

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 26 czerwca 2009)

UCHWAŁA Nr 07/2009

Rady Nadzorczej „Stomil Sanok” S.A. z dnia 26 czerwca 2009r.

w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2008r, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2008r - z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla oceny Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2008r, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2008r oraz przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników w/w oceny.

Działając zgodnie z art. 382 § 3 ksh, art. 21 ust. 1, 2 i 3 statutu Spółki oraz § 9 ust. 1 punkty 1, 2 i 3 Regulaminu Rady Nadzorczej oraz w wykonaniu postanowień Dobrych Praktyk, Rada Nadzorcza:

§.1.

Uchwala sprawozdanie (załącznik) z badania i oceny sprawozdania finansowego Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA za 2008r, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2008r z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla oceny Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA za 2008r, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za 2008r, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

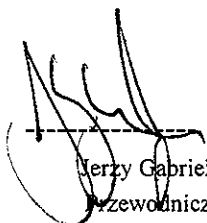
§.2.


Wnosi do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie:

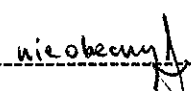
- sprawozdania finansowego Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r.
- sprawozdania Zarządu z działalności Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA za rok 2008,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r.
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA za rok 2008.

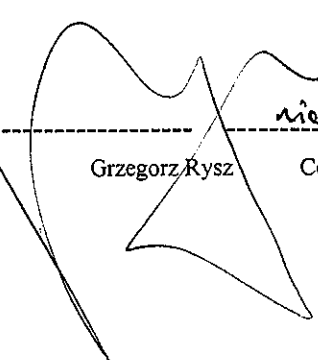
§.3.

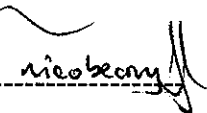
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Jerzy Gabrielczyk
Przewodniczący


Grzegorz Stulgis


nieobecny
Michał Sufłida


Grzegorz Rysz


nieobecny
Cezary Gregorczyk

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z badania i oceny:

sprawozdania finansowego Spółki za 2008r, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2008r z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla oceny Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2008r, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za 2008r

I. Ocena sprawozdania finansowego Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r. - z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla oceny Spółki.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki, Uchwałą nr 30/2008r z 2 czerwca 2008r, wybrała PKF Consult sp. z o.o z siedzibą w Warszawie wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 477 jako firmę audytorską do przeprowadzenia przeglądu: jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki/Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2008 do 30.06.2008r i sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za w/w okres oraz zbadania sprawozdania finansowego: jednostkowego i skonsolidowanego Spółki/Grupy Kapitałowej oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.

Badanie sprawozdań jest badaniem obligATORYJNYM w rozumieniu przepisów art. 64 ustawy o rachunkowości. W imieniu firmy audytorskiej badanie przeprowadziła Barbara Malik – Biegły rewident wpisany do rejestru i na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 10458/7668.

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 331 354 tysięcy złotych,
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r wykazujący zysk netto w kwocie 14 168 tysięcy złotych,
- 3) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r wykazujące zmniejszenie kapitałów własnych o kwotę 14 931 tysięcy złotych,
- 4) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę 8 222 tysięcy złotych,
- 5) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Biegły Rewident o w/w sprawozdaniu w dniu 28 kwietnia 2009r wydał opinię bez zastrzeżeń, co oznacza, że uznał zbadane sprawozdanie finansowe obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne jako:

- przedstawiające rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego w/w Spółki za okres objęty badaniem,
- sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z przepisami wskazanymi w opinii o zbadanym sprawozdaniu oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem uzupełniającym opinię z badania sprawozdania finansowego za 2008r, który zawiera także ocenę działania systemu kontroli wewnętrznej.

W posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 26 czerwca 2009r brał udział także Biegły Rewident – przedstawiciel firmy audytorskiej opisanej na wstępie, w trakcie którego przedstawił bezpośrednio

informacje na temat prawidłowości, rzetelności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych oraz o zanotowanych w trakcie badania zjawiskach, które mogłyby mieć istotny wpływ na zbadane sprawozdanie finansowe.

Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza podziela ocenę Biegłego Rewidenta wyrażoną w opinii i w raporcie uzupełniającym opinię z badania sprawozdania finansowego za 2008r. i stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2008 jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W zakresie nadzoru nad efektywnością zarządzania przez Zarząd ryzykiem istotnym dla Spółki oraz systemem kontroli wewnętrznej Rada Nadzorcza, poza współpracą z biegłym rewidentem wykorzystuje jako nadrzędny element systemu kontroli wewnętrznej roczny budżet Spółki. Budżet ten przygotowany przez Zarząd Spółki według centrów zysków/kosztów i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą uwzględnia ważne zmienne rynkowe (czynniki komercyjnego ryzyka) występujące w poszczególnych segmentach (branżach), w których Spółka sprzedaje swoje wyroby i usługi, na rynkach surowcowych, walutowych (opcje), kredytowych (oprocentowanie kredytów). Rada Nadzorcza sprawuje kontrolę wykonania zatwierdzonego budżetu porównując miesięcznie aktualne wyniki z planowanymi. Analiza powstałych różnic pozwala na wyciągnięcie odpowiednich wniosków i zalecenie stosownych czynności.

Na podstawie wyników ww. procedur i opinii biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia system kontroli wewnętrznej i system zarządzania opracowany i wdrożony przez Zarząd jako stosowny do rozmiarów Spółki i stanowiący adekwatne lecz nie bezwarunkowe zabezpieczenie przed zajściem niepożądanych zdarzeń.

II. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA.

Również w przypadku oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008r Rada Nadzorcza posiłkowała się dokumentami sporządzonymi przez wymienioną w punkcie I firmę audytorską. Rada Nadzorcza podziela ocenę Biegłego Rewidenta wyrażoną w opinii z dnia 28 kwietnia 2009r i stwierdza, że sprawozdanie to wypełnia wymogi art. 49 ustawy o rachunkowości.

III. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r Grupy Kapitałowej Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmujące:

- 1) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 368 882 tysięcy złotych,
- 2) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r wykazujący zysk netto w kwocie 12 671 tysięcy złotych,
- 3) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r wykazujące zmniejszenie kapitałów własnych o kwotę 14 892 tysięcy złotych,
- 4) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę 8 564 tysięcy złotych,
- 5) dodatkowe informacje i objaśnienia,

było przedmiotem badania przez firmę audytorską wymienioną w pkt.I.

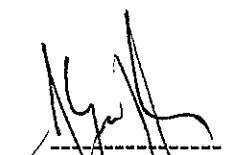
Biegły Rewident o w/w sprawozdaniu wydał w dniu 28 kwietnia 2009r opinię bez zastrzeżeń, co oznacza, że uznał zbadane sprawozdanie finansowe obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne jako:

- przedstawiające rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Grupy Kapitałowej za okres objęty badaniem,
- sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z przepisami wskazanymi w opinii o zbadanym sprawozdaniu,
- zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową.

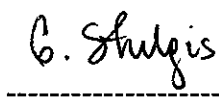
Po zapoznaniu się z opinią i raportem uzupełniającym opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2008r oraz wysłuchaniu informacji Biegłego Rewidenta przekazanych na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 26 czerwca 2009r, Rada Nadzorcza podziela ocenę Biegłego Rewidenta i stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2008 jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami i jest zgodne z dokumentacją konsolidacyjną.

IV. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Sanockich Zakładów Przemysłu Gumowego Stomil Sanok SA. za okres od 01.01.2008r do 31.12.2008r.


Także w przypadku oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008r Rada Nadzorcza posiłkowała się dokumentami sporządzonymi przez wymienioną w punkcie I firmę audytorską. Rada Nadzorcza podziela ocenę Biegłego Rewidenta wyrażoną w opinii z dnia 28 kwietnia 2009r i stwierdza, że sprawozdanie to wypełnia wymogi art. 49 ustawy o rachunkowości.



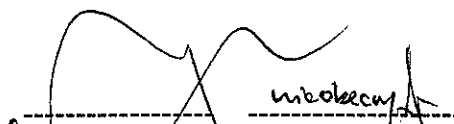
Jerzy Gabrielińczyk
Przewodniczący



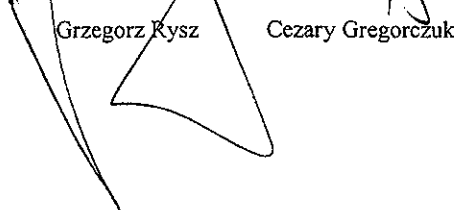
Grzegorz Stulgis



Michał Sufliada



Grzegorz Rysz



Cezary Gregorczyk