

Oświadczenie Zarządu De Molen Spółka Akcyjna

Oświadczamy, że według naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe De Molen S.A., według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, a sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Oświadczamy, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego De Molen S.A. za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. został wybrany zgodnie z przepisami prawa i jest nim ECA Seredyński i Wspólnicy Sp. K. Podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Wysogotowo, 20 maja 2014 r.

De Molen S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
Ryszard Szatkowski

De Molen S.A.
PREZES ZARZĄDU
dr inż. Wojciech Józefowicz

DE MOLEN S.A.
Wysogotowo, ul. Długa 5
62-081 Przeźmierowo
tel. +48 61 652 56 01
NIP: 783-00-07-360

Wysogotowo, dnia 20.05.2014

Zarząd Spółki
De Molen SA
ul. Długa 5
Wysogotowo
62-081 Przeźmierowo

ECA Seredyński i Wspólnicy Sp. k.
ul. Moniuszki 50
31-523 Kraków

Szanowni Państwo,

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone w związku z badaniem sprawozdania finansowego Spółki De Molen SA (zwanej dalej 'Spółką') na dzień 31.12.2013 r. (zwanego dalej 'sprawozdaniem finansowym'). Celem badania sprawozdania finansowego było wyrażenie opinii o prawidłowości i rzetelności przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2013 r. oraz wyniku finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zwanymi dalej MSR

Potwierdzamy naszą odpowiedzialność jako Zarządu za:

- rzetelną prezentację sprawozdania finansowego, zgodnie z MSR;
- wdrożenie i stosowanie systemu księgowego i systemu kontroli wewnętrznej zaprojektowanych w taki sposób, aby zapobiegać powstawaniu oszustw, nadużyć i błędów oraz umożliwiać ich wykrywanie;
- wyniki przeprowadzonych kontroli zewnętrznych na przestrzeni okresu sprawozdawczego oraz wszystkie uchwały władz Spółki.

Zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą i przekonaniem potwierdzamy następujące oświadczenia:

- 1 Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2013 jest kompletne oraz wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
- 2 Sprawozdanie finansowe poddane badaniu sporządzone zostało rzetelnie i we wszystkich istotnych aspektach zgodne z określonymi w MSR zasadami oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- 3 Dokonany przez nas przegląd zasad rachunkowości i technik wyliczania danych szacunkowych stosowany przez De Molen SA uwzględniający możliwe alternatywne metody rachunkowości i techniki wybrane w celu sporządzenia sprawozdania finansowego są najbardziej odpowiednie z punktu widzenia prawidłowego i rzetelnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej Spółki, zgodnie z MSR.
- 4 Wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego ujęte zostały kompletnie. W szczególności w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2013 ujęto kompletnie wszelkie istniejące bieżące i przyszłe zobowiązania spółki oraz inne zdarzenia istotne dla oceny bieżącej i przyszłej sytuacji finansowej spółki. Wszystkie zobowiązania Spółki, zarówno faktyczne, jak i warunkowe, o których nam wiadomo, zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym. Nie istnieją żadne inne istotne zobowiązania ani warunkowe zyski lub straty, które należałoby zaksięgować lub ujawnić.
- 5 Nic nam nie wiadomo o jakichkolwiek roszczeniach, (poza roszczeniami ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym), które zostały wniesione lub mogą zostać wniesione przez osoby trzecie, włączając w to sprawy sądowe lub arbitrażowe, które mogłyby doprowadzić do poniesienia przez Spółkę znaczących strat.

Również nasi prawnicy nie powiadomili nas o żadnych sprawach, poza sprawami przedstawionymi Państwu w liście od prawników, ani w trakcie okresu sprawozdawczego, ani po jego zakończeniu do dnia 24.04.2013.

Niniejszym oświadczamy, iż Spółka nie korzysta z usług kancelarii prawnych innych niż:

- Kancelaria Prawna Gestor (pismo z dnia 29.04.2014),
 - Kancelaria Radcy Prawnego Maciej Sójka (pismo z dnia 14.04.2014)
 - Maria Sterczewska - Adwokat Kancelaria Adwokacka (pismo z dnia 14.04.2014).
- 6 Nie wystąpiły żadne zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a datą niniejszego oświadczenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe lub, nie mając wpływu na sprawozdanie finansowe, spowodowałyby lub mogłyby spowodować jakiegokolwiek istotne zmiany, korzystne bądź niekorzystne, sytuacji majątkowej i finansowej lub wyniku finansowego Spółki.
 - 7 Księgi rachunkowe Spółki za okresy następujące po 31.12.2012 nie zawierają żadnych istotnych księgowień, o których by Państwo nie zostali poinformowani, dotyczących transakcji, które należało uwzględnić w sprawozdaniach finansowych za poprzednie okresy.
 - 8 Zarówno w badanym okresie jak również w okresie do dnia złożenia tego oświadczenia nie wystąpiły zjawiska i zdarzenia wskazujące na naruszenie obowiązującego prawa.
 - 9 Spółka posiada tytuły prawne do wszystkich umieszczonych w sprawozdaniu finansowym składników majątkowych. Na żadnym z posiadanych przez Spółkę składników aktywów nie został ustalony zastaw i wszystkie aktywa Spółki są wolne do obciążeń (z wyjątkiem obciążeń opisanych w informacji dodatkowej).
 - 10 W okresie sprawozdawczym, jak również w okresie do dnia złożenia tego oświadczenia, Spółka nie zawarła transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi (w rozumieniu MSSF), za wyjątkiem transakcji opisanych w informacji dodatkowej.
 - 11 W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie umowy i ustalenia z bankami oraz instytucjami finansowymi i niefinansowymi dotyczące jakichkolwiek ograniczeń co do korzystania ze środków pieniężnych lub inne podobne ustalenia.
 - 12 Spółka nie posiada na dzień 31.12.2013 nie posiada otwartych instrumentów finansowych (za wyjątkiem instrumentów ujawnionych w sprawozdaniu finansowym). Jeśli było to zasadne, otwarte pozycje z tytułu pozabilansowych instrumentów finansowych zostały także w prawidłowy sposób ujawnione w sprawozdaniu finansowym.
 - 13 Oceniliśmy zawarte umowy, aby ustalić, czy któreś z nich nie są w istocie instrumentami mieszanymi, zawierającymi wbudowane instrumenty pochodne. W odniesieniu do tych wbudowanych instrumentów pochodnych o charakterystyce ekonomicznej, która nie jest wyraźnie i ściśle powiązana z umową podstawową, i które spełniają definicję instrumentu pochodnego w myśl MSR, gdy analizuje się je osobno, wydzieliliśmy wbudowany instrument pochodny i wykazaliśmy go oddzielnie według wartości godziwej, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.
 - 14 Nie istnieją żadne nie uregulowane roszczenia lub rozliczenia z miejscowymi lub innymi organami skarbowymi, o których byśmy Państwa nie poinformowali lub odpowiednio nie ujawnili w sprawozdaniu finansowym. Nic nam nie wiadomo o jakichkolwiek dodatkowych istotnych zobowiązaniach z tytułu kar i obciążeń dotyczących rozrachunków z tytułu podatków, na które byśmy nie utworzyli odpowiednich rezerw w sprawozdaniu finansowym.
 - 15 Sprawozdanie finansowe ujawnia wszystkie informacje, o których nam wiadomo, a które są istotne z punktu widzenia możliwości kontynuowania przez Spółkę działalności, w tym wszystkie istotne okoliczności i zdarzenia, czynniki zmniejszające ryzyko niezdolności do kontynuowania działalności oraz plany Spółki. Spółka ma ponadto zamiar oraz posiada zdolność do podjęcia działań niezbędnych do kontynuowania działalności. Udostępniliśmy Państwu wszystkie istotne informacje na temat zdolności Spółki do kontynuowania działalności, które mogłyby mieć wpływ na sprawozdanie finansowe, w tym informacje o możliwości realizacji lub klasyfikacji wykazywanych aktywów oraz kwoty i klasyfikacji zobowiązań. W związku z powyższym oświadczamy, że sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone prawidłowo, przy założeniu kontynuacji działalności.
 - 16 Nie wystąpiły żadne nieprawidłowości spowodowane przez kierownictwo lub pracowników Spółki, odgrywających znaczącą rolę w systemie kontroli wewnętrznej, ani nieprawidłowości spowodowane przez innych pracowników, które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
 - 17 Naszym zdaniem, realizacja w normalnym toku działalności gospodarczej aktywów obrotowych ujętych w bilansie przyniesie korzyści w wysokości równej co najmniej ich wartości księgowej netto, według której są wykazywane.

- 18 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalone zostały w kwocie przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia.
- 19 Sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych błędów ani przeoczeń. Uważamy, że wpływ nie skorygowanych błędów występujących w sprawozdaniu finansowym, wykrytych przez Państwa w trakcie badania, jest nieistotny, zarówno pojedynczo, jak i łącznie, z punktu widzenia sprawozdania finansowego jako całości.
- 20 W okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku Akcjonariusze Spółki podjęli następujące uchwały:

dnia 26.03.2013

- w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii D z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy,
- o dokonanie zmian w statucie,
- o rozwiązaniu kapitału zapasowego Spółki do kwoty PLN 677.303,43 i przeznaczeniu jej na pokrycie straty spółki za rok 2012.

dnia 5.06.2013

- o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012,
- o zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2012 roku oraz o udzieleniu poszczególnym członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w 2012 roku,
- o rozwiązaniu kapitału zapasowego Spółki do kwoty PLN 2.102.986,6 i przeznaczeniu jej na pokrycie straty spółki za rok 2012.

Prezes Zarządu

De Molen S.A.
PREZES ZARZĄDU
dr inż. Wojciech Józefowicz

Wiceprezes Zarządu

De Molen S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
Ryszard Szatkowski

DE MOLEN S.A.
Wysogotowo, ul. Długa 5
62-081 Przeźmierowo
tel. +48 61 652 56 01
NIP: 783-00-07-360

Wysogotowo, 20.05.2014