



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Skarbiec Holding S.A. z jej działalności w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2014 do dnia 30 czerwca 2015 roku

wraz z oceną skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą, sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku oraz zwięzłą oceną sytuacji Spółki.



Skład Rady Nadzorczej:

Skład Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku przedstawiał się następująco:

- w okresie od 1 stycznia 2014 do 20 stycznia 2014:
 1. Pan Bogusław Grabowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 2. Pan Dariusz Prończuk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 3. Pan Sebastian Król – Członek Rady Nadzorczej
 4. Pan Piotr Stępniaak - Członek Rady Nadzorczej

- w dniu 20.01.2014 Rada Nadzorcza dokonała zmian w funkcjach pełnionych przez członków Rady Nadzorczej, w związku z czym w okresie od 20 stycznia 2014 do 28 maja 2014 skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco :
 1. Pan Dariusz Prończuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 2. Pan Sebastian Król - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 3. Pan Bogusław Grabowski – Członek Rady Nadzorczej
 4. Pan Piotr Stępniaak - Członek Rady Nadzorczej

- w dniu 29 maja 2014 jedyny akcjonariusz Spółki - Spółka Skarbiec Holding Limited z siedzibą w Nikozji (Cypr) powołał do składu Rady Nadzorczej P. Grzegorza Grabowicza, w związku z czym w okresie od 29 maja 2014 do 30 czerwca 2015 skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:
 1. Pan Dariusz Prończuk –Przewodniczący Rady Nadzorczej
 2. Pan Sebastian Król – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 3. Pan Bogusław Grabowski - Członek Rady Nadzorczej
 4. Pan Piotr Stępniaak – Członek Rady Nadzorczej
 5. Pan Grzegorz Grabowicz - Członek Rady Nadzorczej

W związku z dokonaniem w trakcie roku obrotowego przekształceniem Spółki w spółkę akcyjną, nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej – członkowie Rady Nadzorczej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pełnili swoje funkcje do dnia 24.03.2014 a na mocy uchwały przekształceniowej podjętej w dniu 11.02.2014 zostali powołani w skład Rady Nadzorczej Spółki po przekształceniu.

Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym:

W roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2015 Rada Nadzorcza Spółki odbyła 11 posiedzeń w dniach: 20.01.2014, 17.02.2014, 24.03.2014, 25.03.2014, 17.04.2014, 18.06.2014, 22.07.2014, 17.10.2014, 5.02.2015, 16.03.2015, 11.05.2015, na których podjęła 48 uchwał.

W posiedzeniach Rady Nadzorczej brali udział każdorazowo członkowie Zarządu Spółki.

Posiedzenia Rady Nadzorczej były protokółowane, protokoły posiedzeń i uchwały Rady Nadzorczej przechowywane są w siedzibie Spółki.



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SKARBIEC HOLDING S.A. Z DZIAŁALNOŚCI
za okres 18 miesięcy od dnia 1 stycznia 2014 do dnia 30 czerwca 2015 roku

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej było w szczególności:

- omówienie i zatwierdzenie budżetu Spółki i grupy kapitałowej na rok 2014, na okres od 1 stycznia 2015 do 30 czerwca 2015 oraz na okres od 1 lipca 2015 do 30 czerwca 2016,
- powołanie członków Zarządu,
- zatwierdzenie zmian w Regulaminie organizacyjnym,
- omówienie transakcji z podmiotami powiązаныmi,
- omówienie kluczowych zagadnień z zakresu kontroli wewnętrznej,
- przegląd systemów zarządzania ryzykiem,
- przegląd istotnych zagadnień w zakresie polityki rachunkowości,
- przegląd ofert firm audytorskich,
- wyrażenie zgody na wykonanie przez Spółkę, jako akcjonariusza, prawa głosu na zwyczajnym walnym zgromadzeniu spółki zależnej Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014, sprawozdania Zarządu tej Spółki z jej działalności w roku obrotowym 2014, udzielenia absolutorium członkom organów powołania członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję oraz w sprawie sposobu pokrycia straty z lat ubiegłych,
- przyjęcie tekstu jednolitego statutu Spółki.

Na posiedzeniu w dniu 24.03.2014 po wysłuchaniu biegłego rewidenta badającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej, w której Spółka jest spółką dominującą oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, Rada Nadzorcza rozpatrzyła w/w sprawozdania oraz sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej i z działalności Spółki za rok obrotowy 2013, przyjęła sprawozdanie z oceny w/w sprawozdań oraz sprawozdanie ze swojej działalności. Rada Nadzorcza zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwał w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której Spółka jest spółką dominującą, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej, w której Spółka jest spółką dominującą, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, przyjęcia wniosku Zarządu co do podziału zysku oraz udzielenia absolutorium członkom organów Spółki.

Ponadto Rada Nadzorcza dokonywała na posiedzeniach systematycznych przeglądów inicjatyw sprzedażowych i produktowych oraz stanu realizacji budżetu. Na każdym posiedzeniu Rada Nadzorcza zajmowała się również omówieniem aktualnej sytuacji Spółki i grupy kapitałowej, w której Spółka jest spółką dominującą.

W roku obrotowym Rada Nadzorcza podjęła 13 uchwał w trybie obiegowym. Przedmiotem uchwał podjętych w tym trybie było m.in.:

- zatwierdzenie Regulaminu Zarządu,
- zatwierdzenie zmiany Regulaminu organizacyjnego,
- zatwierdzenie umów dot. objęcia akcji Spółki w ramach programu motywacyjnego przez członków Zarządu i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania w/w umów,
- określenie liczby akcji przysługujących uczestnikom programu motywacyjnego,
- wyrażenie zgody na wprowadzenie nowego programu motywacyjnego - upoważnienie Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania umów o uczestnictwo w programie motywacyjnym z członkami Zarządu,
- wyrażenie zgody na głosowanie przez Spółkę, jako akcjonariusza, na walnym zgromadzeniu spółki zależnej Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w sprawie umorzenia 400.000 akcji serii C tej spółki,
- wybór biegłego rewidenta.

W dniu 17.12.2014 Rada Nadzorcza powołała Komitety: Wynagrodzeń i Nominacji oraz Budżetu i Finansów. Działalność Komitetów regulują Regulaminy przyjęte przez Radę Nadzorczą. Członkowie Komitetów



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SKARBIEC HOLDING S.A. Z DZIAŁALNOŚCI
za okres 18 miesięcy od dnia 1 stycznia 2014 do dnia 30 czerwca 2015 roku

wspomagali Radę Nadzorczą na bieżąco monitorując działalność Spółki oraz utrzymując stały kontakt z Zarządem Spółki.

W związku z treścią § 26 ust.4 zd.1 Statutu Spółki, zgodnie z którym „od daty dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, dopóki Rada Nadzorcza liczy pięć osób, wykonuje ona w Spółce zadania komitetu audytu, którego działalność jest regulowana przepisami ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym” w ramach Rady Nadzorczej nie działał komitet audytu, lecz zadania tego komitetu były wykonywane przez Radę Nadzorczą.

Ocena sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności:

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 23 ust. 2 pkt. 1) statutu Spółki Rada Nadzorcza Spółki w dniu 28 sierpnia 2015 dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd:

1. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą, sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, zatwierdzonymi przez Unię Europejską, obejmującego:
 - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku wykazujące całkowite dochody netto w wysokości 32.369 (trzydzieści dwa tysiące trzysta sześćdziesiąt dziewięć) tysięcy złotych oraz zysk netto roku obrotowego w wysokości 32.291 (trzydzieści dwa tysiące dwieście dziewięćdziesiąt jeden) tysięcy złotych,
 - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2015 roku, które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 109.625 (sto dziewięć tysięcy sześćset dwadzieścia pięć) tysięcy złotych,
 - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 3.852 (trzy tysiące osiemset pięćdziesiąt dwa) tysiące złotych,
 - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 5.122 (pięć tysięcy sto dwadzieścia dwa) tysiące złotych,
 - zasady (politykę) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniającewraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta Ernst & Young Audyt Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa,
2. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Skarbiec Holding S.A. w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku,
3. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, obejmującego:
 - sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku, wykazujące całkowite dochody netto za rok obrotowy w wysokości 21.339.633,35 (21.340 tysięcy) złotych oraz zysk netto roku obrotowego w wysokości złotych 21.339.633,35 (21.340 tysięcy) złotych,
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2015 roku, wykazujące po stronie aktywów oraz kapitałów własnych i zobowiązań sumę 115.037.523,73 (115.038 tysięcy) złotych,
 - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 3.166.542,82 (3.167 tysięcy) złotych ,



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SKARBIEC HOLDING S.A. Z DZIAŁALNOŚCI
za okres 18 miesięcy od dnia 1 stycznia 2014 do dnia 30 czerwca 2015 roku

- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 10.412.883,53 (10.413 tysięcy) złotych,

- zasady (politykę) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające wraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta Ernst & Young Audyt Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa,

4. sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
5. wniosku Zarządu co do podziału zysku za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą, jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Skarbiec Holding S.A. oraz z działalności Spółki są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, jak również ze stanem faktycznym. W ocenie Rady Nadzorczej przygotowane przez Zarząd dokumenty nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera wszystkie istotne informacje dotyczące działalności Spółki w okresie sprawozdawczym oraz planowane kierunki dalszej działalności.

Zarząd wnioskuję, aby Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników przeznaczyło zysk za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku w kwocie netto w wysokości 21.339.633,35 (21.340 tysięcy) złotych w całości na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy. Zarząd rekomenduje, aby dzień dywidendy wyznaczony został na 2 października 2015 roku, zaś dywidenda wypłacona została w dniu 16 października 2015 roku.

Ponadto Zarząd wnosi, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o przeznaczeniu zysku dotyczącego lat ubiegłych w kwocie 696.559,78 (697 tysięcy) złotych, powstałego w wyniku korekty błędu zaistniałego w związku z wyceną programu motywacyjnego, na fundusz rezerwowy.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Wspólników podjęcie uchwał o:

- zatwierdzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku;
- zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku;
- zatwierdzeniu jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku;
- zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku;
- przeznaczeniu zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku zgodnie z wnioskiem Zarządu na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy oraz wyznaczeniu dnia dywidendy na 2 października 2015 i dnia wypłaty dywidendy na 16 października 2015,
- udzieleniu członkom organów Spółki pokwitowania z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2015 roku,
- ustaleniu dnia dywidendy na dzień 2 października 2015 roku,
- ustaleniu terminu wypłaty dywidendy na 16 października 2015 roku.

7.



- przeznaczaniu zysku dotyczącego lat ubiegłych w kwocie 696.559,78 (697 tysięcy) złotych, powstałego w wyniku korekty błędu zaistniałego w związku z wyceną programu motywacyjnego, na fundusz rezerwowy.

Ocena sytuacji Spółki

Biorąc pod uwagę wnioski wynikające z wiedzy na temat Spółki posiadanej przez Radę Nadzorczą, uzyskanej na podstawie dokonywanych systematycznie przy udziale Zarządu przeglądów działalności Spółki oraz zbadanych przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki oraz funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej. Stosowane przez Zarząd Spółki metody zarządzania ryzykiem pozwalają na prawidłowe identyfikowanie ryzyka we wszystkich obszarach działalności Spółki i skuteczne zarządzanie nim.

Dariusz Prończuk

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Sebastian Król

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Bogusław Grabowski

Członek Rady Nadzorczej

Piotr Stepniak

Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Grabowicz

Członek Rady Nadzorczej

Warszawa, 28 sierpnia 2015 roku