

# **SPRAWOZDANIE**

## **RADY NADZORCZEJ JUPITER S.A.**

Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W 2013 R., NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI ORAZ Z OCENY SPRAWOZDAŃ  
FINANSOWYCH  
I SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2013R.  
WRAZ Z OCENĄ SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU  
ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

**KRAKÓW, CZERWIEC 2014 R.**

## SPIS TREŚCI

I.	NADZÓR NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI JUPITER S.A.	3
II.	OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM	4
III.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI DOKONANYCH DLA ZAPEWNIENIA WERYFIKACJI ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JUPITER S.A. PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW	5
IV.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI	5
V.	SPRAWOZDANIE Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	6
VI.	SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA 2013 ROK	7
VII.	WNIOSKI KOŃCOWE	7

## I. NADZÓR NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI JUPITER S.A.

W 2013r. do dnia 29 maja 2013r. skład Rady Nadzorczej JUPITER S.A. był następujący:

- 1) Dorota Hajdarowicz – Przewodnicząca Rady
- 2) Piotr Łysek – Wiceprzewodniczący Rady
- 3) Jan Pamuła – Członek Rady
- 4) Andrzej Zdebski - Członek Rady
- 5) Zofia Hajdarowicz - Członek Rady

W dniu 29 maja 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie dokonało zmian w składzie Rady Nadzorczej. Odwołano ze składu Rady Nadzorczej Panią Zofię Hajdarowicz, Pana Jana Pamulę oraz Pana Andrzeja Zdebskiego. W skład Rady Nadzorczej powołano Pana Jarosława Knapa, Pana Kazimierza Hajdarowicza oraz Pana Bogusława Kośmidra (Bogusław Kośmider).

Skład Rady do dnia publikacji niniejszego Sprawozdania nie uległ zmianie i przedstawia się następująco:

- 1) Dorota Hajdarowicz – Przewodnicząca Rady
- 2) Piotr Łysek – Wiceprzewodniczący Rady
- 3) Bogusław Kosmider - Członek Rady
- 4) Jarosław Knap - Członek Rady
- 5) Kazimierz Hajdarowicz - Członek Rady

W dniu 30 grudnia 2011 r. Walne Zgromadzenie Spółki, działając zgodnie z art. 86 ust. 3 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. nr 77, poz. 649 ze zm.) oraz w związku z Uchwałą nr 2/10/VI Rady Nadzorczej Jupitera NFI SA z dnia 14 stycznia 2010 roku, na mocy podjętej uchwały powierzyło Radzie Nadzorczej Spółki pełnienie zadań Komitetu Audytu. W aktualnym składzie Rada nie posiada niezależnych Członków. Zasady działania Zarządu i Rady Nadzorczej określają przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawowała w okresie sprawozdawczym nadzór nad działalnością Jupiter S.A., a w szczególności:

1. Sprawowała nadzór nad wykonywaniem zadań przez Zarząd Spółki w ramach jego bieżącej działalności
2. Analizowała sprawozdania Firmy Zarządzającej sporządzane na podstawie umowy o zarządzanie majątkiem Jupiter NFI S.A.
3. Analizowała działania operacyjne dotyczące spółek portfelowych
4. Badała i opiniowała czynności związane z zamknięciem i rozliczeniem roku obrotowego
5. Dokonała wyboru audytora na przegląd i badanie sprawozdań finansowych

W roku 2013 przedmiotem uchwał Rady Nadzorczej Jupiter S.A. było w szczególności:

- 1) Akceptacja i opiniowanie projektów Uchwał na Walne Zgromadzenie Spółki w sprawach:

- zatwierdzenia sprawozdania finansowego Funduszu za rok obrotowy 2012,
- zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Funduszu w 2012 roku,
- pokrycia straty netto za rok obrotowy 2012,
- zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jupiter NFI SA za rok obrotowy 2012,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Jupiter NFI SA w 2012 roku,
- udzielenia Członkom Zarządu Funduszu absolutorium z wykonania obowiązków w 2012 roku,
- udzielenia Członkom Rady Nadzorczej Funduszu absolutorium z wykonania obowiązków w 2012 roku.
- zmiany Statutu Funduszu.

- 2) Podjęcie uchwały w sprawie wypłaty Firmie Zarządzającej wynagrodzenia za zarządzanie w okresie X-XII 2012 roku.
- 3) Podjęcie uchwały w sprawie rozwiązania umowy o zarządzanie majątkiem Funduszu.
- 4) Podjęcie uchwał w sprawie zmian w Zarządzie Spółki.
- 5) Podjęcie uchwały w sprawie określenia wynagrodzenia członków Zarządu Spółki.
- 6) Podjęcie uchwał w sprawie wyboru Zarządu na nową kadencję.
- 7) Podjęcie uchwały w sprawie wyboru biegłego rewidenta
- 8) Podjęcie uchwały w sprawie porozumień zmieniających dotyczących umów pożyczek z Członkiem Zarządu

## **II. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM**

W roku obrotowym 2013 Rada Nadzorcza zapoznawała się z aktualną sytuacją ekonomiczno-finansową oraz realizacją strategii Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania podejmowane przez Zarząd w 2013 roku w zakresie kontynuacji projektów inwestycyjnych w branży nieruchomości oraz realizacji projektów restrukturyzacyjnych rozpoczętych w ubiegłych latach zmierzających do redukcji struktury Grupy w celu zwiększenia jej efektywności jak również w zakresie zwiększania zaangażowania w branżę medialną w celu dywersyfikacji portfela.

W ramach tych działań nastąpiły połączenia z dwoma spółkami zależnymi, likwidacja kolejnej, w trakcie jest połączenie z kolejną spółką zależną oraz proces przyłączenia do innej spółki giełdowej.

W ramach prowadzonych działań restrukturyzacyjnych w majątku Spółki znalazła się znacząca nieruchomość, na której bądź realizowany będzie projekt developerski – mieszkaniowy, bądź zrealizowany zostanie plan zbycia z oczekiwanym zyskiem.

Stosowany w Spółce system kontroli wewnętrznej, opierający się na kontroli funkcjonalnej przypisanej do poszczególnych stanowisk oraz system zarządzania ryzykiem, w tym identyfikowanie, zarządzanie i ujawnianie obszarów ryzyka, jest prawidłowo stosowany i zdaniem Rady Nadzorczej nie budzi zastrzeżeń w zakresie efektywności i skuteczności.

### **III. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI DOKONANYCH DLA ZAPEWNIENIA WERYFIKACJI ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JUPITER S.A. PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW**

W powyższym zakresie Rada Nadzorcza Spółka po zapoznaniu się ze złożonymi ofertami firm audytorskich dokonała wyboru firmy BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w celu dokonania przeglądu sprawozdania finansowego jednostkowego Jupiter S.A. oraz sprawozdania skonsolidowanego Grupy Jupiter za I półrocze 2013 roku oraz przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego jednostkowego Jupiter NFI S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Jupiter NFI za 2013 rok.

### **IV. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI**

Zarząd Spółki w terminie przedstawił Radzie Nadzorczej Jupiter S.A.:

#### **1. Sprawozdanie finansowe Jupiter SA , za 2013r. które składa się:**

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **322.450** tys. zł;
  - rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujący stratę netto w wysokości **378** tys. zł;
  - sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące całkowite dochody w wysokości **(2.140)** tys. zł;
  - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **2.225** tys. zł;
  - sprawozdanie z przepływów pieniężnych, za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **101** tys. zł;
  - informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego;
- a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku.

#### **2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Jupiter za 2013r. , na które składa się:**

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **377.199** tys. zł;
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zysk netto w wysokości **2.363** tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące całkowite dochody w wysokości **1.295** tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **489** tys. zł;

- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **837** tys. zł;
- oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej.

Dokumentacja sprawozdania była kompletna i umożliwiła Radzie Nadzorczej przeprowadzenie oceny i odniesienie się do wniosków biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza przeprowadzając ocenę zapoznała się z treścią przedłożonych dokumentów oraz z przedstawionym przez biegłego rewidenta raportem z badania sprawozdań finansowych i jego opinią o tych sprawozdaniach oraz informacjami i wyjaśnieniami udzielonymi przez Zarząd Spółki oraz biegłego rewidenta.

Podstawę faktyczną badania stanowiły:

1. Sprawozdanie finansowe Spółki za 2013 rok wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku
2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2013 rok wraz ze sprawozdaniem Zarządu Jupiter S.A. z działalności Grupy Kapitałowej w 2013 roku
3. Raporty wraz z opiniami biegłego rewidenta – firmy BDO Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza stwierdza, że :

1. Księgi rachunkowe i dowody księgowe prowadzone były systematycznie i rzetelnie, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i archiwizowania tego rodzaju dokumentów
2. Podstawą rejestracji operacji gospodarczych były dowody księgowe, które przed ich zaewidencjonowaniem były dekretowane i akceptowane do zapłaty zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa
3. Kontrola wewnętrzna dokumentów zapewnia wystarczające wymogi dla stwierdzenia prawidłowości sprawozdań finansowych Jupiter S.A.
4. Dane zawarte w sprawozdaniach finansowych znajdują wyraz w księgach rachunkowych, a sprawozdanie odzwierciedla działalność Spółki i Grupy Kapitałowej w sposób zgodny z wymogami Kodeksu Spółek Handlowych, przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską

## **V. SPRAWOZDANIE Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią powyższych sprawozdań stwierdza, że sprawozdania:

1. Są zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółka przepisami prawa
2. Przedstawiają rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2013 roku

## **VI. SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA 2013 ROK**

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu dotyczącym pokrycia straty netto Spółki wykazanej na dzień 31 grudnia 2013 roku w kwocie 378 tys. zł.; z kapitału zapasowego, pozytywnie ocenia powyższą propozycję Zarządu.

## **VII. WNIOSKI KOŃCOWE**

Na podstawie badania własnego, jak również po zapoznaniu się z opinią wybranego przez Radę Nadzorczą biegłego rewidenta Spółki, tj. spółki BDO Sp. z o.o., Rada Nadzorcza wnioskuje o:

- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2013 roku,
- zatwierdzenie sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku,
- udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonywania obowiązków w 2013 roku.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej :

Dorota Hajdarowicz – Przewodnicząca Rady

Piotr Łysek – Wiceprzewodniczący Rady

Bogusław Kosmider - Członek Rady

Jarosław Knap - Członek Rady

Kazimierz Hajdarowicz - Członek Rady

2 czerwca 2014r.