

**Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu
śródrocznego skróconego skonsolidowanego
sprawozdania finansowego obejmującego okres od 1
stycznia do 30 czerwca 2011 roku
oraz śródrocznego skróconego jednostkowego
sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 30
czerwca 2011 roku**

Dla Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej i Zarządu

Dokonałiśmy przeglądu załączonego śródrocznego skróconego skonsolidowanego
sprawozdania finansowego oraz załączonego śródrocznego skróconego jednostkowego
sprawozdania finansowego

NTT SYSTEM S.A.

z siedzibą w miejscowości **Zakręt**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe **Grupy Kapitałowej**,
obejmuje:

1. wprowadzenie do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 30 czerwca 2011 roku, który po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę **181.495 tys. zł**
3. śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości **363 tys. zł**
4. śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym wskazujące zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. o kwotę **363 tys. zł**
5. śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych wskazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. o kwotę **884 tys. zł**
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Raport Niezależnego Biegłego Rewidenta z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NTT SYSTEM S.A. obejmującego okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011 roku oraz śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego NTT SYSTEM S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011 roku

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe **Spółki**, obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 30 czerwca 2011 roku, który po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę **181 868 tys. zł**
3. śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości **383 tys. zł**
4. śródroczne jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym wskazujące zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. o kwotę **383 tys. zł**
5. śródroczny jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych wskazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. o kwotę **884 tys. zł**
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za rzetelność, poprawność i jasność załączonego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej oraz śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, sporządzonych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej („MSR 34”), które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, jak również za prawidłowość dokumentacji konsolidacyjnej odpowiada Zarząd Jednostki Dominującej. Naszym zdaniem było dokonanie przeglądu tego sprawozdania i wydanie raportu na podstawie przeprowadzonego przeglądu.

Przeгляд przeprowadziliśmy stosownie do przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.) oraz krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie zawierały istotnych nieprawidłowości.

Raport Niezależnego Biegłego Rewidenta z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NTT SYSTEM S.A. obejmującego okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011 roku oraz śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego NTT SYSTEM S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011 roku

Przełgądu dokonaliśmy głównie drogą analizy danych śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe oraz wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i księgowość Grupy Kapitałowej NTT SYSTEM S.A. oraz NTT SYSTEM S.A.

Zakres przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego i metoda jego przeprowadzania istotnie różnią się od zakresu i metodologii badań przeprowadzanych celem wydania opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego i rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonych sprawozdaniach.

Dokonany przez nas przegląd nie wykazał niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 czerwca 2011 roku zostały przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską.



REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.
80-137 Gdańsk, ul. Starodworska 1

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 101

Krzysztof Kurkowski

Kluczowy Biegły Rewident

Numer ewidencyjny 11923

Lucyna Witek

Biegły Rewident

Numer ewidencyjny 8038

Prezes Zarządu



REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Gdańsk, dnia 30 sierpnia 2011 r.