

**R A P O R T**

**NIEZALEŻNYCH BIEGLYCH REWIDENTÓW**  
***z przeglądu sprawozdania finansowego***  
***obejmującego okres od 1.01.2007r. do 30.06.2007r.***

---

I Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki Akcyjnej **MOJ** w Katowicach, ul. Tokarska 6.

II Dokonaliśmy przeglądu załączonego sprawozdania finansowego Spółki Akcyjnej **MOJ** z siedzibą w Katowicach, ul. Tokarska 6., na które składa się:

- |  |                           |
|--|---------------------------|
| 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego  |                           |
| 2) bilans sporządzony na dzień 30.06.2007r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą                                       | <b>16 714 043,47   zł</b> |
| 3) rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2007r. do 30.06.2007r. wykazujący <b>zysk netto</b> w wysokości                          | <b>779 690,18   zł</b>    |
| 4) zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie kapitału własnego o sumę  | <b>79 690,18   zł</b>     |
| 5) rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1.01.2007r. do 30.06.2007r. o kwotę | <b>22 129,94   zł</b>     |

Za sporządzenie tego sprawozdania odpowiada kierownik jednostki.

Naszym zadaniem było dokonanie przeglądu tego sprawozdania.

III Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Normy te nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

**IV** Przeglądu dokonaliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe oraz wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i księgowość przedsiębiorstwa.

Zakres i metoda przeglądu sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażonej o rzetelności, prawidłowości i jasności rocznego sprawozdania finansowego, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Dokonany przez nas przegląd nie wykazał potrzeby dokonania istotnych zmian w załączonym sprawozdaniu finansowym, aby przedstawiało ono prawidłowo, rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 30.06.2007r. oraz jej wynik finansowy za okres od 1.01.2007r. do 30.06.2007r. zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Jednolity tekst Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami, jak również z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 października 2005r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2005r. Nr 209 poz. 1743) oraz Rozporządzeniu Komisji Europejskiej ( WE ) nr 809/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 roku, wykonującego dyrektywę 2003/71/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie informacji zawartych w prospektach emisyjnych oraz formy włączenia przez odniesienie i publikacji takich prospektów emisyjnych oraz rozpowszechniania reklam ( Dz. Urz. UE L 149 z 30.04.2004r. )

**Biegły rewident**

**Podmiot badający**

.....  
**Janina Stolecka**

Nr ewid. **5847/ 814**

**Biegły rewident**

.....  
**Jarosław Wcisło**

Nr ewid. 10605 / 7717

Sosnowiec, dnia 24 września 2007r.