

## Ocena Rady Nadzorczej Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2009 i Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2009.

Sprawozdania Spółki za rok 2009 sporządzone zostały przez Spółkę w terminie ustawowym.

Sprawozdanie finansowe POL-MOT Warfama S.A. za rok 2009 zawiera:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 101 778 tys. złotych,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r. wykazujący stratę netto w wysokości 775 tys. złotych oraz całkowitą stratę w wysokości 775 tys. złotych,
- Rachunek przepływów środków pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w okresie od 01.01.2009r. do 31.12.2009r. o kwotę 2 831 tys. złotych,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujący zmniejszenie kapitału własnego w roku 2009 o kwotę 775 tys. złotych,
- Informację dodatkową.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 297/2009 z dnia 3 listopada 2009r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania Sprawozdania finansowego Spółki. Na tej podstawie Zarząd POL – MOT Warfama S.A. podpisał umowę na badanie sprawozdania finansowego ze spółką BDO sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w imieniu której działali:

- dr Andre Helin, Prezes Zarządu, Biegły Rewident nr ewid. 90004
- Artur Staniszewski, Biegły Rewident, nr ewid. 9841

Spółka sporządziła przedmiotowe sprawozdanie jako Sprawozdanie finansowe za rok 2009, w którym inwestycję w spółce stowarzyszonej wykazuje się metodą praw własności. Spółka zdecydowała o niesporządzaniu jednostkowego sprawozdania finansowego.

Biegli rewidenci stwierdzili, że przedmiotowe sprawozdanie finansowe:

- *„przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Pol-Mot Warfama S.A. na 31 grudnia 2009 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku;*
- *zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonych przez Unię Europejską, a w zakresie nie uregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie rozporządzeń oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;*
- *jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.*

*W odniesieniu do Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2009 roku biegli stwierdzili, że jest ono kompletne w rozumieniu art. 49 ustawy o rachunkowości oraz uwzględnia przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa*

*nie będącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2009 nr 33 poz. 259), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.”*

Rada Nadzorcza, na podstawie własnego badania oraz badania przeprowadzonego przez biegłych rewidentów, pozytywnie ocenia:

- Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2009 i stwierdza, że zostało ono sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, rzetelnie przedstawia wyniki działalności gospodarczej Spółki za rok 2009, jak również jej sytuację majątkową i finansową na dzień 31.12.2009r.
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2009.
- Wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty osiągniętej w roku 2009.

Przedstawiając powyższe, Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o:

- Zatwierdzenie Sprawozdania z działalności Spółki w roku 2009,
- Zatwierdzenie Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2009,
- Udzielenie absolutorium członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków za rok 2009  
oraz – przedstawiając powyższe
- Udzielenie członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok 2009.

Warszawa, dnia 28 maja 2010 roku.

Podpisali:

Andrzej Zarajczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	.....
Ryszard Mrozek	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	.....
Zbigniew Janas	Członek Rady Nadzorczej	.....
Henryk Goryszewski	Członek Rady Nadzorczej	.....
Paweł Gilewski	Członek Rady Nadzorczej	.....
Michał Szwonder	Członek Rady Nadzorczej	.....