

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WOJAS S.A. I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI WOJAS S.A. ZA OKRES 2015 ROKU
ORAZ Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ WOJAS S.A. ZA
OKRES 2015 ROKU

1. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WOJAS S.A. I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI WOJAS S.A. ZA OKRES 2015 ROKU.

Rada Nadzorcza Uchwałą nr 2 z dnia 19.06.2015 r. dokonała wyboru Biegłego Rewidenta do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015. Umowa na badanie sprawozdania finansowego została zawarta w dniu 13.07.2015 r. z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych POLINVEST - AUDIT Sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie, przy ul. Łukasiewicza 1, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych pod pozycją 1806. W dniu 21.03.2016 r. Kluczowy biegły rewident wydał opinię, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015 tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 131 199 tys. zł.,
- 3) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 2 498 tys. zł.,
- 4) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1 301 tys. zł.,
- 5) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego 2015 o kwotę 5 861 tys. zł.,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki zakres 2015 roku.

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki WOJAS S.A. z siedzibą w Nowym Targu za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015, Rada Nadzorcza stwierdza, że dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi, zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego. Zdaniem Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu z działalności jest kompletne w myśl obowiązujących przepisów prawa.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała Sprawozdanie Zarządu z działalności WOJAS S.A. za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

2. OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ WOJAS S.A. ZA OKRES 2015 ROKU

Rada Nadzorcza Uchwałą nr 2 z dnia 19.06.2015 r. dokonała wyboru Biegłego Rewidenta do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrachunkowy 2015. Umowa na badanie sprawozdania finansowego została zawarta w dniu 13.07.2015 r. z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych POLINVEST - AUDIT Sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie, przy ul. Łukasiewicza 1, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych pod pozycją 1806. W dniu 21.03.2016 r. kluczowy biegły rewident wydał opinię, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015 tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., na które składa się:

- 1) wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 165 653 tys. zł.,
- 3) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 3 627 tys. zł.,
- 4) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 5 583 tys. zł.,
- 5) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego 2015 o kwotę 2 793 tys. zł.,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zdaniem Rady Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Wojas S.A. jest zgodne ze stanem faktycznym oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Wojas S.A. za okres 2015 roku.

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Wojas S.A. za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015, Rada Nadzorcza stwierdza, że dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi, zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Grupy Kapitałowej na podstawie jej rzeczywistego

stanu gospodarczego. Zdaniem Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej jest kompletne w myśl obowiązujących przepisów prawa.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Wojas S.A. za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Jan Rybicki

Z-ca Przewodniczącego Barbara Kubacka

Członek Rady Nadzorczej Władysław Chowaniec

Członek Rady Nadzorczej Jacek Konieczny

Członek Rady Nadzorczej Kazimierz Nowakowski