zakres oświadczenia: jednostkowe oświadczenie na temat informacji niefinansowych spółki Comp S.A. za 2018 rok.

Standard oświadczenia: oświadczenie sporządzone w oparciu o własne zasady, uwzględniające w istotnym zakresie Standard Informacji Niefinansowych (SIN).

Weryfikacja oświadczenia: oświadczenie nie było poddane zewnętrznej weryfikacji.

Wskaźniki wg SIN wykorzystane w oświadczeniu:

Wskaźnik	Opis	Strony	Uwagi
G.1.1.	Opis przyjętej strategii rozwoju z uwzględnieniem aspektów społecznych i środowiskowych.	47	
G.1.2.	Charakterystyka przyjętego modelu biznesowego, włączając w to opis łańcucha dostaw, ze szczególnym uwzględnieniem opisu oddziaływania społecznego i środowiskowego.	47	
G.2.1.	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.	50	
G.2.2.	Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania (np. ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, itd.).	51	
G.2.3.	Opis systemu kontroli wewnętrznej, ze wskazaniem monitorowania społecznych i środowiskowych aspektów działalności.	51	
G.3.1.	Opis podejścia do zarządzania ryzykiem i uwzględnienia w nim aspektów społecznych i środowiskowych.	51	
G.3.2.	Lista zidentyfikowanych ryzyk społecznych lub środowiskowych wraz z ich krótką charakterystyką.	51	
G.4.1.	Wskazanie czy organizacja posiada formalny Kodeks Etyczny lub równoważny dokument odpowiadający na potrzeby organizacji.	53	
G.4.2.	Liczba audytów etycznych zrealizowanych u dostawców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.	54	
G.4.3.	Liczba audytów etycznych zrealizowanych w organizacji na żądanie jej odbiorców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.	54	
G.4.5.	Liczba zgłaszanych skarg potencjalnych naruszeń standardów etycznych (jeśli to możliwe w podziale na zgłoszenia pochodzące z wewnątrz /z zewnątrz organizacji).	54	

E.2.1.	Całkowite zużycie energii w GJ wg głównych źródeł jej pozyskania	55	We wskaźniku pokazano całkowite zużycie paliw i energii. W zależności od źródła, zużycie wykazane jest w różnych jednostkach miary.
E.7.3.	Lista potencjalnych naruszeń przepisów ochrony środowiska, w związku z którymi wszczęte zostały postępowania administracyjne.	56	Lista niezareportowana ze względu na brak wystąpienia potencjalnych zdarzeń do zareportowania w 2018 roku.
E.7.4.	Całkowita kwota prawomocnych kar nałożonych w związku z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.	56	
S.1.1.	Wartość pomocy publicznej uzyskanej od państwa (wsparcie finansowe i ekwiwalenty dotacji).	57	
S.2.2.	Liczba pracowników w etatach nowo zatrudnionych wg typu umowy o pracę (wg wieku i płci).	58	Wskaźnik zmodyfikowany – według płci
S.2.3.	Liczba pracowników w etatach, którzy odeszli z pracy w raportowanym okresie (wg wieku i płci).	58	Wskaźnik zmodyfikowany – według płci
S.2.4.	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.	58	Wskaźnik zmodyfikowany – według płci
S.2.6.	Liczba pracowników niepełnosprawnych oraz ich % udział w ogóle zatrudnionych.	60	
S.2.8.	Liczba oraz przeciętne wynagrodzenie obcokrajowców świadczących pracę na rzecz przedsiębiorstwa i pod jego nadzorem (niezależnie czy są pracownikami własnymi, czy podmiotów trzecich, którym zlecona 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).	60	
S.2.13.	Łączna wysokość rocznych składek na PFRON.	60	
S.2.14.	Odsetek kobiet, które po urodzeniu dziecka i powrocie do pracy, zrezygnowały z pracy w ciągu 12 m-cy od powrotu do pracy.	60	W wartości wskaźnika uwzględniono również mężczyzn.
S.2.15.	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).	61	
S.3.1.	Liczba działających w spółce związków zawodowych ogółem (reprezentatywnych i pozostałych).	61	
S.3.2.	Odsetek (%) pracowników należących do związków zawodowych (tzw. współczynnik uzwiązkowienia).	61	
S.3.3.	Liczba akcji strajkowych w ostatnim roku oraz szacunkowy wpływ na wyniki przedsiębiorstwa z	61	

	tym związane (w przypadku, w którym odnotowano strajki, należy opisać ich przyczynę, formę, czas trwania oraz poczynione ustalenia).		
S.4.1.	Liczba wypadków przy pracy wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.	62	
S.4.3.	Liczba wypadków śmiertelnych wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.	62	
S.6.1.	Informacja, czy u pracodawcy została wdrożona polityka antymobbingowa i polityka antydyskryminacyjna.	62	
S.6.2.	Liczba zgłoszonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp.	62	
S.6.4.	Liczba audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u podwykonawców.	63	
S.9.4.	Całkowita kwota darowizn na cele społeczne w okresie sprawozdawczym (ze wskazaniem największych obdarowanych).	63	
S.9.5.	Całkowita kwota wydatkowana na sponsoring (ze wskazaniem największych sponsorowanych partnerów).	64	
S.10.2.	Liczba zgłoszonych przypadków zachowań noszących znamiona korupcji.	65	
S.13.1.	Liczba zdarzeń dotyczących wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych (klientów, pracowników).	66	
S.13.2.	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.	66	

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

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 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 przepis 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 kolegioidalnie, 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 uchwałę:

- 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	