

**Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady  
Nadzorczej Ambra S.A.  
za rok obrotowy 2008/2009**

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Ambra S.A. (dalej Komitet Audytu) został utworzony na mocy Uchwały Rady Nadzorczej nr 4 z dnia 23 listopada 2005 r. w sprawie powołania Komitetów Audytu i Wynagrodzeń. Do zadań Komitetu Audytu należy doradzanie Radzie Nadzorczej w kwestii prawidłowego wdrażania zasad sprawozdawczości finansowej i budżetowej oraz procedur kontroli wewnętrznej w Grupie Kapitałowej Ambra, a także współpraca z niezależnymi audytorami Spółki.

W roku obrotowym 2008/2009 nastąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu. Do dnia 24.06.2009r. zasiadali w nim:

- Tomasz Chenczke.
- Nick Reh;
- Wilhelm Seiler;
- Uwe Moll;
- Rafał Konieczny;

W dniu 24.06.2009r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie AMBRA S.A., w związku ze złożeniem rezygnacji przez Pana Uwe Molla, powołało na Członka Rady Nadzorczej na okres wspólnej kadencji Pana Olivera Glodena. Obradująca w tym samym dniu Rada Nadzorcza powierzyła Panu Oliverowi Gloden funkcję Członka Komitetu Audytu. Po tych zmianach skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

- Tomasz Chenczke.
- Nick Reh;
- Wilhelm Seiler;
- Rafał Konieczny;
- Oliver Gloden;

Komitet Audytu zajmował się między innymi:

- monitorowaniem pracy biegłych rewidentów Spółki;
- przeglądem okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki (jednostkowych i skonsolidowanych);
- omawianiem (także z udziałem członków

**Report of the Audit Committee of the  
Supervisory Board of Ambra S.A.  
for the fiscal year 2008/2009**

The Audit Committee of the Supervisory Board of Ambra SA (referred to as the Audit Committee) was established under Supervisory Board's Resolution No. 4 dated 23<sup>rd</sup> November 2005 concerning the establishment of the Audit and Remuneration Committees. The tasks of the Audit Committee include advising the Supervisory Board on issues concerning proper implementation of financial and budgetary reporting principles and internal control procedures within the Ambra Capital Group, as well as cooperation with independent auditors of the Company.

Throughout the fiscal year 2008/2009 there were changes in the personal composition of the Audit Committee. Until 24.06.2009 the personal composition of the Committee was as follows:

- Tomasz Chenczke.
- Nick Reh;
- Wilhelm Seiler;
- Uwe Moll;
- Rafał Konieczny;

On 24.06.2009 due to the resignation of Mr Uwe Moll the General Meeting of AMBRA S.A., appointed Mr Oliver Gloden to take up the vacant position on the Supervisory Board for the remainder of the term. The Supervisory Board sitting on the same day appointed Mr Oliver Gloden to take up the vacancy on the Audit Committee. After these changes the personal composition of the Audit Committee is as follows:

- Tomasz Chenczke.
- Nick Reh;
- Wilhelm Seiler;
- Rafał Konieczny;
- Oliver Gloden;

Responsibilities of the Audit Committee included the following:

- monitoring of the work performed by the Company's statutory auditors;
- review of the periodical and annual financial statements of the Company (unitary and consolidated ones);
- discussing (also with the participation of

Zarządu) wszelkich problemów i zastrzeżeń wynikających z badania sprawozdań finansowych;

- rozpatrywaniem innych ważnych kwestii zgłoszonych przez członków Komitetu lub Rady Nadzorczej;
- informowaniem Rady Nadzorczej o wszelkich ważnych kwestiach wchodzących w zakres jej kompetencji.

W roku obrotowym 2008/2009 roku odbyły się 3 posiedzenia Komitetu Audytu, w czasie których Komitet dokonał oceny jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz zajmował się innymi z w/w obszarów swojej działalności. W monitorowanych obszarach Komitet Audytu nie stwierdził istotnych zdarzeń lub okoliczności, które mogłyby zagrozić funkcjonowaniu Spółki.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia obowiązujące w Grupie Kapitałowej Ambra zasady sprawozdawczości finansowej i budżetowej oraz procedury kontroli wewnętrznej.

Management Board members) of any problems or objections arising out of auditing of financial statements;

- reviewing any other important issues raised by members of the Committee or the Supervisory Board;
- Informing the Supervisory Board about any important issues falling within its competences.

Throughout the fiscal year 2008/2009 3 meetings of the Audit Committee were held, during which the Committee evaluated the unitary and consolidated financial statements and other dealt with other areas falling within its responsibilities. In the monitored areas the Audit Committee found no material events or circumstances that could jeopardise the functioning of the Company.

The Audit Committee takes a positive view of the of the principles of financial and budgetary reporting and the internal control procedures.

**Tomasz Chenczke**



**Nick Reh**



**Wilhelm Seiler**



**Rafał Konieczny**



**Oliver Gloden**