

Warszawa, 5 maja 2011 roku

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Qumak-Sekom SA
z wyników oceny sprawozdania finansowego spółki Qumak-Sekom SA
za rok obrotowy 2010

Rada Nadzorcza Qumak-Sekom SA na podstawie § 19 ust. 1 pkt. 1 Statutu Spółki uchwałą nr V/07/10 z dnia 7 maja 2010 roku wybrała na wniosek Zarządu Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (nr ewid. 238) jako biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki za 2010 rok.

Biegły rewident, w którego imieniu działała Elżbieta Grześkowiak (nr ewid. 5014), dokonała badania finansowego Spółki Qumak-Sekom SA obejmującego:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku, który po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę 171.493 tys. złotych,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku wykazujący zysk netto w wysokości 13.231 tys. złotych,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2.857 tys. złotych
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę 962 tys. złotych
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Biegły rewident stwierdził, iż badanie zostało przeprowadzone stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami),
- Krajowych Standardów Rewizji Finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Badanie zostało zaplanowane i przeprowadzone w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność że zbadane sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

W szczególności badanie obejmowało ocenę poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dokumentów i zapisów księgowych, potwierdzających kwoty i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Biegły rewident uważa, że przeprowadzone badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Biegły rewident wyraził opinię, że sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2010 roku, jak też

jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. Sporządzone ono zostało prawidłowo zgodnie z określonymi w Ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rozporządzeniem 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 2009 r.), jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2010 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust.2 Ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza na podstawie: art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych, w oparciu o przeprowadzone badanie biegłego rewidenta oraz o informacje uzyskane od biegłego rewidenta podczas spotkania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej w dniu 18 kwietnia 2011 r. jak również w oparciu o dodatkowe informacje uzyskane w trakcie dyskusji z Zarządem Spółki w dniu 5 maja 2011 r. dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki Qumak-Sekom SA za rok obrotowy 2010 stwierdzając, że sprawozdanie to zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Komitet Audytu otrzymał od biegłego rewidenta Spółki, szczegółowe informacje na temat przebiegu prac związanych z badaniem sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2010. Ponadto biegły rewident przedstawił szczegółowo wszelkie zagadnienia i uwagi dyskutowane ze Spółką w trakcie badania sprawozdania finansowego. Biegły rewident podkreślił, że wszelka współpraca ze Spółką przebiegała bez zastrzeżeń, jak również fakt, że sprawozdanie finansowe Spółki rzetelnie i jasno przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki za rok obrotowy 2010.

Rada Nadzorcza Qumak-Sekom SA wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie powyższego sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Qumak-Sekom SA
z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności
spółki Qumak-Sekom SA w 2010 roku.

Biegły rewident spółka Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (nr ewid. 238), w którego imieniu działała Elżbieta Grześkowiak (nr ewid. 5014), dokonał badania sprawozdania z działalności Spółki.

Biegły rewident ocenił sprawozdanie z działalności Spółki. Wyraził opinię, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2010 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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, a zawarte w nim informacje są zgodne z danymi ze sprawozdania finansowego. Biegły rewident stwierdził także, że sprawozdanie spełnia istotne wymogi przepisów prawa.

Rada Nadzorcza Qumak-Sekom SA na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych dokonała w dniu 5 maja 2010 roku oceny sprawozdania z działalności Spółki Qumak-Sekom SA za rok obrotowy 2010.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo i jest zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie powyższego sprawozdania.

Warszawa, 5 maja 2011 rok

1. Rafał Twarowski _____
2. Maciej Matusiak _____
3. Maciej Druto _____
4. Piotr Gawryś _____
5. Monika Hałupczak _____