

**Uchwała nr 1/2017**

**z dnia 27 kwietnia 2017 roku**

**Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. z siedzibą w Łodzi**

**w przedmiocie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. oraz Sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.**

**I. Przedmiot oceny**

Na posiedzeniu w dniu 27 kwietnia 2017 roku Rada Nadzorcza zapoznała się z następującymi dokumentami:

1. Sprawozdaniem Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w okresie od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.;
2. Sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r., na które składa się:
  - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów kwotę 228 978 426,11 złotych (słownie: dwieście dwadzieścia osiem milionów dziewięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy czterysta dwadzieścia sześć 11/100 złotych),
  - b) sprawozdanie z całkowitego dochodu za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wykazujące zysk netto w kwocie – 25 066 025,32 złotych (słownie: dwadzieścia pięć milionów sześćdziesiąt sześć tysięcy dwadzieścia pięć 32/100 złotych),
  - c) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 12 362 287,18 złotych (słownie: dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące dwieście osiemdziesiąt siedem 18/100 złotych),
  - d) sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 roku wykazujące zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 16 581 384,26 złote (słownie: szesnaście milionów pięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery 26/100 złote),
  - e) informacje dodatkową.

oraz dokonała ich oceny w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

**II. Wyniki badania ujęte w opinii niezależnego Biegłego Rewidenta oraz raporcie z badania sprawozdania finansowego.**

Badanie Sprawozdania finansowego MONNARI TRADE S.A. za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku przeprowadziła spółka Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., z siedzibą w Warszawie 00-854, Al. Jana Pawła II 19, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 73.

Opinię oraz Raport z badania Sprawozdania finansowego MONNARI TRADE S.A. za rok 2016 pod datą 25 kwietnia 2017 r. podpisał kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie - Pani Malwina Choińska (nr ewidencyjny 10038) oraz Pan Jacek Mateja – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Opinia Biegłego Rewidenta zawiera stwierdzenia, że zbadane sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.:

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami

Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz postanowieniami statutu Spółki.

Jednocześnie w opinii Biegłego Rewidenta zawarto informacje, iż zgodnie z § 1.14.b Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 maja 2016 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Zarząd Spółki sporządził Sprawozdanie z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej w formie jednego dokumentu.

Zdaniem Biegłego Rewidenta informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają postanowienia art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim i są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania, Biegły Rewident nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Biegły Rewident odniósł się również do oświadczenia Spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności Spółki. Zdaniem Biegłego Rewidenta w oświadczeniu tym Spółka zawarła informacje wymagane zgodnie z zakresem określonym w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1639 z późniejszymi zmianami) lub regulaminach wydanych na podstawie art. 61 tej ustawy. Informacje te są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

### III. Wnioski

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej, po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdania finansowego Spółki oraz zapoznaniu się z Opinią i Raportem Biegłego Rewidenta, opierając się na rekomendacji Komitetu Audytu postanawia uznać Sprawozdanie Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdanie finansowe za sporządzone prawidłowo i w sposób rzetelny odzwierciedlające stan Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej postanowiła rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o zatwierdzeniu Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2016 i o zatwierdzeniu Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016.

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis
1.	Jerzy Leszczyński	/-/
2.	Jacek Pierzyński	/-/
3.	Anna Augustyniak-Kala	/-/
4.	Adam Majka	/-/
5.	Zbigniew Wojnicki	/-/
6.	Ryszard Zatorski	/-/