

Uchwała nr 4 /2018

z dnia 27 kwietnia 2018 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 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

I. Przedmiot oceny

Na posiedzeniu w dniu 27 kwietnia 2018 roku Rada Nadzorcza zapoznała się z następującymi dokumentami:

Sprawozdaniem Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w okresie od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.;

Sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r., na które składa się:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów kwotę 217 867 624,25 złotych (słownie: dwieście siedemnaście milionów osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset dwadzieścia cztery 25/100 złotych),
- b) sprawozdanie z całkowitego dochodu za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujące zysk netto w kwocie – 6 364 666,24 złotych (słownie: sześć milionów trzysta sześćdziesiąt cztery tysiące sześćset sześćdziesiąt sześć 24/100 złotych),
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 963 960,77 złotych (słownie: dziewięćset sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset sześćdziesiąt 77/100 złotych),
- d) sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 roku wykazujące zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 7 128 829,55 złote (słownie: siedem milionów sto dwadzieścia osiem tysięcy osiemset dwadzieścia dziewięć 55/100 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 Sprawozdaniu niezależnego Biegłego Rewidenta.

Badanie Sprawozdania finansowego MONNARI TRADE S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku przeprowadziła spółka Deloitte Audyt 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.

Powyższe Sprawozdanie niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego MONNARI TRADE S.A. za rok 2017 pod datą 24 kwietnia 2018 r. podpisał kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie – Pan Artur Maziarka (nr ewidencyjny 90108).

a) Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania objęło:

Sprawozdanie finansowe spółki za rok obrotowy 2017 zawierające:

- Sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- Sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- Informacje dodatkowe obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

b) Sprawozdanie z działalności spółki za rok obrotowy 2017.

Ad. a).

W odniesieniu do punktu a) Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z badania zawiera stwierdzenie, że uzyskane przez Biegłego dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia opinii z badania, a opinia ta jest spójna z dodatkowym sprawozdaniem dla Komitetu Audytu wydanym z dniem Sprawozdania z badania tj. 24.04.2018 r. .

W przedmiotowym Sprawozdaniu, Biegły Rewident zawarł w odniesieniu do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017 poniższe konkluzje:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 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, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa w tym 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 (Dz. U. z 2014 r. poz. 133 z późn. zm.) i postanowieniami statutu jednostki.

Ad. b)

W odniesieniu do punktu b) Biegły Rewident stwierdził, że Sprawozdanie z działalności za 2017 r. zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w Sprawozdaniu finansowym za 2017 r. Ponadto oświadczył, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania Sprawozdania finansowego, 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 zgodnie 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 ze Sprawozdaniem Biegłego Rewidenta z badania, 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 2017 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 2017 i o zatwierdzeniu Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017.

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