

Bielsko-Biała, dn. 17 maja 2017r.

Jacek Dziedzic

Eko Export S.A.

Ul. Strażacka 81

43-382 Bielsko-Biała

Szanowni Państwo,

Będąc Prezesem Zarządu Eko Export S.A., a jednocześnie akcjonariuszem spółki Eko Export S.A. posiadającym więcej niż 1/20 kapitału zakładowego na podstawie art. 401 § 1 Kodeksu spółek handlowych, wnoszę o umieszczenie następującej sprawy w porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 6 czerwca 2017r. na godzinę 12:00:

1. Podjęcie uchwały w sprawie propozycji przejścia Spółki Eko Export na Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej w zakresie ksiąg rachunkowych Emitent.

Motyw wprowadzenia projektu uchwały do porządku obrad:

Do tej pory Eko Export sporządzała wyłącznie jednostkowe sprawozdania finansowe i (jako podmiot giełdowy) publikowała je na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Aktualne przepisy zarówno rachunkowe, jak i dotyczące sprawozdawczości podmiotów giełdowych zobowiązują Eko Export do sporządzania sprawozdań skonsolidowanych, a więc sprawozdań przygotowanych dla grupy spółek, które są powiązane kapitałowo. Skonsolidowane sprawozdanie obejmuje dane jednostki dominującej (Eko Export) i jednostek od niej zależnych wszystkich szczebli, bez względu na ich siedzibę (EKO Sphere KZ), zestawione w taki sposób, jakby grupa kapitałowa stanowiła jedną jednostkę.

Aby możliwe było sporządzenie sprawozdań skonsolidowanych Eko Export i EKO Sphere KZ muszą zastosować analogiczne zasady rachunkowości, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej/ Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR). To oznacza, że zarówno Eko Export, jak i EKO Sphere KZ będą musiały prowadzić księgowość wg MSR.

Przedstawiam poniżej projekt uchwały dotyczącej zaproponowanego punktu porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Eko Export S.A. zwołanego na dzień 6 czerwca 2017r.

Uchwała nr

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

EKO EXPORT S.A. z dnia 06.06.2017 r.

w sprawie przejścia Spółki na Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej w zakresie ksiąg rachunkowych

Na podstawie art. 45 ust. 1 lit. (a) oraz (c) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
Zwyczajne Walne Zgromadzenie Eko Export S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej uchwała, co następuje:

§ 1

Począwszy od dnia 1 stycznia 2017 roku Spółka sporządzać będzie sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)/Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) w zakresie, w jakim ogłoszone zostały one w formie rozporządzenia Komisji Europejskiej.

§ 2

Pierwsze roczne sprawozdanie Spółki zostanie sporządzone zgodnie z MSSF/MSR za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2017 r.

§3

Ostatnim rocznym sprawozdaniem finansowym Spółki sporządzonym zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości będzie sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2016 r.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Z poważaniem

Jacek Dziedzic

