

Uchwała nr 2 /2019

z dnia 26 kwietnia 2019 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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

I. Przedmiot oceny

Na posiedzeniu w dniu 26 kwietnia 2019 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 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;

Sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r., na które składa się:

a) sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów kwotę 241 257 737,85 złotych (słownie: dwieście czterdzieści jeden milionów dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy siedemset trzydzieści siedem złotych osiemdziesiąt pięć groszy),

b) sprawozdanie z całkowitego dochodu za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk netto w kwocie 7 553 333,61 złotych (słownie: siedem milionów pięćset pięćdziesiąt trzy tysiące trzysta trzydzieści trzy złote sześćdziesiąt jeden groszy),

c) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 4 859 161,50 złotych (słownie: cztery miliony osiemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sto sześćdziesiąt jeden złotych pięćdziesiąt groszy),

d) sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę - 15 031 663,34 złote (słownie: piętnaście milionów trzydzieści jeden tysięcy sześćset sześćdziesiąt trzy złote trzydzieści cztery grosze),

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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku przeprowadziła spółka Moore Stephens Central Audit Sp. z o.o., ul. Sienna 82, 00-815 Warszawa, która jest zarejestrowana pod numerem KRS 0000235565 oraz wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 3017.

Powyższe Sprawozdanie niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego MONNARI TRADE S.A. za rok 2018, pod datą 26 kwietnia 2019 r. podpisał kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie – Pani Anna Scharf.

a) Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania objęło:

Sprawozdanie finansowe spółki za rok obrotowy 2018 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 Jednostki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2018.

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.

W przedmiotowym Sprawozdaniu, Biegły Rewident zawarł w odniesieniu do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 poniższe konkluzje:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku, oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351),
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki.

Ad. b)

W odniesieniu do punktu b) Biegły Rewident stwierdził, że Sprawozdanie z działalności za 2018 r. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018 r., poz. 757), jednocześnie jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym i nie stwierdzono w treści istotnych zniekształceń.

Ponadto, Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących dot. dobrych praktyk. Ponadto, biegły stwierdził, że informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz i tego ww. Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Spółka nie była zobowiązana do sporządzenia oświadczenia na temat informacji niefinansowych. Ustawowe kryteria spełniła Grupa Kapitałowa, stąd zostało sporządzone oświadczenie na temat informacji niefinansowych.

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 2018 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 2018 i o zatwierdzeniu Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018.

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