

Raport

niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu skróconego
śródrocznego sprawozdania finansowego
obejmującego okres
od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r.

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Towarzystwa Finansowego SKOK S.A. z siedzibą w Gdańsku

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego Towarzystwa Finansowego SKOK S.A. z siedzibą w Gdańsku, kod 80-387, przy ul. Arkońska 11, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2011 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **286.709 tys. zł**;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. wykazujący stratę netto w kwocie **(-)354 tys. zł**;
- 4) rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. o kwotę **(-)3.210 tys. zł**;
- 5) zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **108.605 tys. zł**;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za zgodność tego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami, odpowiada kierownik Towarzystwa Finansowego SKOK S.A.

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość Towarzystwa Finansowego SKOK S.A.

Zakres i metoda przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską.



Marcin Biliński
nr 9634

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu
Zespołu Ekspertów Finansowych „Auditor” Sp. z o.o.
wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowego pod numerem 914
z siedzibą w Sopocie, Al. Niepodległości 800/8, kod 81-805

Sopot, dnia 25 sierpnia 2011 r.

81-805 Sopot, al. Niepodległości 800/8, tel. 585 551 666, 585 551 667, fax 585 502 923, e-mail: biuro@auditor.sopot.pl,

NIP: 583-000-19-36, Regon: 190597588, Konto bankowe: Kredyt Bank O/Sopot 77 1500 1706 1217 0003 2989 0000

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ VIII Wydział Gospodarczy KRS 0000075966, Kapitał Zakładowy 50.000 zł, www.auditor.sopot.pl

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Nr ewidencyjny KIBR 914