



SKYSTONE
CAPITAL

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
Skystone Capital S.A.**

**z wyników oceny sprawozdania Zarządu z
działalności grupy kapitałowej Spółki oraz
skonsolidowanego sprawozdania
finansowego grupy kapitałowej Spółki za
rok 2014**

POZNAŃ

2015



Sprawozdanie Rady Nadzorczej Skystone Capital S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za rok 2014

1. Wyniki oceny sprawozdań Grupy Kapitałowej

Na podstawie art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z postanowieniami art. 24.2 lit. a, b, c, d Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała analizy sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej, sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej oraz wniosku Zarządu co do pokrycia straty za 2014 rok.

1.1. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2014 roku

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Skystone Capital S.A. w 2014 roku.

W sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej Zarząd podkreślił, iż po analizie portfela inwestycyjnego Spółki, stanu i perspektyw dla poszczególnych aktywów w obecnych warunkach ich działania, a także biorąc pod uwagę bardzo ograniczone możliwości finansowe, Zarząd Skystone Capital realizuje obecnie, zakomunikowaną we wrześniu 2013 r. strategię, zmodyfikowaną dodatkowo niepowodzeniem sprzedaży emisji akcji serii A1 skierowanej do ówczesnych akcjonariuszy, sprzedaży, na jak najlepszych, możliwych warunkach aktywów Spółki z przeznaczeniem pozyskanych w ten sposób środków, w głównej mierze na spłatę zobowiązań, zaciągniętych w minionych okresach.

Rada Nadzorcza po analizie przedstawionego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2014 r. stwierdza, że zostało ono sporządzone prawidłowo, jest zgodne ze stanem faktycznym i rzetelnie oddaje sytuację spółki.

1.2. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2014

Rada Nadzorcza stosownie do swoich kompetencji dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Skystone Capital S.A. za rok 2014. Podstawowymi dokumentami wykorzystywanymi przy dokonywaniu oceny były:

- Wybrane dane finansowe,
- Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujący stratę netto w wysokości 4.650.648,81 zł,



Sprawozdanie Rady Nadzorczej Skystone Capital S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za rok 2014

- Skonsolidowane sprawozdanie z pozycji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r., które po stronie aktywów oraz kapitału własnego i zobowiązań wykazuje sumę 14.043.187,46 zł,
- Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2.094.215,29 zł,
- Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 6.389 tys. zł,
- Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

A także:

- Opinia i raport biegłego rewidenta PKF Consult Sp. z o.o. z dnia 30 kwietnia 2015 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej.

Opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok 2014 jest opinią bez zastrzeżeń i w pełni potwierdza prawidłowość sprawozdania. Według opinii biegłego rewidenta sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z MSSF. Biegły rewident stwierdził istnienie okoliczności sygnalizujących zagrożenie kontynuacji działalności spółki.

2. PODSUMOWANIE

W wyniku przeprowadzonej oceny:

- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2014 r.,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2014 r.,
- opinii i raportu biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej za 2014 r.

Rada Nadzorcza Skystone Capital S.A. stwierdza, że sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej, zostały sporządzone na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych i dokumentacji konsolidacyjnej, zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, oraz że są zgodne ze stanem faktycznym i obowiązującymi przepisami prawa. Ponadto sprawozdania są sporządzone rzetelnie i prawidłowo i w pełni oddają zakres i stan prowadzonej działalności w 2014 r.



SKYSTONE

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Skystone Capital S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za rok 2014.

Rada Nadzorcza zapoznana się ponadto z raportem i opinią audytora – PKF Consult Sp. z o.o., który potwierdził, iż skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej we wszystkich istotnych aspektach jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki, przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2014 r. a także wynik finansowy za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r., wydając tym samym opinie bez zastrzeżeń.

W związku z tym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia powyższe sprawozdania oraz wniosek Zarządu co do pokrycia straty netto za 2014 r. i rekomenduje je Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia w wersji zaprezentowanej przez Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza stwierdza również, iż członkowie Zarządu Spółki pełnili swoje funkcje w 2014 r. w sposób zgodny z prawem i wnosi o udzielenie im absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.

3. PODPISY:

Artur Jędrzejewski

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Wiesław Łatała

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Sławomir Halaba

Członek Rady Nadzorczej

Daniel Ozon

Członek Rady Nadzorczej

Paweł Sobków

Członek Rady Nadzorczej

Waldemar Patulej

Członek Rady Nadzorczej