

**Załącznik  
do uchwały nr 3  
Rady Nadzorczej ATM S.A.  
z dnia 28 maja 2014 r.**

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej ATM S.A.  
z wyników oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ATM  
SA za rok 2013 i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ATM SA za rok  
2013.**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała analizy przedłożonego przez Zarząd a zweryfikowanego przez biegłego rewidenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ATM S.A. za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

Rada Nadzorcza zleciła firmie PKF Audyt sp. z o.o. przeprowadzenie szczegółowego badania sprawozdania finansowego składającego się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013 r.;
- rachunku zysku i strat za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.;
- zestawienie zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy 2013;
- sprawozdania z przepływów środków pieniężnych za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z raportem i opinią PKF Audyt sp. z o.o. podpisanymi przez biegłego rewidenta Justynę Górak. Zgodnie z przedstawionymi przez ATM S.A. sprawozdania finansowego oraz raportem i opinią biegłego rewidenta stwierdza się, że:

1. Przychody ze sprzedaży towarów i usług w roku 2013 wyniosły 170.332 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.
2. Bilans na 31 grudnia 2013 roku wykazuje aktywa i pasywa w kwocie 371.334 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazuje zysk netto w kwocie 11.640 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.
4. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego o kwotę 3.449 tys. zł na poziomie skonsolidowanym.

W wyniku przeprowadzonej oceny bilansu na dzień 31 grudnia 2013 roku i rachunku zysków i strat ATM S.A. za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku oraz analizie informacji dodatkowej dla skonsolidowanego sprawozdania, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż:

1. sprawozdanie finansowe zostało sporządzone prawidłowo i jest zgodnie z obowiązującymi przepisami,
2. badane dokumenty prawidłowo odzwierciedlają wynik finansowy grupy kapitałowej ATM na 31 grudnia 2013 roku,

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i stwierdza, iż sprawozdanie to zostało sporządzone prawidłowo i jest zgodne z obowiązującymi przepisami.