

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Hutmen Spółka Akcyjna w Warszawie
z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013,
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013
oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto
za rok obrotowy 2013.**

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z treści art. 382 §3 w związku z art. 395 §2 Kodeksu spółek handlowych oraz z §21 ust. 2 pkt. 1 i 2 Statutu Hutmen S.A. i na podstawie zasady Nr III.1.1) Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej był:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 257.809 tys. zł,
- zestawienie całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku wykazujące stratę netto w kwocie 24 540 tys. zł oraz całkowity dochód ogółem w kwocie -26 439 tys. zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 26 439 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 509 tys. zł,
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Zgodnie z §21 ust. 2 pkt. 9 Statutu Hutmen S.A. z siedzibą w Warszawie, Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 78/VIII/2013 z dnia 19 lipca 2013 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki za rok obrotowy 2013 powierzono Spółce Deloitte Audyt Sp. z o.o. (obecnie: Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.) z siedzibą w Warszawie przy ulicy J. Pawła II 19, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Radzie Biegłych Rewidentów pod numerem 73.

I. Wnioski z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 r. wraz z opinią w sprawie pokrycia straty netto za rok 2013.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sposobem prowadzenia ksiąg rachunkowych w Spółce i z elementami sprawozdania finansowego za rok 2013:

- bilansem sporządzonym na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 257.809 tys. zł,
- zestawieniem całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku wykazującym stratę netto w kwocie 24 540 tys. zł oraz całkowity dochód ogółem w kwocie -26 439 tys. zł,
- zestawieniem zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazującym zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 26 439 tys. zł,



hutmen[®]

- sprawozdaniem z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazującym zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 509 tys. zł,
- informacjami dodatkowymi, obejmującymi informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacjami objaśniającymi.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, w ustalonym przepisami czasie, w sposób rzetelny i prawidłowy oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa, tj.: ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz rozporządzeniem 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 nie będącego państwem członkowskim. (Dz.U.2010 r. Nr 33 poz. 259.)

Sprawozdanie finansowe jest zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową podmiotu na dzień 31.12.2013 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta, a także dokonała analizy ekonomiczno-finansowej funkcjonowania Spółki Hutmen S.A. w 2013 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że zakres prac związany z badaniem sprawozdania finansowego, określony w umowie zawartej między Zarządem Hutmen S.A., a Deloitte Audyt Sp. z o.o. (obecnie: Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.) z siedzibą w Warszawie, został przez tę firmę zrealizowany.

Biegli rewidenci działający w imieniu ww. podmiotu wydali pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego stwierdzając, że zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31.12.2013 r.

3. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości, w szczególności określone w art. 49 ust. 2 ustawy. Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, ponieważ uznaje, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu z działalności Spółki – sporządzonym przez Zarząd Spółki oraz w opinii biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza stwierdza, że decydujący wpływ na ujemny wynik Spółki za 2013 rok w kwocie 24 540 tys. zł miało dokonanie odpisu w wysokości 31 111 tys. zł na należności od likwidowanej spółki HMN Szopienice S.A. w likwidacji.

4. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu wyrażoną w uchwale Zarządu nr 10/14 z dnia 14 kwietnia 2014 r. w sprawie sposobu pokrycia straty netto za rok obrotowy 2013. Rada Nadzorcza rekomenduje, aby stratę netto powstałą w roku obrotowym 2013 w wysokości 24 539 972,05 (słownie: dwadzieścia cztery miliony pięćset trzydzieści dziewięć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt dwa złote pięć groszy) pozostawić jako nierozliczoną stratę z lat ubiegłych do rozliczenia przyszłymi zyskami.

II. Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2013 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku oraz o pokrycie straty netto powstałej w 2013 r., mając na uwadze pozytywną opinię Rady Nadzorczej co do wniosku Zarządu w przedmiotowej sprawie.

5. Rada Nadzorcza, działając na podstawie zasady Nr III.1.1) Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW, oceniła sytuację finansową Spółki w okresie od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.

Wyniki ekonomiczno – finansowe zostały szczegółowo omówione w raporcie i opinii biegłego rewidenta. Zdaniem Rady Nadzorczej nie występują obecnie jakiekolwiek zagrożenia dla działalności Spółki, a działania podejmowane przez Zarząd rokuja utrzymanie tej stabilnej sytuacji Spółki w przyszłości.

Działalność Spółki Hutmen wiąże się z narażeniem na ryzyko rynkowe (w tym ryzyko walutowe, ryzyko stopy procentowej oraz ryzyko zmiany cen metali), a także ryzyko kredytowe oraz ryzyko płynności.

Podstawowymi ryzykami wynikającymi ze specyfiki działalności Spółki są ryzyka związane z kształtowaniem się cen metali na giełdzie London Metal Exchange (LME) oraz zmianą kursów walut. Spółka określa i realizuje politykę zarządzania ryzykiem, w Spółce odbywa się cały proces ustalania ekspozycji, przygotowywania strategii, zawierania transakcji, ich sprawdzania oraz księgowania. Począwszy od kwietnia 2008 roku funkcjonuje system raportowania wszystkich zawartych transakcji oraz miesięcznego raportowania ekspozycji oraz innych parametrów związanych z ryzykiem.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Pan Zygmunt Urbaniak – Przewodniczący RN _____

2. Pan Piotr Szeliga – Zastępca Przewodniczącego RN _____

3. Pan Kamil Dobies – Członek RN _____

4. Pan Jakub Nadachewicz – Członek RN _____

5. Pan Waldemar Zwierz – Członek RN _____