

Konto: Bank Handlowy w Warszawie S.A.: 51 1030 0019 0109 8503 0014 5922
Rejestru Spadowego KRS 0000628365; NIP: 113-29-14-298; Regon: 365000690; Kapitał zakładowy 35 000 zł
Spółka zarządzana w Sejmie Regionowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego
Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4090

z siedzibą w Ostrożie (14-100), ul. Grunwaldzka 49

ZEGLUŁA OSTROŻSKA - ELBLASKA SP. Z O.O.

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku jednostki:

Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGĘGO REWIDENCI

Twoje Zaufane Księgowy

POL-TAX

www.pol-tax.pl
biuro@pol-tax.pl
03-982 Warsaw
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 55 12
POL-TAX 2 Sp. z o.o.
03-982 Warsaw
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 55 12
www.pol-tax.pl
biuro@pol-tax.pl
03-982 Warsaw
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 55 12

Konto: Bank Handlowy w Warszawie S.A.: 51 1030 0019 0109 8503 0014 5922
Rejestr叙 Siedziby KRS 0000628365; NIP: 113-29-14-298; Regon: 365000690; Kapitał zakadowy 35 000 zł
Spółka Zarejestrowana w Siedzibie Rejestracyjnej dla m. st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Kraju województwa m.st. Warszawy, ul. Marszałkowska 10, siedziba 35 000 690
Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4090

- f) Dodatkowe informacje i objasnienia ("sprawozdanie finansowe").
- 1 268 328,54 zł zwierkaszene stanu śródkow pieniężnych o kwocie
- e) Rachunek przeływow pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazuje
- wykazuje zwierkaszene funduszu własnego o kwocie 377 734,07 zł
- d) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
- 377 734,07 zł
- c) Rachunek zysków i strat wykazuje na dzień 31.12.2018 r. zysk netto w wysokości 14 882 812,69 zł
- b) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę
- a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- w Ostrołęce, ul. Grunwaldzka 49 na ktorze skadada się:
- do 31.12.2018 r. ("sprawozdanie finansowe") Zeglugia Ostrołęcko-Eblaska Sp. z o.o. z siedzibą Przeprowadzilismy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 r.

Opinia

Dla Udziałowca, Rady Nadzorczej i Zarządu

dla

ZA OKRES OD 01.01.2018R. DO 31.12.2018 R.

Zeglugia Ostrołęcko-Eblaska Sp. z o.o.

Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGLEGO REWIDENTA

Warszawa, dnia 08.05.2019 r.

L. dz. 7-M/08V/19



Jestesmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowym księgowych Miedzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przystępem uchwała Krajowej Rady Księgowej Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej księgowych Rewidentów oraz innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych Polsce. Wyprężliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodne z tymi wymogami! Kodexem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w stawie o biegły rewidentach. Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Podstawa opinií

Przedsiatwa zezwala na drzazgowe i finansowe spaki na dzien 31.12.2018 r. oraz jezeli wynik finansowy i przeplyw pieniezny za rok obrotowy zakochzony w tym dniu zgodnie z majaicymi zastosowaniami przepisami ustawy z dnia 29 wrzesnia 1994 r. o racunkowosci ("ustawa o racunkowosci") - Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z pozn. zm.) oraz przyczelmi zasadami (polityka) racunkowosci, zostalo sporzadzone na podstawie prawidlowo prowadzonych kslag racunkowych zgodnie z przepisami rozdzialu 2 ustawy o racunkowosci, jest zgodne co do formy i tresci z obowiazujacymi Spolkami przepisami prawa i umowa spiski.

Naszym zdaniem, zafałczone sprawozdanie finansowe

wymagania przewidziane w Usłowie o rachunkowości.
 Zarządz Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało prawa. Zarządz Spółki jest odpowiedzialny za sporządzanie Sprawozdania z działalności Spółki zgodnie z przepisami Zarządz Spółki jest odpowiedzialny za sporządzanie Sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy zakonczonego 31.12.2018 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Na inne informacje skierowane z sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakonczonego 31.12.2018 r. („Sprawozdanie z działalności”).

W sposób zapewnialiący reteleńa prezentacji.
 oraz czę sprawozdanie finansowe przedstawia bieżące ich postawy transakcje i zarządzia
 oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, tym ujawnienia,

działalności;
 jednakże przy dużej zarządzaniu lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprezentuje kontynuację jednokrotnie badania uzyskanych do dnia sporządzania naszego sprawozdania bieżącego rewidenta, na dąwodach badania niezależnych od dnia sprawozdania nasza opinie. Nasze wnioski są oparte lub, jeżeli taki ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski finansowy sprawozdaniu bieżącego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym do wniosku, że istnieje istotna nieprzewidziana, wymagana jest od nas zwrocenie uwagę na naszym poddawac w znacząco wpływość dźiałanów Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzi my z badania, czę istnieje istotna nieprzewidziana, zmiana ze zarządem lub warunkami, która może kontynuacji działalności jako postawy rachunkowości oraz, na postawie uzyskanych dowodów wyciągamy wniosek na temat odpowiedzialności zastosowanego przez Zarządz Spółki zasady

księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarządz Spółki;

oceniamy odpowiednio zasłosowanego zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;

uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaproektowania procedur badania, które są odpowiednie w danym okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii dotyczyc zmowy, faktycznego, celownego pominięcia, sprawozdania w biad lub objęcia kontroli

wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może i odpowiednie, aby stanowić postawę naszej opinii. Rzyżko niemetryczna istotnego zniesztalconienia

odpowiedziałce tym rzyżkom i uzyskujemy dowody badania, które są wynikającej spowodowane go oszustwem lub błędem, projektującmy i przeprowadzamy procedury badania

identyfikujemy i oceniamy rzyżka istotnego zniestalconia sprawozdania finansowego a także:

Podczas badania uzgadniamy z KSB sposoby zadowowy osiągnięć zachowaniem zadowowy sceptyczny,

03-982 Warszawa
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91

sprawozdanie finansowe nr 4090

w imieniu POL - TAX 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzały badanie

Biegły Rewident nr ewid. w ref. KRRB 1007

Anna Glinicka

Anna Glinicka Data: 2019.05.08

Anna Glinicka 20:00:40 +02:00.

Glinicka

Anna Glinicka podpisany przez

Anna

Warszawa, dnia 8 maja 2019 roku

w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

POL-TAX 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4090 sprawozdanie nieszało się według swoich obyczajów finansowych, jest Anna Glinicka, działając w imieniu kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze

ze nie stwierdziłismy w sprawozdaniu z działalnością istotnych zniekształceń.

Ponadto, w swietle wielej o jednostce i jej dotoczenia uzytkanego podczas naszego badania oświażczamy,

że jest zgadne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

✓ zostaje sporządzona zgoda na zatrudnienie na stanowisku finansowym.

✓ Na podstawie wykonań w trakcie badania pracy naszym zdaniem, sprawozdanie z działalnością Spółki:

Opinia o Sprawozdaniu z działalnością

oraz czy jest zgadne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.
wydanie opinii czy sprawozdanie z działalnością zostaje sporządzone zgadnie z przepisami
z badania. Naszym obowiązkiem zgadnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również
w sprawozdaniu z działalnością, jestesmy zobowiązani podinformować o tym w naszym sprawozdaniu
służącej zniekształceniom. Jeśli na podstawie wykonań prac, stwierdzimy istotne zniekształcenia
ze sprawozdaniem finansowym lub naszą uzytkaną podczas badania, lub w innym sposobem wydaje
się ze sprawozdaniem finansowym z działalnością, i co najmniej, co jest istotne niespełnia
w związkach z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie
Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuję sprawozdania z działalnością.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta