



# DORADCA

Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.

20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a, tel. (81) 532-20-11, fax (81) 532-08-37

## **RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Grupy Kapitałowej  
PROTEKTOR**

za okres

od 1 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku



Spółka wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod poz. 232,  
Sąd Rejonowy w Lublinie XI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000083744, kapitał zakładowy 216.000 zł,  
NIP 712-015-82-56, REGON 004161846



# RAPORT

## NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

### Z PRZEGLĄDU SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku

dla Rady Nadzorczej Lubelskich Zakładów Przemysłu Skórzanego PROTEKTOR SA w Lublinie – jednostki dominującej Grupy Kapitałowej PROTEKTOR

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PROTEKTOR, w której jednostką dominującą są Lubelskie Zakłady Przemysłu Skórzanego PROTEKTOR SA z siedzibą w Lublinie, na które składa się:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 30 czerwca 2010 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 120.683 tys. zł
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (rachunek zysków i strat) za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku, wykazujące:
  - zysk netto w wysokości 2.583 tys. zł
  - całkowite dochody w wysokości 3.450 tys. zł
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (rachunek przepływów pieniężnych) za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku, wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 3.618 tys. zł
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (zestawienie zmian w kapitale własnym) za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 czerwca 2010 roku, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 3.450 tys. zł
- dodatkowe informacje do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Za zgodność tego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami prawa odpowiada kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe objęte przeglądem spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity DzU z 2009 roku nr 152 poz. 1223, z późniejszymi zmianami).

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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 skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wglądu w dane Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, które stanowią podstawę sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, analizy informacji uzyskanych od biegłych rewidentów dokonujących przeglądu danych Spółek, których dane stanowią podstawę sporządzenia skróconego sprawozdania skonsolidowanego, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość Grupy Kapitałowej.

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

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską, jak również z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (DzU nr 33, poz. 259, z późn. zm.).

Anna Żurek, nr w rejestrze 9954

Kluczowy biegły rewident Grupy przeprowadzający przegląd w imieniu:

DORADCA

Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.

nr na liście 232

Stefan Czerwiński, nr w rejestrze 9449

Biegły rewident, Prezes Zarządu

DORADCA

Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.

nr na liście 232

**DORADCA** Zespół Doradców Finansowo-Księgowych  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A  
REGON 004161846, NIP 712-015-82-56  
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37

Lublin, dnia 30 sierpnia 2010 roku

Pieczęć podmiotu uprawnionego