



Firma Audytorska
"INTERFIN" sp. z o.o.

ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków
tel./fax (012) 422-49-86, tel. 601 414-229

Wysokość kapitału zakładowego: 209.000,00 PLN opłacony w całości

NIP: 676-007-69-92

Nr KRS -145852 Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie

XI Wydział Gospodarczy KRS

Główni udziałowcy: Bilans-Serwis Sp. z o.o.

oraz biegli rewidenci

www.interfin.pl

e-mail : interfin@interfin.pl

„RAPORT Z PRZEGLĄDU”

śródrocznego jednostkowego sprawozdania
finansowego

na 30.06.2018r.

MOJ S.A.,

ul. Tokarska 6, 40-852 Katowice.

Kraków 2018r.

**Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu
sprawozdania finansowego
obejmującego okres
od 01.01.2018r. do 30.06.2018r.**

**Dla Walnego Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej i Zarządu
MOJ Spółka Akcyjna
z siedzibą 40-859 Katowice, ul. Tokarska 6**

przeprowadziliśmy przegląd załączonego sprawozdania finansowego MOJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach, ul Tokarska 6, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 30.06.2018r. zamykający się sumą **66 816 532,74 zł**,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018 r.
zamykający się zyskiem w kwocie **1 051 294,74 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest kierownik jednostki MOJ Spółka Akcyjna.

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.) oraz krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.


Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość jednostki.

Zakres i metoda przeglądu sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby na stwierdzenie, że sprawozdanie finansowe jest zgodne z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości oraz że rzetelnie i jasno przedstawia, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową jednostki na dzień 30.06.2018r., jak też jej wynik finansowy za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w powołanej wyżej ustawie i wydanymi na jej podstawie przepisami, jak również z wymogami określonymi w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439) oraz rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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 2018 poz. 757).

Dorota Żołna

Nr ewidencyjny w rejestrze 12648


Dorota Żołna
Biegły Rewident nr ewid. 12648

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu

FIRMA AUDYTORSKA
IF-REFIN sp. z o.o.
31-031/00-001, Radzikowskiego 27/03
tel/fax 012 422 78 58
Nr uprawnień KIBR 529

.....
Kraków, dnia 20.08.2018r.