

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
„Skotan” Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach
z działalności w 2013 roku,

z oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
oceny sprawozdania Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. ,
oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku, oceny systemu kontroli wewnętrznej i
systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki oraz oceny sytuacji Spółki w 2013 roku

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostało sporządzone w oparciu o przepis art. 382 §3 kodeksu spółek handlowych, art. 395 §2 kodeksu spółek handlowych oraz zasadę 1.6 w Dziale II Dobrych praktyk Spółek Notowanych na GPW.

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostały sporządzone w oparciu o:

1. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. w roku obrotowym 2013,
3. Raporty i opinie z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013, sporządzonego przez biegłych rewidentów 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kościelna 18/4, wpisanych na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3363.
4. Propozycję Zarządu co do sposobu podziału zysku za 2013 rok

I

W skład Rady Nadzorczej na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania wchodzi następujące osoby:

- Jacek Kostrzewa - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak-Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Nadachewicz - członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Krauze - członek Rady Nadzorczej,
- Jarosław Lewandrowski - członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej uległ zmianie:

- Roman Karkosik- złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 27 czerwca 2013 roku,
- Jarosław Lewandrowski - został powołany z dniem 27 czerwca 2013 roku na Członka Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym 2013 w obrębie Rady Nadzorczej nie zostały powołane komitety do zadań szczególnych. W związku z pięcioosobowym składem Rady Nadzorczej zadania Komitetu Audytu wskazane w Ustawie o biegłych rewidentach wykonuje cała Rada Nadzorcza.

II.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki „Skotan” S.A. z siedzibą w Katowicach we wszystkich dziedzinach jej działalności. Czynności nadzorczo-kontrolne obejmowały głównie analizowanie bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Spółki oraz okresowych sprawozdań finansowych, jak również zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu Spółki co do bieżącej i planowanej działalności.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Skotan S.A. zwołała 7 posiedzeń w Warszawie. W roku sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku Rada podjęła następujące uchwały:

1. Uchwała Nr 1/02/2013 z dnia 7 lutego 2013 roku.
W sprawie zaopiniowania przedstawionego przez Zarząd SKOTAN S.A. porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Uchwała Nr 1/04/2013 z dnia 15 kwietnia 2013 roku
W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Zarządu Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-24-133/11-00.
3. Uchwała Nr 2/04/2013 z dnia 15 kwietnia 2013 roku
W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Wiceprezesa Zarządu Wojciecha Sobczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-24-133/11-00.
4. Uchwała Nr 1/05/2013 z dnia 29 maja 2013 roku
W sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia przeglądu półrocznego i badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z PSR oraz przeglądu półrocznego i badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF dla Skotan S.A. oraz Grupy Kapitałowej Skotan S.A. za rok 2013
5. Uchwała Nr 1/11/2013 z dnia 29 listopada 2013 roku
W sprawie emisji obligacji.

Rada Nadzorcza w zakresie swojej działalności wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Udzielała konsultacji zarządowi spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. Skład Rady Nadzorczej uwzględnia przekrój kompetencji niezbędnych do sprawowania swojej funkcji. Na wszystkich posiedzeniach Rada Nadzorcza stawiała się merytorycznie przygotowana do podejmowania uchwał.

III

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest realizowany w drodze obowiązujących w Spółce procedur sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przez służby finansowo-księgowe pod kontrolą Głównego Księgowego Spółki, ostateczna ich treść jest zatwierdzana przez Zarząd w formie uchwały.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd weryfikowane są przez niezależnego audytora - biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Następnie, Rada Nadzorcza corocznie dokonuje oceny zaudytowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a o wynikach tej oceny informuje akcjonariuszy w swoim Sprawozdaniu rocznym.

IV

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta zarówno jednostkowego jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a także dokonała analizy ekonomiczno - finansowej funkcjonowania Spółki. Biegły rewident działający w imieniu 4AUDYT Spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kościelna 18/4 wydał pozytywną opinię do przedłożonych sprawozdań finansowych za 2013 rok, stwierdzając, iż zostały one sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami Ustawy o rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Skotan S.A. oraz Grupy Kapitałowej Skotan S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało ocenione w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.

W porównaniu do roku 2012 przychody ze sprzedaży uległy zwiększeniu o kwotę 1 728 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 3 986 tys. zł. Spółka wykazała stratę brutto w wysokości 3 766 tys. zł.,

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało ocenione w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami poszczególnych Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Skotan S.A. jaki stanem faktycznym.

W porównaniu do roku 2012 przychody ze sprzedaży uległy zwiększeniu o kwotę 1 727 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 4 412 tys. zł. Grupa wykazała stratę brutto w wysokości 3 993 tys. zł.

V

Sprawozdaniu Zarządu z działalności Skotan S.A. w 2013 roku oraz sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Skotan S.A. należy przypisać cechy kompleksowości i komplementarności. Sprawozdania te w sposób czytelny przedstawiają cały rok działalności zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. Lektura sprawozdań pozwala podmiotom nie uczestniczącym na co dzień w działalności Spółki, na zorientowanie się zarówno w sytuacji faktycznej jak i prawnej, a także pozwala na konfrontację założonych planów z ich realizacją. Sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym oraz zawierają niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Skotan S.A. oraz Grupy Kapitałowej Skotan S.A. Sprawozdania te należy ocenić pozytywnie.

VI.

Wykonując dyspozycję zawartą w treści przepisu art. 382 §1 i §3 Ksh, po zapoznaniu się ze sprawozdaniami Zarządu, sprawozdaniami finansowymi, opiniami i raportami biegłych rewidentów, jak i wnioskiem Zarządu o dotyczącym podziału zysku za rok 2013 w wysokości 434 tys. zł. Rada Nadzorcza proponuje zysk za rok 2013 przeznaczyć na pokrycie strat lat ubiegłych. Takie działanie jest zasadne z uwagi na plany inwestycyjne Spółki. Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować propozycję Zarządu co do sposobu podziału zysku za 2013 rok.

VII.

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych sprawozdań i wyników Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w roku 2013, działając w myśl zasad Dobrych praktyk Spółek Notowanych na GPW, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2013 roku oraz sytuację finansową Spółki w okresie od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku. W opinii Rady Nadzorczej nie występują żadne zagrożenia dla działalności Skotan S.A. jak i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. , a podejmowane działania są gwarancją dalszego rozwoju Spółki w przyszłości.

VIII.

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione przez Zarząd Skotan S.A. sprawozdania z działalności Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w 2013 roku, jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2013 rok i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie wymienionych dokumentów.

XI.

Sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do publicznej wiadomości.

- Jacek Kostrzewa - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak - Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Nadachewicz - członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Krauze - członek Rady Nadzorczej.
- Jarosław Lewandowski - członek Rady Nadzorczej.