

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
„Skotan” Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach
z działalności w 2011 roku,

z oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011,
oceny sprawozdania Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. ,
oceny systemu kontroli wewnętrznej oraz oceny sytuacji Spółki w 2011 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 2011,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. w roku obrotowym 2011,
3. Raporty i opinie z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2011, 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 strat za 2011 rok

I

W skład obecnej Rady Nadzorczej wchodzi następujące osoby:

- Wojciech Sobczak - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Roman Karkosik - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak-Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Kostrzewa - członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Nadachewicz - członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej uległ zmianie:

- Mariusz Jagodziński - odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej 28 czerwca 2011 roku
- Jakub Nadachewicz - powołany 28 czerwca 2011 roku Uchwałą nr 16 ZWZ z dnia 28 czerwca 2011r.(Repetytorium A numer 1240/2011).

II.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki „Skotan” S.A. z siedzibą w Katowicach 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. zwołała 4 posiedzenia w Warszawie oraz jedno posiedzenie w Czechowicach – Dziedzicach, w budowanym obiekcie instalacji drożdżowej. W ramach swoich obowiązków podejmowała uchwały, które były wymagane przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa, a także przepisy wewnętrzne Spółki. W roku sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku Rada podjęła następujące uchwały:

1. Uchwała Nr 1/06/2011 z dnia 21 czerwca 2011 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 2011.
2. Uchwała Nr 2/06/2011 z dnia 21 czerwca 2011 roku
W sprawie zaopiniowania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2010
3. Uchwała Nr 3/06/2011 z dnia 21 czerwca 2011 roku
W sprawie zaopiniowania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2010
4. Uchwała Nr 4/06/2011 z dnia 21 czerwca 2011 roku
W sprawie zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2010
5. Uchwała Nr 5/06/2011 z dnia 21 czerwca 2011 roku
W sprawie zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu skonsolidowanego sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za rok obrotowy 2010
6. Uchwała Nr 6/06/2011 z dnia 21 czerwca 2011 roku
W sprawie zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok 2010 na pokrycie strat z lat ubiegłych.
7. Uchwała Nr 7/06/2011 z dnia 21 czerwca 2011 roku
W sprawie przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Skotan S.A. ze swojej działalności w okresie sprawozdawczym
8. Uchwała Nr 1/11/2011 z dnia 2 listopada 2011 roku
W sprawie odwołania Prezesa Zarządu spółki Skotan S.A. oraz powołania Prezesa Zarządu spółki Skotan S.A. na nową kadencję.

Rada Nadzorcza w zakresie swojej działalności wykazała się sumiennnością, 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 służby finansowo-księgowe pod kontrolą 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.

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 2011 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 2011 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

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

W porównaniu do roku 2010 przychody ze sprzedaży spadły o 14 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 4 213 tys. zł. Spółka wykazała stratę brutto w wysokości 37 467 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. jako stanem faktycznym.

W porównaniu do roku 2010 przychody ze sprzedaży spadły o 1 016 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 4 305 tys. zł. Grupa wykazała stratę brutto w wysokości 37 135 tys. zł.

V

Sprawozdaniu zarządu Skotan S.A. z działalności w 2011 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 o pokrycie straty za rok 2011 w wysokości 31 546 tys. zł. Rada Nadzorcza proponuje stratę za rok 2011 pokryć zyskiem z lat przyszłych. Takie działanie jest zasadne z uwagi na plany inwestycyjne Spółki. Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować propozycję Zarządu co do sposobu pokrycia strat za 2011 rok.

VII.

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych sprawozdań i wyników Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w roku 2011, działając w myśl zasad Dobrych praktyk w spółkach publicznych, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2011 roku oraz sytuację finansową Spółki w okresie od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 roku. W opinii Rady Nadzorczej nie występują żadne zagrożenia dla działalności Skotan S.A. jak i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. , a podejmowane działania są gwarancją dalszego rozwoju Spółki w przyszłości.

VIII.

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione przez Zarząd Skotan S.A. sprawozdania z działalności Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w 2011 roku, jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie wymienionych dokumentów.

XI.

Sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do publicznej wiadomości.

- Wojciech Sobczak - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Roman Karkosik - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Kostrzewa - członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Nadachewicz - członek Rady Nadzorczej.