

Sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą oceny:

- 1) sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2015, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2015, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 1.01.2015 do 31.12.2015,

Badanie sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe oraz ustawowe, wynikające z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz wynikające z pełnienia funkcji Komitetu Audytu zapoznała się i oceniła przedstawione jej przez Zarząd Spółki następujące dokumenty:

- a) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2015,
- b) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015,
- c) Opinię i Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 sporządzone przez „Gdańską Grupę Audytorów” Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż dołożyła wszelkiej staranności w zbadaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów. W celu uzyskania opinii, czy sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne z zasadami rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki, Rada Nadzorcza powierzyła wykonanie badania sprawozdań podmiotowi uprawnionemu.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 02/06/2015 z dnia 16.06.2015 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015, powierzając to zadanie „Gdańskiej Grupie Audytorów” Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, przy ul. Królowej Jadwigi 137D/5, nr wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych: 3385.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał sprawozdanie finansowe Eurotel S.A. za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 sporządzone przez Zarząd Spółki. Zdaniem audytora zbadane sprawozdanie finansowe Spółki we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2015 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015,
- zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez UE oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Eurotel S.A. zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, w tym z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki w okresie sprawozdawczym od 1.01.2015 do 31.12.2015 r.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego EUROTEL S.A., za okres sprawozdawczy od 1.01.2015 do 31.12.2015 r., pozytywnie opiniuje i akceptuje przedłożone sprawozdanie finansowe EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 61.989 tys. zł (sześćdziesiąt jeden milionów dziewięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy);
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 roku wykazujące pełny dochód netto w wysokości 6.526 tys. zł (sześć milionów pięćset dwadzieścia sześć tysięcy);
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2.778 tys. zł (dwa miliony siedemset siedemdziesiąt osiem tysięcy);
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3.279 tys. zł (trzy miliony dwieście siedemdziesiąt dziewięć tysięcy);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2015 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2015 przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2015 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. są z nimi zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2015 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki w badanym okresie sprawozdawczym.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2015 jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Eurotel S.A. w 2015 r.

Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium następującym osobom, w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki:

Krzysztof Stepokura - Prezes Zarządu od 1.01.2015 do 31.12.2015 r.

Tomasz Basiński – Wiceprezes Zarządu od 1.01.2015 do 31.12.2015 r.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 1.01.2015 do 31.12.2015, w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe oraz ustawowe, wynikające z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz wynikające z pełnienia funkcji Komitetu Audytu zapoznała się i oceniła przedstawione jej przez Zarząd EUROTEL S.A. następujące dokumenty:

- a) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2015,
- b) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015,
- c) Opinię i Raport uzupełniający opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 sporządzone przez „Gdańską Grupę Audytorów” Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż dołożyła wszelkiej staranności w zbadaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów. W celu uzyskania opinii, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL jest zgodne z zasadami rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Grupy Kapitałowej EUROTEL, Rada Nadzorcza powierzyła wykonanie badania sprawozdania skonsolidowanego podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 02/06/2015 z dnia 16.06.2015 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015, powierzając to zadanie „Gdańskiej Grupie Audytorów” Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, posiadającej niezbędne uprawnienia.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015 sporządzone metodą pełną przez Zarząd Spółki. Zdaniem audytora zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Grupy na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku,
- sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez UE,
- jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych.

Wnioski:

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi, wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki oraz spółki zależnej „ViaMind Sp. z o.o.”, a także przedstawionymi przez audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015 r., akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Eurotel za rok obrotowy od 1.01.2015 do 31.12.2015, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2015 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 86.585 tys. zł (osiemdziesiąt sześć milionów pięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy);

- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015 roku wykazujący pełny dochód w wysokości 8.030 tys. zł (osiem milionów trzydzieści tysięcy);
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 4.282 tys. zł (cztery miliony dwieście osiemdziesiąt dwa tysiące);
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.708 tys. zł (jeden milion siedemset osiem tysięcy);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2015 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2015, przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2015 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL są z nimi zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2015 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Grupy Kapitałowej w badanym okresie sprawozdawczym.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2015 jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w zakresie zarządzania Grupą Kapitałową w 2015 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej:

Krzysztof Płachta

Członkowie Rady Nadzorczej:

Jacek Foltarz

Remigiusz Paszkiewicz

Marek Parnowski

Jacek Struk