

R A P O R T

uzupełniający opinię

**Z BADANIA SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ AMPLI S.A.
W TARNOWIE**

ZA 2011 ROK

TARNÓW, KWIECIEŃ 2012 R.

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

Badaniem objęto skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2011 Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest AMPLI S.A. w Tarnowie.

1. AMPLI S.A. jest Spółką Akcyjną powstałą 16.12.1994r. działającą w oparciu o statut sporządzony w formie aktu notarialnego przez Notariusza Panią Irenę Jasiak oznaczony repertorium A 3264/94, oraz wpis do rejestru handlowego Sądu Rejonowego Wydział V Gospodarczy w Tarnowie dokonany 22.12.1994 r. w dziale B pod numerem 490/94.

Wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego Spółka dokonała 23.10.2001r. w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia Wydział XII Gospodarczy pod numerem 0000054838. Siedziba AMPLI S.A. mieści się w Tarnowie przy ul. Przemysłowej 27.

Spółka posiada symbole identyfikacyjne w ewidencji statystycznej

REGON - 850328892 oraz ewidencji podatkowej

NIP - 873-10-04-844

2. Kapitał podstawowy Spółki

Kapitał podstawowy Spółki stanowią akcje w ilości 3.282.000 o wartości nominalnej 3.282.000,- zł, w tym 954.000 akcji imiennych uprzywilejowanych stanowiących 29,07 % w kapitale Spółki zostało objętych przez dwóch członków Kierownictwa AMPLI S.A., a pozostała część akcji jest w obrocie na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

W roku badanym kapitał akcyjny nie uległ zmianie.

3. Informacja o jednostkach powiązanych

Na dzień 31.12.2011 r. AMPLI S.A. była powiązana kapitałowo z następującymi podmiotami gospodarczymi:

Lp	Nazwa jednostki powiązanej	Rodzaj powiązania	Nominalna wartość udziałów i akcji w zł.	Udział w kapitale %
1.	ENERGO-MARKET ZET Sp. z o.o. Tarnów	294 udziały	147.000,-	50,0
2.	FEGIME POLSKA Sp. z o.o. Łódź	20 udziałów	25.118,-	12,5
3.	Branżowa Organizacja Odzysku S.A. Tarnów	1877 akcji	204.097,-	20,41
	Razem		376.215,-	

Podmiotem zależnym, którego sprawozdanie finansowe zostało objęte konsolidacją jest ENERGO MARKET ZET Sp. z o.o. w Tarnowie.

Sprawozdania finansowe za rok 2011 Grupy Kapitałowej objęte konsolidacją zostały zbadane przez podmioty uprawnione i uzyskały opinie bez zastrzeżeń.

4. Władze Spółki

Grupa Kapitałowa AMPLI S.A. nie posiada wyodrębnionych struktur władz w zakresie kierownictwa i nadzoru. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej posiadają własne zarządy i organy nadzorcze, które są niezależne.

AMPLI S.A. jako jednostka dominująca ma swoich przedstawicieli w Radzie Nadzorczej jednostki zależnej. W okresie badanym władze jednostki dominującej stanowiły:

- a/ dwuosobowy Zarząd Spółki AMPLI S.A. w którym funkcję Prezesa Zarządu pełni Pan Waldemar Madura, a Członka Zarządu Pan Paweł Kosztyła,
- b/ Rada Nadzorcza AMPLI S.A. składająca się z 5 osób w której funkcję Przewodniczącego Rady pełni Pan Artur Kostyrzewski.

5. Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej AMPLI S.A. za rok poprzedni 2010 zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz przepisami rozdziału 6 ustawy o rachunkowości i wytycznymi Komisji Nadzoru Finansowego.

Sprawozdanie to zostało zbadane przez uprawniony podmiot Biuro Usług Księgowych i Weryfikacji Bilansów Maciej Kubica w Dębicy, ul. Budzisz 28, nr w rejestrze 79 i uzyskało opinię bez zastrzeżeń.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 22.06.2011 r. uchwałą Nr 7, zostało opublikowane w Monitorze Polskim B Nr 2253 z 17.11.2011 r. pod pozycją 12397 oraz złożone w KRS w dniu 29.06.2011 r.

6. Podmiot badający

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziło Biuro Usług Księgowych i Weryfikacji Bilansów Maciej Kubica – Biegły Rewident w Dębicy ul. Budzisz 28 wpisane na listę podmiotów uprawnionych do badania pod numerem 79, wybrane przez Radę Nadzorczą na podstawie statutu AMPLI S.A.

Czynności badania wykonał biegły rewident Maciej Kubica wpisany na listę Biegłych Krajowej Rady Biegłych Rewidentów pod numerem 2006 na podstawie umowy zawartej między jednostką badaną a podmiotem badającym z dnia 22.11.2011 r. przy współudziale biegłego rewidenta Stanisława Orczyk nr rej. 7474.

Jednostka dominująca AMPLI S.A. przedłożyła do badania pełny komplet skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz dokumentację konsolidacyjną i inne dokumenty żądane przez biegłego badającego, oraz złożyła oświadczenie Zarządu o kompletności i prawidłowości skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawionego do badania oraz niezaistnieniu zdarzeń do dnia zakończenia badania wpływających na wielkość danych wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za badany rok.

W badaniu nie wystąpiły ograniczenia z braku dostępności danych jak również z innych przyczyn, które mogłyby wpłynąć na ostateczny kształt opinii z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

B. CZĘŚĆ ANALITYCZNA

1. Dane rachunkowe jednostkowych sprawozdań finansowych za rok 2011 objętych konsolidacją.

1.1. Dane bilansowe

Dane w tys. zł.

Lp.	Pozycje aktywów bilansu	Ampli S.A. jednostka dominująca	Energo- Market jednostka zależna	Razem Grupa Kapitałowa
I.	Aktywa trwałe ogółem	6.067	217	2.284
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	48	48
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	5.574	139	5.713
3.	Inwestycje długoterminowe	376	-	376
4.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	117	30	147
II.	Aktywa obrotowe ogółem	34.501	5.625	40.126
1.	Zapasy	9.105	1.482	10.587
2.	Należności krótkoterminowe	25.334	4.128	29.462
3.	Inwestycje krótko.- środki pieniężne	13	1	14
4.	Krótkoterminowe rozlicz. międzyokr.	49	14	63
	Razem aktywa	40.568	5.842	46.410
		10.802	2.157	12.959
I.	Kapitał własny ogółem			
1.	Kapitał zakładowy	3.282	294	3.576
2.	Kapitał zapasowy	6.835	1.633	8.468
3.	Pozostałe kapitały /z aktualizacji wyceny/	-	19	19
4.	Zysk z lat ubiegłych	74	-	74
4.	Zysk netto	611	211	822
II.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	29.766	3.685	33.451
1.	Rezerwy na zobowiązania	47	113	160
2.	Zobowiązania długoterminowe	365	-	365
3.	Zobowiązania krótkoterminowe	29.354	3.571	32.925
4.	Rozliczenia międzyokresowe	-	1	1
	Razem pasywa	40.568	5.842	46.410

1.2. Dane jednostkowe rachunku zysków i strat

Dane w tys. zł.

Lp	Treść	Ampli S.A. D	Energo – Market Z	Razem Grupa Kapitałowa
1.	Przychody ze sprzedaży ogółem	74.007	15.379	89.386
2.	Koszty sprzedanych produktów i towarów	66.289	13.729	80.018
3.	Zysk brutto ze sprzedaży	7.718	1.650	9.368
4.	Koszty sprzedaży	5.265	892	6.157
5.	Koszty ogólnego Zarządu	1.411	498	1.909
6.	Zysk na sprzedaży	1.042	260	1.302
7.	Pozostałe przychody operacyjne	580	22	602
8.	Pozostałe koszty operacyjne	495	14	509
9.	Wynik na działalności operacyjnej	1.127	268	1.395
10.	Przychody finansowe	528	25	553
11.	Koszty finansowe	945	39	984
12.	Zysk z działalności gospodarczej	710	254	964
13.	Podatek dochodowy	99	43	142
14.	Zysk netto	611	211	822

2. Analiza porównawcza efektywności działalności gospodarczej Grupy Kapitałowej AMPLI S.A. w oparciu o dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2010 w porównaniu do roku 2008 i 2009

Lp	Określenie węzłowych wskaźników	Miernik	Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011
1	2	3	4	5	6
1	Suma bilansowa	tys.zł	40.376	47.539	45.938
2	Suma kapitałów własnych	tys.zł	10.177	12.054	12.803
3	Wartość sprzedaży ogółem	tys.zł	78.723	88.307	88.334
4	Wynik finansowy netto	tys.zł	676	955	766
5	Rentowność majątku	%	1,7	2,0	1,7
6	Rentowność kapitałów własnych	%	6,6	7,9	6,3
7	Rentowność sprzedaży netto	%	0,8	1,1	0,9
8	Rentowność sprzedaży brutto	%	11,5	10,6	10,6
9	Pokrycie majątku trw. kapitałem wł.	%	184,9	220,4	208,6
10	Trwałość struktury finansowania	%	26,1	25,7	27,9
11	Szybkość obrotu należności	dni	111	108	122
12	Szybkość obrotu zobowiązań	dni	120	111	110
13	Szybkość obrotu zapasów	dni	53	52	52
14	Wskaźnik ogólnej płynności finans.	współcz.	1,2	1,2	1,2
15	Wskaźnik płynności szybkiej	współcz.	0,8	0,8	0,9
16	Zysk-strata na 1 akcję zwykłą	zł	0,21	0,26	0,2
17	Wartość księgowa na jedną akcję	zł	3,10	3,36	3,57

3. Wyniki analizy danych sprawozdawczych za rok 2010 w porównaniu z wynikami roku ubiegłego charakteryzują następujące zmiany:
- w zakresie kształtowania się skonsolidowanych wielkości aktywów i pasywów bilansu oraz przychodów i kosztów nastąpiła istotna zmiana polegająca na znacznym ich zwiększeniu.

W zakresie pozostałych wskaźników charakteryzujących działalność gospodarczą oraz jej wyniki i sytuację finansową, zmiany w stosunku do roku ubiegłego są następujące:

- uzyskanie wyższych dodatnich wskaźników rentowności w odniesieniu do majątku, kapitału własnego i sprzedaży netto, oraz istotny wzrost kapitału własnego o 18,4%, w tym zysku netto o 41,3%.
- zwiększenie pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym o 35,5% przy utrzymaniu tego wskaźnika na poziomie 220,4%,
- zmniejszenie wskaźnika trwałości struktury finansowania aktywów o 0,4% do poziomu 25,7%,
- skrócenie cyklu obrotu należności o 3 dni a zobowiązań o 9 dni oraz cyklu obrotu zapasów o 1 dzień,
- utrzymanie wskaźników płynności finansowej na niezmiennym poziomie, chociaż nie osiągają one wartości optymalnych jednak wykazują stabilność i kształtują się na bezpiecznym poziomie,
- wynik przypadający na 1 akcję jest dodatni (0,20 zł) i wykazuje niewielki spadek, co jest związane z osiągnięciem mniejszego zysku bilansowego. Poprawę natomiast wykazuje wartość księgowa przypadająca na jedną akcję.

4. Na podstawie wyników analizy sytuacji majątkowej i finansowej oraz osiąganych rezultatów działalności gospodarczej Grupy Kapitałowej AMPLI S.A. w trzech kolejnych latach, można uznać że działalność tej grupy w najbliższym okresie czasu nie jest zagrożona z przyczyn ekonomicznych i finansowych. Strata jaka wystąpiła w roku 2008 została spowodowana wyceną zapasów z przyczyn rynkowych niezależnych od Spółki i ma charakter jednorazowy.

C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

I. Konsolidacja sprawozdania finansowego

Konsolidacja sprawozdania finansowego została dokonana metodą pełną bezpośrednią, a zakres korekt konsolidacyjnych przedstawia się następująco:

L.p.	Pozycje bilansu	Tytuł wyłączenia	Kwota w tys. zł
1.	I. Aktywa trwałe	Udziały w jedn. zależnej-50%	-147
	5.3. Długoterminowe aktywa finans.		-147
2.	II. Aktywa obrotowe	Zakupy w jednostkach powiązanych	-325
	1. Zapasy	Marża 6,72% od pozostałych zapasów	-9

		186 tys.	
	2. Należności krótkoterminowe	Należności z tyt. dostaw od jednostek powiązanych	-316
	Razem aktywa (1+2)		-472
3.	I. Kapitał własny ogółem	Wyłączenia kapitałów nie przypadających na akcjonariuszy	-1.235
	1. kapitał zakładowy	Udziały wspólników jedn. zależnej	-294
	2. Kapitał zapasowy	50% kapitału zapasowego jedn. zależnej	-817
	3. Kapitał z aktualizacji wyceny	50% kapitału z aktualiz. wyceny	-10
	4. Zysk z lat ubiegłych	Otrzymana dywidenda	-
	5. Zysk netto + marża w zapasach	50% zysku jedn. zależnej	-114
4.	II. Kapitały mniejszości		+1.079
5.	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania wobec jednostki powiązanej	-316
	Razem pasywa (3-4+5)		-472
2.	Rachunek zysków i strat		
1.	I.2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży do jedn. powiązanych	-1.051
	II.2. Wartość sprzedanych towarów	Transakcje z jednostek powiązanych	-1.043
2.	III. Zysk brutto ze sprzedaży	Zysk brutto=zysk netto (I.2.-II.2.)	-9
3.	XXI. Zysk netto	50% zysku jedn. Zależnej + wypłacona dywidenda	-152
	Suma korekty zysku	Poz. 2+3	-161

II. Pełne dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2010 i 2011.

1. Skonsolidowany bilans.

Treść	w tys. zł wg MSR/MSSF	
	2010 r.	2011 r.
A k t y w a		
I. Aktywa trwałe	5 540	6 137
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	74	48
- wartość firmy	-	-
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
3. Rzeczowe aktywa trwałe	5 098	5 713
4. Należności długoterminowe	-	-
4.1. Od jednostek powiązanych	-	-
4.2. Od pozostałych jednostek	-	-
5. Inwestycje długoterminowe	229	229
5.1. Nieruchomości	-	-
5.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	229	229
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	-	-
b) w pozostałych jednostkach	229	229
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139	147
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	136	147
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3	3
II. Aktywa obrotowe	41 999	39 801
1. Zapasy	11 988	10 578
2. Należności krótkoterminowe	29 954	29 146
2.1. Od jednostek powiązanych	388	308
2.2. Od pozostałych jednostek	29 566	28 838
3. Inwestycje krótkoterminowe	13	14
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13	14
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	13	14
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13	14
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44	63
A k t y w a r a z e m	47 539	45 938

P A S Y W A		
KAPITAŁ WŁASNY	12 054	12 803
I. Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	11 043	11 724
1. Kapitał zakładowy	3 282	3 282
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-
4. Kapitał zapasowy	6 821	7 651
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	5	9
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-
a) dodatnie różnice kursowe	-	-
b) ujemne różnice kursowe	-	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	74	121
9. Zysk (strata) netto	861	661
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
II. Kapitały mniejszości	1 011	1 079
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 485	33 135
1. Rezerwy na zobowiązania	147	160
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10	16
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	125	131
a) długoterminowa	114	115
b) krótkoterminowa	11	16
1.3. Pozostałe rezerwy	12	13
a) długoterminowe	-	-
b) krótkoterminowe	12	13
2. Zobowiązania długoterminowe	44	365
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek	44	365
3. Zobowiązania krótkoterminowe	35 280	32 609
3.1. Wobec jednostek powiązanych	1	3
3.2. Wobec pozostałych jednostek	35 279	32 606
3.3. Fundusze specjalne	-	-
4. Rozliczenia międzyokresowe	14	1
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14	1
a) długoterminowe	-	-
b) krótkoterminowe	14	1
P a s y w a r a z e m	47 539	45 938

Wartość księgowa	11 043	11 724
Liczba akcji	3 282 000	3 282 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,36	3,29

2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Treść	w tys. zł wg MSR/MSSF	
	2010 r.	2011 r.
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	88 307	88 334
- od jednostek powiązanych	5 073	3 987
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	474	824
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	87 833	87 510
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	78 699	78 975
- do jednostek powiązanych	4 419	3 500
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	161
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	78 670	78 814
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	9 608	9 359
IV. Koszty sprzedaży	5 998	6 157
V. Koszty ogólnego zarządu	1 755	1 909
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	1 855	1 293
VII. Pozostałe przychody operacyjne	400	602
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8	51
2. Dotacje	22	11
3. Inne przychody operacyjne	370	540
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	701	509
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	444	251
3. Inne koszty operacyjne	257	258
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	1 554	1 386
X. Przychody finansowe	413	506
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	188	113
- od jednostek powiązanych	-	-
2. Odsetki, w tym:	206	376
- od jednostek powiązanych	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
5. Inne	19	17
XI. Koszty finansowe	795	984
1. Odsetki, w tym:	718	964
- dla jednostek powiązanych	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-

4. Inne	77	20
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	1 172	908
XIV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1. - XIV.2.)	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-
XV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-
XVI. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-
XVII. Zysk (strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)	1 172	908
XVIII. Podatek dochodowy	217	142
a) część bieżąca	202	149
b) część odroczone	15	7
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
XXI. Zysk (strata) netto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI) przypadający:	955	766
1. Akcjonariuszy jednostki dominującej	861	661
2. Udziałowców mniejszościowych	94	105
	-	-
Zysk (strata) netto (zaktualizowany)	955	661
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 282 000	3 282 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,26	0,20

3. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Stany kapitału własnego oraz jego zmiany w okresie badanym przedstawiają się następująco:

w tys. zł.

Rodzaj kapitału	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	Zmiana +/-
Kapitał podstawowy	3.282	3.282	0
Kapitał zapasowy	6.821	7.651	+830
Kapitał z aktualizacji wyceny	5	9	-4
Zysk netto – strata netto	935	782	+153
Razem kapitał własny na koniec okresu	11.043	11.724	+681
Kapitał mniejszości razem	1011	1079	+68
Łączna suma kapitału własnego Gr. Kapitalowej	12.054	12.803	+749

4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią. Wykazuje on wzrost stanu środków pieniężnych na koniec roku badanego 2011 o kwotę 1 tys. zł, która wynika z następujących danych sprawozdawczych:

- przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1.006 tys.zł
- przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-510 tys.zł
- przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-495 tys.zł

Razem przepływy pieniężne netto	1 tys.zł
---------------------------------	----------

Suma przepływów pieniężnych jest zgodna z bilansową zmianą stanu środków pieniężnych.

5. Informacja dodatkowa

Sporządzona przez jednostkę dominującą informacja dodatkowa zawiera wprowadzenie do sprawozdania skonsolidowanego oraz dane liczbowe i objaśnienia zgodnie z ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem wymogów Komisji Nadzoru Finansowego. Zamieszczone w informacji dodatkowej dane cyfrowe wiążące się z danymi sprawozdania finansowego są spójne

6. Sprawozdanie z działalności Spółki zostało sporządzone zgodnie z przepisami art.49 ust.2 z ustawy o rachunkowości, a zawarte z nim dane wynikające z badanego sprawozdania finansowego są zgodne.

Sprawozdanie to jest kompletne i spełnia wymogi Rozporządzenia Ministra Finansów z 19.02.2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 33 poz. 259)

D. REZULTATY BADANIA

W wyniku badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej AMPLI S.A. za rok 2011 stwierdzono:

1. Konsolidacją objęto pełny zakres danych sprawozdawczych jednostek objętych konsolidacją wzajemnie uzgodnionych, których sprawozdania jednostkowe zostały zbadane w trybie przepisów rozdziału 7 ustawy o rachunkowości.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kompletne, zawiera wszystkie formularze i załączniki i zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i ustawą o rachunkowości oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z 19.02.2009 r. /Dz.U.33 poz.259/.

2. Niniejszy raport zawiera 13 stron kolejno numerowanych i parafowanych przez biegłego rewidenta.

Tarnów, dnia 30-04-2012r.

Kluczowy biegły rewident
Nr ewid. 2006

Przeprowadzający badanie w imieniu:
Biura Usług Księgowych i Weryfikacji Bilansów
39-200 Dębica, ul. Budzisz nr 28,
Maciej Kubica numer ewid. 79