

# **R A P O R T**

## **NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA**

z przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego

MOJ Spółki Akcyjnej

w Katowicach, ul. Tokarska 6

obejmującego okres od 01 stycznia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r.

- 
- I. Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy **MOJ Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, ul. Tokarska 6**
- II. Dokonaliśmy przeglądu załączonego śródrocznego sprawozdania finansowego **MOJ Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, ul. Tokarska 6** na które składa się:
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
  - 2) bilans sporządzony na dzień 30.06.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **69.438.370,41 zł**
  - 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r., wykazujący **zysk netto** w wysokości **541.558,32 zł**
  - 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r. wykazujące **zwiększenie** kapitału własnego o kwotę **541.558,32 zł**



5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od  
01.01.2014 r. do 30.06.2014 r. wykazujący **zwiększenie** stanu środków pieniężnych o kwotę

**933.953,21 zł**

6) dodatkowe informacje i objaśnienia

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami śródrocznego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd **MOJ Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, ul. Tokarska 6.**

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.z 2013 r., poz.613, 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 śródroczne sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych śródrocznego sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od Zarządu oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość **MOJ Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, ul. Tokarska 6.**

Zakres i metoda przeglądu śródrocznego 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 śródrocznym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby na stwierdzenie, że śródroczne sprawozdanie finansowe jest zgodne z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości oraz że rzetelnie i jasno przedstawia, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację

majątkową i finansową **MOJ Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, ul. Tokarska 6**, jak też jej wynik finansowy za okres od 01 stycznia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r. 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, z późn. zm.) oraz rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 (Dz. U. nr 33, poz. 259, z późn. zm.).

*prokur*

**Grażyna Sadlik nr ewid. 10512**

**Podmiot uprawniony**

**Kluczowy biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu MW RAFIN Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Spółki Komandytowej, nr ewid. 3076**



**MW RAFIN**  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
**SPÓŁKA KOMANDYTOWA**  
41-200 Sosnowiec, ul. Kilińskiego 54/III/3  
Podmiot uprawniony nr 3076 [3]

**PREZES**  
**Biegły Rewident**

*MW*  
**Marian Wcisło**  
nr ewid. 5424

Sosnowiec, dnia 08 sierpnia 2014 r.