

**„Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego i
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Akcyjnej BIPROMET
za okres 01.01.2008 – 31.12.2008”.**

Rada Nadzorcza dokonała oceny jednostkowego sprawozdania Spółki za rok obrotowy 2008 zgodnie z otrzymaną rekomendacją od Komitetu Audytu.

Komitet Audytu poddał ocenie jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2008 roku w następującym zakresie:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 74 257 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. wykazujący stratę netto w kwocie 2 835 tys. zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 10 106 tys. zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 10 991 tys. zł,
- informację dodatkową.

Komitet Audytu dokonał oceny jednostkowego sprawozdania Spółki za rok obrotowy 2008 na podstawie ksiąg rachunkowych Spółki oraz raportu z badania sprawozdania finansowego Spółki wraz z opinią wydaną przez firmę PKF Consult Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 477 - Biełego Rewidenta Janinę Krzemińską, zarejestrowana pod numerem ewidencyjnym 9551/7130.

Zdaniem Komitetu Audytu sprawozdanie finansowe Bipromet S.A. jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2008 roku, jak też jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 roku do dnia 31 grudnia 2008 roku. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Bipromet S.A. za rok obrotowy 2008.

Rada Nadzorcza Spółki przeanalizowała i dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2008.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym wynikającym z ksiąg i dokumentów Spółki zamkniętych na dzień 31 grudnia 2008 roku. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu Spółki z działalności w okresie obrotowym od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r.



SPRAWOZDNIENIE RADY NADZORCZEJ BIPROMET S.A.
Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY
KAPITAŁOWEJ BIPROMET ZA ROK 2008 ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z
DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ BIPROMET W 2008 ROKU

Rada Nadzorcza dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Bipromet za rok obrotowy 2008 zgodnie z otrzymaną rekomendacją od Komitetu Audytu.

Komitet Audytu poddał ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Bipromet za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2008 roku w następującym zakresie:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 85 704 tys. zł,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. wykazujący stratę netto w kwocie 2 623 tys. zł,
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 11 138 tys. zł,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 12 495 tys. zł,
- dodatkowa informacja i objaśnienia,

Komitet Audytu dokonał oceny skonsolidowanego sprawozdania Spółki za rok obrotowy 2008 na podstawie jednostkowych sprawozdań finansowych spółek Grupy Kapitałowej Bipromet oraz raportu z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Bipromet wraz z opinią wydaną przez firmę PKF Consult Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 477 - Biegłego Rewidenta Janinę Krzemińską, zarejestrowaną pod numerem ewidencyjnym 9551/7130.

Zdaniem Komitetu Audytu sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Bipromet jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Bipromet na dzień 31 grudnia 2008 roku. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Bipromet za rok obrotowy 2008.

Rada Nadzorcza Spółki przeanalizowała i dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Bipromet za rok obrotowy 2008. Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Bipromet jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym wynikającym z dokumentów Spółki zamkniętych na dzień 31 grudnia 2008 roku.

