

UCHWAŁA RADY NADZORCZEJ

TELL S.A. nr 1..

z dnia 27 maja 2008 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu.

§1

1. Działając na podstawie §6 ust.6 Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności Komitetu w 2007 roku.
2. Sprawozdanie Komitetu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§2

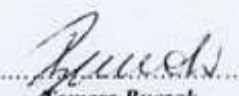
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§3

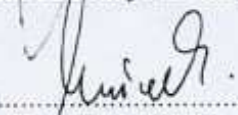
Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym, przy głosach:⁵ „za”,⁰ „przeciw”,⁰ „wstrzymujących się”


.....
Paweł Yarno
Przewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Janusz Samelak
Sekretarz Rady Nadzorczej


.....
Tomasz Buczak
Członek Rady Nadzorczej


.....
Piotr Karmelita
Członek Rady Nadzorczej


.....
Marjola Włockowska
Członek Rady Nadzorczej

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
data 27/05/08



**Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu
funkcjonującego w ramach Rady Nadzorczej Tell S.A.
za rok obrotowy 2007**

1. Skład Komitetu Audytu:

Komitet Audytu działał w roku obrotowym 2007 w niezmienionym następującym składzie:

- Janusz Samelak – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Piotr Karmelita – Członek Komitetu Audytu
- Mariola Więckowska – Członek Komitetu Audytu.

2. Działalność Komitetu Audytu

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu skupił swoją aktywność głównie na:

- 1) monitorowaniu rzetelności informacji finansowych przekazywanych przez Spółkę w roku obrotowym 2007,
- 2) analizie i ocenie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce,
- 3) przygotowaniu zalecenia dla Rady Nadzorczej w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania rocznych sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2007,
- 4) analizie kwestii związanych z audytem zewnętrznym, w tym przede wszystkim dotyczących niezależności biegłego rewidenta wybranego przez Radę Nadzorczą,
- 5) ocenie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2007.

Dokonując oceny systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce, Komitet Audytu stoi na stanowisku, iż Zarząd Spółki powinien rozważyć:

- 1) wzmocnienie roli i rozszerzenie zakresu audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, jak również ich zinstytucjonalizowania,
- 2) wzmocnienie ich bieżącego monitorowania łącznie z raportowaniem do Zarządu i Rady Nadzorczej (w tym do Komitetu Audytu).

Komitet Audytu podziela przekonanie Zarządu wyrażone w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok 2007, iż głównymi czynnikami ryzyka w odniesieniu do Spółki są ryzyka związane z:

- 1) uzależnieniem od PKT Centertel,
- 2) możliwością rozwiązania lub wypowiedzenia Umowy Agencyjnej,
- 3) utratą pozycji konkurencyjnej PKT Centertel,

1
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
data 27/07/08



4) sytuacją makroekonomiczną Polski.

3. Ocena sprawozdania finansowego Tell S.A. za rok obrotowy 2007

Komitet Audytu poddał ocenie sprawozdanie finansowe Tell S.A. za rok obrotowy 2007, obejmujące:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans na dzień 31.12.2007, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 103.072 tys. zł,
- c) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007, wykazujący zysk netto w kwocie 6.599 tys. zł,
- d) zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w okresie od 1.01.2007 do 31.12.2007 r. o kwotę 16.442 tys. zł,
- e) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 6.937 tys. zł,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Komitet Audytu zapoznał się również z opinią oraz raportem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego z dnia 23 kwietnia 2008 roku sporządzonymi przez PKF Consult Sp. z o.o..

Po wnikliwej analizie przedłożonych materiałów oraz działalności Spółki, a także wykorzystując posiadaną wiedzę Komitet Audytu jest zgodny w ocenie przedłożonego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2007 z opinią biegłego rewidenta.

4. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Tell S.A. za rok obrotowy 2007

Komitet Audytu poddał ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Tell S.A. za rok obrotowy 2007, obejmujące:

- a) skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2007, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 111.630 tys. zł,
- b) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007, wykazujący zysk netto 7.488 tys. zł,

- c) zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 17.332 tys. zł,
- d) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 7.205 tys. zł,
- e) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Komitet Audytu zapoznał się również z opinią oraz raportem biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego z dnia 23 kwietnia 2008 roku sporządzonymi przez PKF Consult Sp. z o.o..

Po wnikliwej analizie przedłożonych materiałów oraz działalności Grupy Kapitałowej, a także wykorzystując posiadaną wiedzę, Komitet Audytu jest zgodny w ocenie przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2007 z opinią biegłego rewidenta.

Poznań, dnia 7.05.2008 r.

Przewodniczący Komitetu Audytu – Janusz Samelak
Członek Komitetu Audytu – Piotr Karmelita
Członek Komitetu Audytu – Mariola Więckowska

.....
.....
.....