

Sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą oceny:

- 1) sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2018, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2018, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 1.01.2018 do 31.12.2018,

Badanie sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

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

- a) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2018,
- b) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018,
- c) Opinię i Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 sporządzone przez Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy - AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż dołożyła wszelkiej staranności w badaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów. W celu uzyskania opinii, czy sprawozdanie finansowe Spółki jest kompletne, zgodne z zasadami rachunkowości oraz przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki, a także czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak również, czy zawiera informacje istotne dla oceny sytuacji Spółki i jej wyniku finansowego, Rada Nadzorcza powierzyła wykonanie badania sprawozdań podmiotowi uprawnionemu.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 01/07/2018 z dnia 23.07.2018 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018, powierzając to zadanie Instytutowi Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy - AUDYT Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie, nr wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych: 2558.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał sprawozdanie finansowe Eurotel S.A. za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 sporządzone przez Zarząd Spółki. Zdaniem audytora zbadane sprawozdanie finansowe Spółki we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2018 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018,
- zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych 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 działalnością Spółki w okresie sprawozdawczym od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi wynikającymi ze sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki, a także opinią Komitetu Audytu, po analizie przedłożonych dokumentów i zapoznaniu się z przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego EUROTEL S.A., za okres sprawozdawczy od 1.01.2018 do 31.12.2018 r., pozytywnie opiniuje i akceptuje przedłożone sprawozdanie finansowe EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 93 801 tys. zł (dziewięćdziesiąt trzy miliony osiemset jeden tysięcy złotych);
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 roku wykazujące pełny zysk netto w wysokości 8 354 tys. zł (osiem milionów trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące złotych);
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 108 tys. zł (sto osiem tysięcy złotych);
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 11 407 tys. zł (jedenaście milionów czterysta siedem tys. zł);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2018 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 2018 przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2018 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 2018 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalnością Spółki w badanym okresie sprawozdawczym.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2018 jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Eurotel S.A. w 2018 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 1.01.2018 do 31.12.2018 r.

Tomasz Basiński – Wiceprezes Zarządu od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.



Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 1.01.2018 do 31.12.2018, 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 a także kierując się opinią 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 2018,
- b) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018,
- c) Opinię i Raport uzupełniający opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 sporządzone przez Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy - AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż dołożyła wszelkiej staranności w badaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów. W celu uzyskania opinii, czy sprawozdanie finansowe Spółki jest kompletne, zgodne z zasadami rachunkowości oraz przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki, a także czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak również, czy zawiera informacje istotne dla oceny sytuacji Spółki i jej wyniku finansowego, Rada Nadzorcza powierzyła wykonanie badania sprawozdań podmiotowi uprawnionemu.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 01/07/2018 z dnia 23.07.2018 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018, powierzając to zadanie Instytutowi Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy - AUDYT Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie, nr wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych: 2558.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018 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 2018 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku,
- zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych.

Wnioski:

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi wynikającymi ze sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki oraz pełnieniem funkcji Komitetu Audytu, a także po analizie przedłożonych dokumentów i zapoznaniu się z przedstawionymi przez audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki oraz spółki zależnej „ViaMind Sp. z o.o.” za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018 r., akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Eurotel za rok obrotowy od 1.01.2018 do 31.12.2018, na które składa się:



- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 117 051 tys. zł (sto siedemnaście milionów pięćdziesiąt jeden tysięcy złotych);
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości 11 001 tys. zł (jedenaście milionów tysięcy złotych);
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2 755 tys. zł (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych);
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 6 844 tys. zł (sześć milionów osiemset czterdzieści cztery tysiące złotych);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2018 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 2018, przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2018 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 2018 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 2018 jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w zakresie zarządzania Grupą Kapitałową w 2018 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej:

Krzysztof Plachta



Członkowie Rady Nadzorczej:

Jacek Foltarz



Remigiusz Paszkiewicz

.....

Marek Parnowski



Jacek Struk

