

UCHWAŁA nr VI/147/2014
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 maja 2014 roku

w sprawie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2013, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok 2013 oraz przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy 2013, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok 2013.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza uchwała, co następuje:

§ 1

1. Po przeprowadzeniu analizy Sprawozdania Finansowego Spółki oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2013 oraz opinii i raportu z jego badania Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Sprawozdanie Finansowe Spółki oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2013 są w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.
2. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Finansowe Spółki oraz sprawozdanie Zarządu za rok 2013 wnosząc o ich zatwierdzenie.
3. Po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Finansowego, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2013 zawartego w uchwale Zarządu Mennicy Polskiej S.A. nr VI/346/2014 z dnia 24 kwietnia 2014 roku, Rada Nadzorcza rekomenduje przeznaczenie zysku netto za rok 2013 wynoszącego 55.229.616,89 zł na: *pokrycie ujemnego kapitału związanego z przyjęciem sporządzania sprawozdań finansowych wg standardów MSR w kwocie 7.450.801,75 zł oraz na kapitał zapasowy Spółki w kwocie 47.778.815,14 zł.*
4. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Finansowego, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok 2013, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Mirosław Panek)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

Sprawozdanie Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A. z wyników oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy 2013, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2013.

I. Ocena sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. MENNICY POLSKIEJ S.A. Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki, Uchwałą nr VI/125/2013 z dnia 24 czerwca 2013 roku, wybrała Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. jako firmę audytorską do zbadania sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Przedmiotem badania było Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku sporządzone w dniu 21 marca 2014 roku.

Zarząd udostępnił Radzie Nadzorczej opinię i raport uzupełniający opinię do Sprawozdania Finansowego za 2013 r. sporządzone przez firmę audytorską powołaną do badania.

Biegły Rewident o w/w sprawozdaniu w dniu 21 marca 2014 roku wydał opinię, iż zbadane Sprawozdanie Finansowe obejmujące dane liczbowe i objaśnienia:

- przedstawia rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego w/w Spółki za okres objęty badaniem,
- sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z przepisami wskazanymi w opinii o zbadanym sprawozdaniu oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Wymienione powyżej wyniki badania stanowiły dla Rady Nadzorczej podstawę oceny Sprawozdania Finansowego za 2013 r.

W wyniku dokonanej przez Radę Nadzorczą Spółki oceny przedłożonego Sprawozdania, Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Finansowe za rok 2013 jest w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

II. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. MENNICY POLSKIEJ S.A. Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Również w przypadku oceny Sprawozdania Zarządu z działalności za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. Rada Nadzorcza posiłkowała się dokumentami sporządzonymi przez wymienioną w punkcie I firmę audytorską. Rada Nadzorcza podziela ocenę biegłego rewidenta wyrażoną w opinii z dnia 21 marca 2014 r. iż sprawozdanie to w istotnym zakresie wypełnia wymogi art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości i w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2011 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, a zwarte w nim informacje finansowe są zgodne z danymi pochodzącymi ze zbadanego sprawozdania finansowego.

III. Ocena wniosku Zarządu MENNICY POLSKIEJ S.A. Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie dotyczącego podziału zysku netto za rok 2013.

Po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Finansowego, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2013 zawartego w uchwale Zarządu MENNICY POLSKIEJ S.A. S.A. nr VI/346/2014 z dnia 24 kwietnia 2014 roku, Rada Nadzorcza rekomenduje przeznaczenie zysku netto za rok 2013 wynoszącego 55.229.616,89 zł na: *pokrycie ujemnego kapitału związanego z przyjęciem sporządzania*

sprawozdań finansowych wg standardów MSR w kwocie 7.450.801,75 zł oraz na kapitał zapasowy Spółki w kwocie 47.778.815,14 zł.

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....

(Zbigniew Jakubas)

.....

(Piotr Senddecki)

.....

(Miroslaw Panek)

.....

(Pawel Brukszo)

.....

(Marek Felbur)

UCHWAŁA nr VI/148/2014
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 maja 2014 roku

w sprawie oceny Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej, Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2013 oraz przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej oraz Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2013.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza uchwała, co następuje:

§ 1

1. Po przeprowadzeniu analizy Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2013 oraz opinii i raportu z jego badania Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe oraz Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej MENNICY POLSKIEJ za rok 2013 są w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.
2. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe oraz Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej MENNICY POLSKIEJ za rok 2013 wnosząc o ich zatwierdzenie.
3. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej MENNICY POLSKIEJ za rok 2013, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Senddecki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

.....

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A. z wyników oceny
Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania z działalności Grupy
Kapitałowej MENNICY POLSKIEJ S.A. za rok 2013.**

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki, Uchwałą nr VI/125/2013 z dnia 24 czerwca 2013 roku, wybrała Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. jako firmę audytorską do zbadania sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Przedmiotem badania było Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej MENNICY POLSKIEJ za rok 2013 obejmujące okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku sporządzone w dniu 21 marca 2014 roku.

Zarząd udostępnił Radzie Nadzorczej opinię i raport uzupełniający opinię do Sprawozdania Finansowego za 2013 r. sporządzone przez firmę audytorską powołaną do badania.

Biegły Rewident o w/w sprawozdaniu w dniu 21 marca 2014 roku wydał opinię, iż zbadane Sprawozdanie Finansowe obejmujące dane liczbowe i objaśnienia:

- przedstawia rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Grupy Kapitałowej za okres objęty badaniem,
- sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z przepisami wskazanymi w opinii o zbadanym sprawozdaniu,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową.

Wymienione powyżej wyniki badania stanowiły dla Rady Nadzorczej podstawę oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za 2013 r.

W wyniku dokonanej przez Radę Nadzorczą Spółki oceny przedłożonego sprawozdania, Rada Nadzorcza stwierdza, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2013 jest w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Również w przypadku oceny Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. Rada Nadzorcza posiłkowała się dokumentami sporządzonymi przez wymienioną w punkcie I firmę audytorską. Rada Nadzorcza podziela ocenę biegłego rewidenta wyrażoną w opinii z dnia 21 marca 2014 roku iż sprawozdanie to w istotnym zakresie wypełnia wymogi art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości i w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2011 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, a zwarte w nim informacje finansowe są zgodne z danymi pochodzącymi ze zbadanego Skonsolidowanego Sprawozdania finansowego.

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Senddecki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

**UCHWAŁA nr VI/149/2014
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 maja 2014 roku**

w sprawie przyjęcia i przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Działając na podstawie § 27 ust. 3 Statutu Spółki oraz art. III ust. 1 pkt 1 i 2 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW, uchwała się co następuje:

§ 1

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.
1. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A. z działalności w roku 2013 wnosząc o jego zatwierdzenie.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Senddecki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A.

z działalności w roku obrotowym 2013 wraz z oceną pracy Rady Nadzorczej oraz zwięzłą oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

1. Skład Rady Nadzorczej w roku sprawozdawczym 2013:

W roku sprawozdawczym 2013 funkcje w Radzie Nadzorczej pełnili:

Zbigniew Jakubas- Przewodniczący Rady Nadzorczej

Piotr Senddecki- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Paweł Brukszo- Sekretarz Rady Nadzorczej

Marek Felbur- Członek Rady Nadzorczej

Mirosław Panek- Członek Rady Nadzorczej

2. Zakres prac Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym:

W 2013 roku liczba i częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej była zgodna z przepisami prawa, postanowieniami Statutu Mennicy Polskiej S.A. oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Wypełniając swoje ustawowe oraz statutowe kompetencje w omawianym okresie, Rada Nadzorcza sprawowała aktywny nadzór we wszystkich sprawach związanych z działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działaniami Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, a w szczególności:

- zapoznawała się z bieżącą działalnością Spółki i jej wynikami finansowymi oraz podstawowymi wskaźnikami ekonomicznymi na podstawie analizowanych dokumentów, które były przedkładane przez Zarząd Spółki oraz informacji prezentowanych przez zapraszanych na posiedzenia Rady Nadzorczej Członków Zarządu MP S.A. i Dyrektorów Pionów,
- zapoznawała się z bieżącą działalnością Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A., która była prezentowana przez Zarząd MP S.A. i Zarządy Spółek Zależnych oraz sytuacją finansową tych Spółek, poprzez analizowanie otrzymanych dokumentów i informacji o ich wynikach,
- nadzorowała realizację Budżetu Spółki przyjętego na rok 2013.

W 2013 roku w składzie Rady Nadzorczej nie funkcjonował wyodrębniony Komitet Audytu. Z uwagi na pięcioosobowy skład Rady Nadzorczej zadania Komitetu Audytu przewidziane ustawą z dnia 7 maja 2010 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, wykonywała Rada Nadzorcza w pełnym składzie.

W ocenie Rady Nadzorczej, obecny skład Rady Nadzorczej, w tym Członkowie niezależni w rozumieniu art. 56 ust. 3 pkt 1, 3 i 5 Ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym i posiadający kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej- Pan Marek Felbur oraz Pan Mirosław Panek- zapewnia realizację wszelkich zadań wynikających z funkcji Komitetu Audytu organu nadzoru Spółki Publicznej.

3.Zwięzła ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki:

W oparciu o analizę sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2013 oraz sprawozdania Zarządu z funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki za rok 2013, Rada Nadzorcza stwierdza, iż:

Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada w pełni Zarząd Spółki, który w procesie sporządzania sprawozdań okresowych, dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki w trakcie całego roku obrotowego.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje bezpośrednio Zarząd w osobie Członka Zarządu- Dyrektora ds. Finansowych. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego Spółki, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkowości Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości.

Do podstawowych ryzyk związanych z działalnością operacyjną Mennicy Polskiej S.A. należą:

Ryzyko utraty kluczowych kontraktów

Mennica Polska S.A. jak każda inna spółka narażona jest na ryzyko utraty znaczących kontraktów (współpraca z dużymi odbiorcami, dostawcami, sieciami partnerskimi). W tym zakresie Mennica Polska S.A. ogranicza ryzyko, dywersyfikując klientów i dostawców oraz kładąc nacisk na współpracę z dużą ilością mniejszych kontrahentów.

Ryzyko wyparcia z rynku tradycyjnych produktów mennicznych

Postępująca informatyzacja może mieć odbicie w spadku zamówień na niektóre produkty menniczne. Przykładem są datowniki, których funkcjonalność wypiera wydruk komputerowy oraz technologia bankowości internetowej. Ponadto, doskonalenie systemu obsługi bankowej i wprowadzanie obrotu bezgotówkowego w transakcjach, może częściowo ograniczyć obrót z wykorzystaniem monet i pośrednio wpływać na ich wolniejsze zużycie a tym samym poziom zamówień.

Ryzyko nasilenia konkurencji

W zakresie kluczowej produkcji menniczej (polskie monety obiegowe i kolekcjonerskie) na krajowym rynku Mennica Polska S.A. jest wiodącym dostawcą tych produktów do Narodowego Banku

Polskiego, jednakże Spółka musi liczyć się z nasilającą się konkurencją ze strony mennic zagranicznych. Aby pozostać liderem w tym segmencie Spółka optymalizuje koszty produkcji aby produkty stały się konkurencyjne nie tylko jakościowo ale również cenowo. Niższe ryzyko nasilenia konkurencji występuje w przypadku pieczęci urzędowych (z wizerunkiem godła Polski), używanych do pieczętowania dokumentów państwowych - Mennica jest jedynym podmiotem uprawnionym do wykonywania takich pieczęci. W przypadku sprzedaży innych produktów i usług, Spółka narażona jest w większym stopniu na ryzyko pojawienia się nowych uczestników lub nasilenia się istniejącej konkurencji. W przypadku działalności związanej ze sprzedażą nowoczesnych produktów elektronicznych (m.in. sprzedaż doładowań pre-paid telefonii komórkowej GSM) Mennica narażona jest w szczególności na aktywność podmiotów prowadzących działalność o charakterze kolportażowym (umowy wiązane), którzy obok produktów elektronicznych proponują punktem sprzedaży detalicznej również szeroki wachlarz tradycyjnych produktów z branży FMCG.

Ryzyko technologiczne

Sektor nowoczesnych usług teleinformatycznych jest obszarem gwałtownych zmian technologicznych. Mennica Polska S.A. projektując i rozbudowując infrastrukturę swojej sieci sprzedaży produktów płatności elektronicznych stosuje najnowsze rozwiązania techniczne. Nie można jednak przewidzieć, jakie skutki dla działalności Spółki mogą mieć zmiany technologiczne. Nie można zapewnić, że nie pojawią się nowi uczestnicy rynku, którzy wykorzystując zmiany technologiczne będą bardziej konkurencyjni niż Mennica lub, że obecni uczestnicy rynku będą lepiej potrafili wykorzystać możliwości, jakie niosą nowe rozwiązania techniczne.

Ryzyko wahań cen metali szlachetnych

Mennica Polska S.A. narażona jest na ryzyko wahań cenowych dotyczących w szczególności metali szlachetnych

w postaci surowców lub półfabrykatów (np. krążki do produkcji monet). Są one istotnym czynnikiem produkcji menniczej szczególnie w odniesieniu do monet, sztabek inwestycyjnych ze złota, medali, żetonów i innych wyrobów grawersko-medalerskich. W celu uniknięcia ryzyka strat związanych ze zmianami cen metali, Spółka stosuje tzw. hedging naturalny polegający na przenoszeniu na kontrakty sprzedażowe formuł cenowych ustalanych w kontraktach zakupu surowca (back to back). W przypadkach, w których nie istnieje możliwość przeniesienia cen zakupu na ceny sprzedaży, Mennica Polska S.A. stosuje tzw. hedging klasyczny z wykorzystaniem rynku terminowego.

Ryzyko wahań kursów walutowych

Ryzyko kursowe w przypadku Mennicy Polskiej S.A. związane jest w szczególności z faktem kwotowania cen metali w walutach obcych. W celu zneutralizowania tego ryzyka Spółka stosuje w większości przypadków hedging naturalny polegający na dokonywaniu sprzedaży w walucie zakupu surowca. W przypadkach, gdy nie jest to możliwe Mennica dokonuje operacji zabezpieczających kursy walut (transakcje futures). Ponadto Spółka zabezpiecza kursy walut w dużych kontraktach exportowych oraz w kontraktach importowo/exportowych.

Ryzyko związane z bezpieczeństwem płatności

Mennica Polska S.A. narażona jest na ryzyko braku odzyskania płatności za dostarczony towar lub wykonaną usługę. W związku z dużym zróżnicowaniem w zakresie dokonywanych operacji, dywersyfikacją klientów, produktów i usług, Spółka stosuje również różnorodne metody zabezpieczania się przed tym ryzykiem. W Spółce wdrożony jest system limitów dla poszczególnych odbiorców w zakresie kontroli należności (brak możliwości wystawienia faktury ponad ustalone limity co do kwoty/terminu płatności). W przypadku sprzedaży produktów

inwestycyjnych oraz zawierania kontraktów sprzedażowych na większe kwoty, Spółka wymaga dokonywania przedpłat. W przypadku braku płatności za ostatnią dostawę następuje blokada realizacji kolejnych transakcji. Płatności wynikające z umów wynajmu powierzchni biurowych zabezpieczane są kaucjami, jak również wymaganymi gwarancjami bankowymi. Ponadto stosuje się szereg innych metod takich jak m. in. weksle in blanco, czy też bieżący monitoring należności handlowych.

Ryzyko zniszczenia i kradzieży mienia

Mennica Polska S.A. dysponując nowoczesnym parkiem maszynowym w zakresie produkcji menniczej, nowoczesną infrastrukturą w zakresie sprzedaży produktów elektronicznych, jak również innymi aktywami trwałymi (w tym również budynkami), jest jednocześnie narażona na różne rodzaje ryzyka związanego ze zniszczeniem lub kradzieżą. W celu zabezpieczenia się przed tym ryzykiem Spółka wykupuje odpowiednie polisy ubezpieczeniowe.

Ryzyko utraty wartości aktywów związanych ze spółkami zależnymi

Mennica Polska S.A. posiadając liczne udziały, należności oraz inne aktywa związane ze swoimi spółkami zależnymi narażona jest na utratę ich wartości.

W ramach systemu kontroli wewnętrznej w Spółce wypracowane są szczegółowe procesy planowania i analityki zarządczej pozwalające na:

- szczegółowe planowanie kosztów dla każdego wydzielonego w strukturze Spółki miejsca ich powstawania,
- comiesięczne rozliczanie ponoszonych faktycznie kosztów i stałe analizowanie odchyłeń,
- comiesięczną kontrolę realizacji budżetu poszczególnych MPKów wraz z kwartalną weryfikacją poziomu wskaźników kontrolingowych w podziale na centra zysku, produkty i obszary sprzedaży raportowaną przez Dział Kontrolingu Zarządowi i Radzie Nadzorczej Spółki oraz zabezpieczenia ryzyka kursowego,
- ocenę wszelkich wniosków inwestycyjnych pod kątem szacowanej stopy zwrotu danej inwestycji.

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem Spółki, funkcjonuje w oparciu o:

- Jasny i udokumentowany podział uprawnień i odpowiedzialności określony w regulaminach organów Spółki, Regulaminie organizacyjnym, Regulaminie pracy, Kodeksie etyki, Zakresach obowiązków i pełnomocnictwach udzielanych przez Zarząd Spółki,
- Przepisy prawa odnoszące się do wyrobów i zakresu działania Spółki, decyzje administracyjne, szeroki zbiór praw wewnętrznych, procedur i instrukcji,
- Samokontrolę określoną postanowieniami Regulaminu pracy oraz Regulaminu organizacyjnego Spółki,
- Kontrolę :
 - Jakości pracy sprawowaną przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych,
 - Jakości wyrobów raportowanej comiesięcznie do Zarządu Spółki,
 - Zagrożeń i ryzyka na stanowiskach pracy odzwierciedlaną w Kartach identyfikacji zagrożeń oraz Kartach oceny ryzyka zatwierdzanych przez Członka Zarządu-Dyrektora Operacyjnego,
 - Substancji i odpadów mających wpływ na środowisko naturalne raportowanej do Zarządu Spółki w formie sporządzanego raz w roku raportu o wytworzonych odpadach i opakowaniach wprowadzonych na rynek oraz dwa razy w roku raportu nt emisji do środowiska; przedmiotowe raporty podlegają zatwierdzeniu przez 2 członków Zarządu i są przesyłane następnie do właściwego samorządowego organu kontrolnego (WIOŚ),

- Realizacji budżetu, poziomu wskaźników kontrolingowych oraz zabezpieczenia ryzyka kursowego.
- Przeglądy:
 - Przegląd realizacji zleceń produkcyjnych –trzy razy w tygodniu w Pionie produkcyjnym,
 - Cotygodniowe spotkania Dyrektorów i Kierowników działów sprzedaży z Zarządem,
 - Spotkania w Pionach w celu omówienia realizacji bieżących zadań odpowiednio do potrzeb, wg decyzji Dyrektorów Pionów,
 - Coroczny przegląd systemu zarządzania w obszarach organizacyjnych i procesach.
- Audyty wewnętrzne :
 - Plan audytów wewnętrznych opracowany jest raz w roku wg istotności problemów. Plan może być uzupełniany audytami pozaplanowymi albo kontrolnymi. Zespół Auditorów powołany Zarządzeniem DN pracuje pod kierunkiem Pełnomocnika ds. Systemów Zarządzania i Ochrony Środowiska podległego Dyrektorowi Naczelnemu, co gwarantuje jego niezależność. Poszczególni audytorzy wyznaczani do audytów nie mają żadnych uprawnień w audytowanych obszarach co gwarantuje ich obiektywizm. Zespół audytorów systematycznie doskonalą umiejętności na corocznych szkoleniach. Wszelkie stwierdzone w trakcie audytu odstępstwa od wymagań prawnych skutkują zainicjowaniem działań korygujących adresowanych do kierowników poszczególnych komórek. Zarząd otrzymuje informacje o zainicjowaniu takich działań oraz monitoruje zgłaszane nieprawidłowości sposoby ich wyeliminowania i przebieg realizacji poprzez dostęp on line.
 - Audyt zewnętrzny– Spółka posiada certyfikowany system zarządzania jakością środowiskiem i BHP. Jednostka certyfikująca udziela certyfikacji na okres 3 lat, co roku są przeprowadzane audyty kontrolne. Wnioski z audytu przedstawiane są Zarządowi.

Opisane powyżej procedury kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki Rada Nadzorcza ocenia jako spójne. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce w 2013 roku system kontroli wewnętrznej Spółki i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, stwierdzając iż ich funkcjonowanie ogranicza główne ryzyka w działalności Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja Spółki jest stabilna. Rada Nadzorcza nie dostrzega żadnych, realnych zagrożeń dla funkcjonowania Spółki.

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

**UCHWAŁA nr VI/150/2014
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 maja 2014 roku**

**w sprawie przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku o udzielenie
absolutorium Prezesowi Zarządu Mennicy Polskiej S.A., Panu Grzegorzowi Zambrzyckiemu z
wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku**

Działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 26 Statutu Spółki oraz art. III ust. 1 pkt 1 i 2 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW, uchwała się co następuje:

§ 1

Po dokonaniu oceny wykonywania obowiązków Prezesa Zarządu przez Pana Grzegorza Zambrzyckiego, Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Panu Grzegorzowi Zambrzyckiemu z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Senddecki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

UCHWAŁA nr VI/151/2014
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 maja 2014 roku
w sprawie przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku o udzielenie
absolutorium Członkowi Zarządu Mennicy Polskiej S.A., Panu Leszkowi Kuli z wykonania
obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

Działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 26 Statutu Spółki oraz art. III ust. 1 pkt 1 i 2 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW, uchwała się co następuje:

§ 1

Po dokonaniu oceny wykonywania obowiązków Członka Zarządu przez Pana Leszka Kulę, Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Panu Leszkowi Kuli z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

UCHWAŁA nr VI/152/2014

**Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 maja 2014 roku**

**w sprawie przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku o udzielenie
absolutorium Członkowi Zarządu Mennicy Polskiej S.A., Pani Barbarze Sissons, z wykonania
obowiązków**

w okresie od 1 stycznia do 27 marca 2013 roku.

Działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 26 Statutu Spółki oraz art. III ust. 1 pkt 1 i 2 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW, uchwała się co następuje:

§ 1

Po dokonaniu oceny wykonywania obowiązków Członka Zarządu przez Panią Barbarę Sissons, Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Pani Barbarze Sissons z wykonywania funkcji w okresie od 1 stycznia do 27 marca 2013 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

4 głosami „za”

1 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Senddecki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)

**UCHWAŁA nr VI/153/2014
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 maja 2014 roku**

**w sprawie przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku o udzielenie
absolutorium Członkowi Zarządu Mennicy Polskiej S.A., Pani Katarzynie Iwuć, z wykonania
obowiązków**

w okresie od 21 października do 31 grudnia 2013 roku.

Działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 26 Statutu Spółki oraz art. III ust. 1 pkt 1 i 2 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW, uchwała się co następuje:

§ 1

Po dokonaniu oceny wykonywania obowiązków Członka Zarządu przez Panią Katarzynę Iwuć, Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Pani Katarzynie Iwuć z wykonywania funkcji w okresie od 21 października do 31 grudnia 2013 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Miroslaw Panek)

.....
(Pawel Brukszo)

.....
(Marek Felbur)