

**Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej
Polskiego Koncernu Mięsnego DUDA S.A. z siedzibą w Warszawie
z działalności w roku 2011**

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Polskiego Koncernu Mięsnego PKM DUDA SA został powołany Uchwałą Rady Nadzorczej nr 2/20/10/2009 z dnia 20.10.2009 roku w składzie:

- Jarosław Tomczyk - przewodniczący
- Mariusza Piskorskiego - członek
- Adama Purwin - członek
- Mariusza Cholewa – członek

W okresie od dnia 01 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. Komitet Audytu odbył 5 posiedzeń: 26 stycznia, 31 marca, 24 maja, 17 sierpnia oraz 16 grudnia. W posiedzeniach brali udział członkowie Komitetu oraz zaproszeni goście. Na większości posiedzeń obecny był przedstawiciel podmiotu badającego sprawozdania Spółki. Wspierając Radę Nadzorczą w sprawowaniu nadzoru nad działalnością Spółki Komitet w swoich pracach w 2011 roku szczególną uwagę zwracał na:

- monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze przeglądu adekwatności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę,
- weryfikację i ocenę najważniejszych kwestii poruszanych w sprawozdaniach oraz ocenę zagrożeń i ich potencjalnego wpływu na kształt sprawozdań,
- ocenę działań podjętych przez kierownictwo Spółki w odpowiedzi na sugestie i opinie audytorów,
- funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane,

Podczas wskazanych powyżej posiedzeń Komitet Audytu podjął w omawianym okresie 2 uchwały:

Lp.	Data podjęcia uchwały	Nr uchwały	Uchwała w sprawie
1.	24.05.2011	1/24/05/2011	rekomendacji dotyczącej sprawozdań finansowych za 2010 rok
2.	24.05.2011	2/24/05/2011	rekomendacji dotyczącej wyboru podmiotu dokonującego przeglądów i badań sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PKM DUDA SA za rok 2011 i 2012

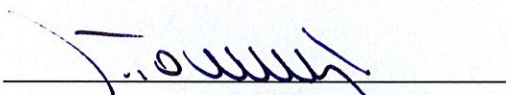
Rada Nadzorcza Polskiego Koncernu Mięsnego DUDA SA z/s w Warszawie

W ramach swoich prac Komitet Audytu mobilizował Zarząd Spółki do dalszej poprawy funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej. Komitet Audytu na bieżąco monitorował stan prac nad sprawozdaniami finansowymi, zwracając szczególną uwagę na jakość współpracy służb księgowych z audytorem zewnętrznym oraz na terminowość sporządzania sprawozdań.

W ocenie Komitetu Audytu, potwierdzonej opiniami audytora zewnętrznego, jakość sprawozdań finansowych Spółki na przestrzeni ostatniego roku uległa poprawie.

Warszawa, dnia 27 marca 2012 roku

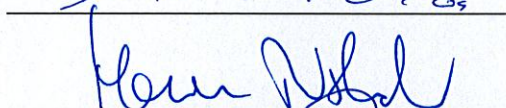
Jarosław Tomczyk – przewodniczący



Mariusz Cholewa – członek



Mariusz Piskorski – członek



Adam Purwin – członek

