



# AKCEPT

## Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o.

62-510 Konin ul. Spółdzielców 3 tel. (0-63) 243-82-08, E-mail: akcept@kn.onet.pl

NIP 665-00-16-428 REGON 310146850 Kapitał podstawowy 90.000 PLN

Sąd Rejonowy w Poznaniu KRS 0000070130

TU Allianz Polska S.A. polisa nr 434-05849108 certyfikat 14/09

*Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewidencyjny 662*

## OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

### Dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Turystyczno – Handlowo – Usługowego „KONIN” Sp. z o.o.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Turystyczno – Handlowo – Usługowego „KONIN” Sp. z o.o., z siedzibą w Koninie przy ulicy Aleje 1- go Maja 13, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **6.101.950,55 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2008 roku do 31.12.2008 roku wykazujący zysk netto w wysokości **216.306,67 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2008 roku do 31.12.2008 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę **186.306,67 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2008 roku do 31.12.2008 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **83.462,51 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada Zarząd Przedsiębiorstwa Turystyczno – Handlowo – Usługowego „KONIN” Sp. z o.o., z siedzibą w Koninie. Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami),
- norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Przedsiębiorstwo Turystyczno – Handlowo – Usługowego „KONIN” Sp. z o.o., zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Przedsiębiorstwa Turystyczno – Handlowo – Usługowego „KONIN” Sp. z o.o., na dzień 31.12.2008 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2008 roku do 31.12.2008 roku,
- sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

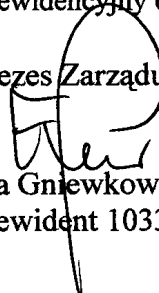
Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego są z nim zgodne.

Biegły rewident

  
Ewa Gniewkowska 10332/7617

W imieniu podmiotu uprawnionego do  
badania sprawozdań finansowych  
nr ewidencyjny 662

Prezes Zarządu

  
Ewa Gniewkowska  
Biegły rewident 10332/7617

**AKCEPT**

BIURO BIEGLYCH REWIDENTÓW Sp. z o.o.  
62-510 Konin, ul. Spółdzielców 3  
tel. (063) 243 82 08, tel./fax (063) 243 82 07  
NIP 665-00-16-428, REGON 310146850

ul. Spółdzielców 3  
62-510 Konin

Konin, dnia 19 lutego 2009 roku