

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Hutmen Spółka Akcyjna w Warszawie
z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2014,
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2014
oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto
za rok obrotowy 2014.**

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 były:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 280.067 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zysk netto w kwocie 5.515 tys. zł,
- zestawienie całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku wykazujący całkowity dochód ogółem w kwocie 7.414 tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7.414 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 194 tys. zł,
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Hutmen S.A. w roku obrotowym 2014.

Zgodnie z §21 ust. 2 pkt. 9 Statutu Hutmen S.A. z siedzibą w Warszawie, Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 4/IX/2014 z dnia 24 lipca 2014 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki za rok obrotowy 2014 powierzono Spółce 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.

Wnioski z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2014, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2014 r. wraz z opinią w sprawie pokrycia straty netto za rok 2014.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sposobem prowadzenia ksiąg rachunkowych w Spółce i z elementami sprawozdania finansowego za rok 2014:

- bilansem sporządzonym na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 280.067 tys. zł,
- rachunkiem zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazującym zysk netto w kwocie 5.515 tys. zł,
- zestawieniem całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku wykazującym całkowity dochód ogółem w kwocie 7.414 tys. zł,

- sprawozdaniem zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazującym zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7.414 tys. zł,
- sprawozdaniem z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazującym zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 194 tys. zł,
- informacjami dodatkowymi, obejmującymi informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacjami objaśniającymi,
oraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Hutmen S.A. w roku obrotowym 2014.

1. 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.2014.133.j.t.)

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 31.12.2014 r.

2. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta, a także dokonała analizy ekonomiczno-finansowej funkcjonowania Spółki Hutmen S.A. w 2014 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że zakres prac związany z badaniem sprawozdania finansowego, określony w umowie zawartej między Zarząd Hutmen S.A., a 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 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31.12.2014 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.
4. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu wyrażoną w uchwale Zarządu nr 7/15 z dnia 24 marca 2015 r. w sprawie sposobu podziału zysku netto za rok obrotowy 2014. Rada Nadzorcza rekomenduje, aby zysk netto wypracowany w 2014 r. przeznaczyć na pokrycie części nierozliczonej straty z lat ubiegłych.



hutmen[®]

5. Rada Nadzorcza, działając na podstawie zasady Nr III.1.1) Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW, oceniła sytuację finansową Spółki i system zarządzania ryzykiem w okresie od dnia 01.01.2014 r. do dnia 31.12.2014 r.

Wyniki ekonomiczno – finansowe zostały szczegółowo omówione w raporcie i opinii biegłego rewidenta. Zdaniem Rady Nadzorczej nie występują obecnie jakiegokolwiek 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.

6. Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2014 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2014 roku oraz o przeznaczenie zysku netto wypracowanego w 2014 r. na pokrycie części nierozliczonej straty z lat ubiegłych, mając na uwadze pozytywną opinię Rady Nadzorczej co do wniosku Zarządu w przedmiotowej sprawie.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Pan Zygmunt Urbaniak – Przewodniczący RN _____
2. Pan Piotr Szeliga – Wiceprzewodniczący RN _____
3. Pan Kamil Dobies – Członek RN _____
4. Pan Jakub Nadachewicz – Członek RN _____
5. Pan Waldemar Zwierz – Członek RN _____