

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**  
**„Skotan” Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie**  
**z działalności w 2014 roku,**

**z oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014,**  
**oceny sprawozdania Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. ,**  
**oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki oraz**  
**oceny sytuacji Spółki w 2014 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 zasad Dobrych praktyk w spółkach publicznych.

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

1. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2014,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. w roku obrotowym 2014,
3. Raporty i opinie z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2014, 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 pokrycia straty za 2014 rok

I

W skład obecnej Rady Nadzorczej 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 Lewandowski - członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

II.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki „Skotan” S.A. z siedzibą w Chorzowie 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. odbyła 6 posiedzeń w Warszawie. W roku sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku Rada podjęła następujące uchwały:

1. Uchwała Nr 1/02/2014 z dnia 13 lutego 2014 roku.  
W sprawie emisji obligacji.
2. Uchwała Nr 1/05/2014 z dnia 14 maja 2014 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 2014
3. Uchwała Nr 2/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku  
W sprawie zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego SKOTAN S.A. za rok 2014.
4. Uchwała Nr 3/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku  
W sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego SKOTAN S.A. za rok 2014.
5. Uchwała Nr 4/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku  
W sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu SKOTAN S.A. z działalności za rok 2014.
6. Uchwała Nr 5/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku.  
W sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania Zarządu SKOTAN S.A. z działalności za rok 2014.
7. Uchwała Nr 6/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku  
W sprawie pokrycia straty za 2014r.
8. Uchwała Nr 7/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku  
W sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2014.
9. Uchwała Nr 8/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku  
W sprawie zatwierdzenia porządku obrad na Zwyczajne Walne Zgromadzenie.
10. Uchwała Nr 9/05/2014 z dnia 14 maja 2014 roku  
W sprawie zatwierdzenia projektu uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie.
11. Uchwała Nr 1/11/2014 z dnia 20 listopada 2014 roku  
W sprawie powołania Marka Pawełczaka Prezesa Zarządu SKOTAN S.A. na kolejną trzyletnią kadencję.
12. Uchwała Nr 2/11/2014 z dnia 20 listopada 2014 roku.  
W sprawie ustalenia i przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
13. Uchwała Nr 1/12/2014 z dnia 1 grudnia 2014 roku.

W sprawie oddelegowania Pana Jacka Kostrzewę do wykonywania indywidualnych czynności nadzorczych w Spółce SKOTAN S.A.

14. Uchwała Nr 2/12/2014 z dnia 1 grudnia 2014 roku.

W sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Prezesa Zarządu Pana Marka Pawełczaka.

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 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.

Rada Nadzorcza ocenia system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki jako zgodny z przepisami i funkcjonujący w sposób prawidłowy.

### 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 2014 rok, stwierdzając, iż zostały one sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami 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 2014 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.

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

W porównaniu do roku 2013 przychody ze sprzedaży uległy zmniejszeniu o kwotę 1 100 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 15 481 tys. zł. Spółka wykazała stratę brutto w wysokości 19 956 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. jak i stanem faktycznym. W porównaniu do roku 2013 przychody ze sprzedaży uległy zmniejszeniu o kwotę 1 099 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 15 796 tys. zł. Grupa wykazała stratę brutto w wysokości 20 171 tys. zł.

#### V

Sprawozdaniu Zarządu z działalności Skotan S.A. w 2014 roku oraz sprawozdaniu 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 to 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 dotyczącym pokrycia straty za rok 2014 w wysokości 19 718 tys. zł. Rada Nadzorcza proponuje stratę za rok 2014 pokryć zyskami lat przyszłych. Takie działanie jest zasadne z uwagi na plany inwestycyjne Spółki. Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować propozycję Zarządu co do sposobu pokrycia straty za 2014 rok.

## VII.

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych sprawozdań i wyników Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w roku 2014, działając w myśl zasad Dobrych praktyk w spółkach publicznych, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2014 roku. Ocena Rady Nadzorczej odnośnie sytuacji Spółki pokrywa się z przedstawionymi w sprawozdaniach finansowych i sprawozdaniach Zarządu informacjami dotyczącymi sytuacji finansowo-ekonomicznej Spółki w okresie od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku oraz występujących ryzyk i zagrożeń. Ryzykiem o największym obecnie znaczeniu dla działalności Spółki i Grupy jest możliwość niepowodzenia w odniesieniu do długoterminowej kontraktacji produktów paszowych wytwarzanych przez Spółkę oraz kontynuacji i dokończenia projektów badawczo – naukowych realizowanych w okresach wieloletnich. Ponadto istotne dla działalności jest również ryzyko finansowe i ryzyko płynności. Spółka czyni jednak starania zmierzające do optymalizacji ponoszonych kosztów działalności badawczo – rozwojowej oraz pozyskania dla Spółki dodatkowych źródeł finansowania.

W opinii Rady Nadzorczej ryzyka i zagrożenia dla działalności Skotan S.A. jak i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. , zostały rzetelnie i prawidłowo opisane w Sprawozdaniach Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2014 w pkt VII. „Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk”. Zarząd podmiotu dominującego przedstawił główne zagrożenia i ryzyka jakim jest obarczona prowadzona działalność oraz realizowane projekty badawcze również w pkt. XIV ”Ocena zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, wskazaniem ewentualnych zagrożeń oraz działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.“ i XV „Informacja o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka i przyjętych przez Grupę Kapitałową metodach zarządzania ryzykiem finansowym“. Ryzyka te zostały również przedstawione w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Skotan w pkt XVII. „Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych (...)” oraz pkt. XXII „Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa”. W opinii Rady Zarząd przedstawił w sprawozdaniach finansowych oraz sprawozdaniach Zarządu rzetelnie i prawidłowo ocenę aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.

## VIII.

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione przez Zarząd Skotan S.A. sprawozdania z działalności Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w 2014 roku, jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2014 rok i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie wymienionych dokumentów.

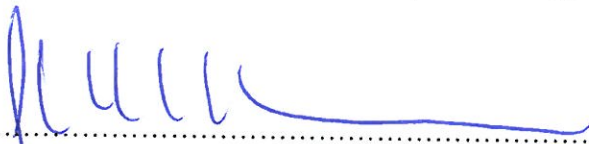
## XI.

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.

