

Sprawozdanie Rady Nadzorczej ATM S.A.

z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ATM S.A. za rok 2008 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku za rok 2008.

Na podstawie Art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała analizy przedłożonego przez Zarząd a zweryfikowanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego ATM S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ATM S.A. za okres od 1 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku.

Rada Nadzorcza zleciła firmie Deloitte Audyt Sp. z o.o. przeprowadzenie szczegółowego badania tych sprawozdań finansowych składających się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2008 r.
- rachunku zysku i strat za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
- zestawienie zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy 2008.
- sprawozdania z przepływów środków pieniężnych za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z raportem i opinią Deloitte Audyt sp. z o.o. podpisanymi przez biegłego rewidenta Radosława Kobuszka. Zgodnie z przedstawionymi przez ATM S.A. sprawozdaniami finansowymi oraz raportem i opinią biegłego rewidenta stwierdza się, że:

1. Przychody ze sprzedaży towarów i usług w roku 2008 wyniosły 188 795 tys. zł na poziomie jednostkowym i 267 448 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.
2. Bilans na 31 grudnia 2008 roku wykazuje aktywa i pasywa w kwocie 334 742 tys. zł na poziomie jednostkowym i 385 574 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku wykazuje zysk netto w kwocie 10 452 tys. zł na poziomie jednostkowym i 8 938 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.
4. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu obrotowego o kwotę 60 650 tys. zł na poziomie jednostkowym i o 65 771 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.

W wyniku przeprowadzonej oceny bilansu na dzień 31 grudnia 2008 roku i rachunku zysków i strat ATM S.A. za okres od 1 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku oraz analizie informacji dodatkowej zarówno dla sprawozdań jednostkowych jak i skonsolidowanych, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż:

1. sprawozdania finansowe zostały sporządzone prawidłowo i zgodne z obowiązującymi przepisami,
2. badane dokumenty prawidłowo odzwierciedlają wynik finansowy ATM S.A. i jej grupy kapitałowej na 31 grudnia 2008 roku,

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2008 r. oraz z wnioskiem Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto ATM S.A. za rok 2008 o treści następującej:

„Zarząd ATM S.A., zgodnie z informacją zamieszczoną w raporcie bieżącym nr 10/2009, rekomenduje przeznaczenie zysku za rok 2008 w całości na kapitał rezerwowy Spółki.”

Rada Nadzorcza ATM S.A. po dokonaniu ocenie sprawozdania Zarządu i sprawozdania finansowego jednostkowego jak i skonsolidowanego oraz po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu, co do przeznaczenia zysku netto za rok 2008 wyraża pozytywną opinię w sprawie tego sprawozdania oraz uznaje, że przedstawiony wniosek jest zgodny z interesem Spółki i jej Akcjonariuszy. W szczególności Rada Nadzorcza podziela pogląd Zarządu co do sposobu prezentacji w sprawozdaniu finansowym ujemnych różnic kursowych wynikających z wyceny zobowiązań leasingowych.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Jan Wojtyński

Tomasz Tuchołka

Członkowie Rady Nadzorczej

Sławomir Kamiński

Jan Madey

Zbigniew Mazur