

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
MANGATA HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2018 ROK**

z czynności wykonanych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, z oceny sprawozdań finansowych Spółki za 2018 rok, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku, a także zwięzła ocena sytuacji Spółki, ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2018 rok i wniosku Rady Nadzorczej o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2018 roku.

**Skład Rady Nadzorczej i zmiany w jej składzie w 2018 roku**

Rada Nadzorcza w 2018 roku działała w składzie:

- |                   |   |
|-------------------|---|
| 1. Michał Zawisza | Przewodniczący Rady Nadzorczej            |
| 2. Tomasz Jurczyk | Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 3. Jan Jurczyk    | Sekretarz Rady Nadzorczej                 |
| 4. Zbigniew Rogóż | Członek Rady Nadzorczej                   |
| 5. Zygmunt Mrozek | Członek Rady Nadzorczej                   |
| 6. Marcin Knieć   | Członek Rady Nadzorczej                   |

Począwszy od dnia 19 października 2017 roku w ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu, w skład którego wchodzi:

- |                   |                                |
|-------------------|--------------------------------|
| 1. Marcin Knieć   | Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. Michał Zawisza | Członek Komitetu Audytu        |
| 3. Zbigniew Rogóż | Członek Komitetu Audytu        |

Komitet Audytu Mangata Holding S.A. w powyższym składzie spełnia kryteria określone przez ustawę o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2018 r., poz. 1089 z późn. zm.). W 2018 roku Komitet Audytu wykonywał obowiązki nałożone przez ww. ustawę.

**Zakres działania Rady Nadzorczej w 2018 roku**

Rada Nadzorcza wykonuje nadzór nad Spółką zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi dwóch niezależnych Członków – pan Zbigniew Rogóż oraz pan Marcin Knieć.

W 2018 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń w tym jedno w trybie telekonferencji oraz głosowanie w trybie obiegowym. Główne sprawy będące przedmiotem prac Rady Nadzorczej w 2018 roku były następujące:

- analiza oraz ocena sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej dokonywana w ramach okresowych informacji Zarządu,
- analiza sytuacji rynkowej,
- zatwierdzenie budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej,
- analiza stanu realizacji budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej,
- przyjęcie dokumentacji na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- podjęcie decyzji o wyborze podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
- wyrażenia zgody na kontynuację realizacji Umowy Struktury Cash Pooling i umowy kredytowej zawartej z BNP Paribas Bank Polska S.A.,
- wyrażenia zgody na zawarcie umowy pożyczki ze spółkami zależnymi,
- zagadnienia strategiczne,

Rada Nadzorcza w 2018 roku szczegółowo analizowała prezentowane przez Zarząd Spółki dokumenty i wnioski, a w wypadku wątpliwości zwracała się o dodatkowe informacje, wydawała zalecenia oraz podejmowała stosowne rozstrzygnięcia. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podejmowała uchwały oraz wyrażała swoje opinie i wnioski w protokołach obrad w zakresie przedstawionej wyżej problematyki.

### **Ocena pracy Rady Nadzorczej w 2018 roku**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia opisane powyżej działania, jak również organizację swej pracy. W skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym wchodziły osoby posiadające kompetencje i doświadczenie dla prawidłowego wykonywania zadań nadzoru nad Spółką. W opinii Rady Nadzorczej, przyjęty system komunikacji pomiędzy organem nadzorczym i organem zarządu - z uwagi na terminowe przekazywanie materiałów przygotowywanych na posiedzenia Rady Nadzorczej, rzetelny sposób ich sporządzania i wysoką wartość merytoryczną, a także możliwość wyjaśniania na bieżąco, podczas posiedzeń Rady Nadzorczej, wszelkich wątpliwości i uszczegółowienia prezentowanych zagadnień oraz realizowanie przez Zarząd zaleceń i rekomendacji Rady Nadzorczej - zapewnia sprawne prowadzenie spraw Spółki. Rada Nadzorcza ocenia, że współpraca z Zarządem Spółki układała się bardzo dobrze. Rada Nadzorcza dziękuje Zarządowi i pracownikom Grupy Kapitałowej Mangata Holding za współpracę w 2018 roku.

## **Ocena sytuacji Spółki w 2018 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Rada Nadzorcza, w myśl Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, dokonała oceny sytuacji Spółki w 2018 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Mangata Holding S.A. realizowała w stosunku do podmiotów zależnych funkcje korporacyjne w zakresie zarządzania strategicznego i finansowego oraz zadania dalszej integracji spółek zależnych w Grupie. Spółki zależne, funkcjonując w swoich segmentach biznesowych, realizowały ważne funkcje sprzedażowe, marketingowe, operacyjne i zadania inwestycyjne. Rada Nadzorcza na swoich posiedzeniach była informowana o wszystkich istotnych procesach występujących w Grupie Kapitałowej.

Istotnym wydarzeniem w 2018 roku była sprzedaż wszystkich posiadanych przez Mangata Holding S.A. akcji Techmadex S.A. z siedzibą w Warszawie. Rada Nadzorcza aktywnie uczestniczyła w podejmowaniu decyzji w tym zakresie zgodnie z przepisami prawa.

Za system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w Spółce odpowiada Zarząd Spółki, który w ramach organizacji ustala strukturę i podział obowiązków w zakresie opracowywania informacji finansowych i raportowania. Wysoko wykwalifikowani pracownicy pionu finansowo – kontrolingowego odpowiadają za prowadzenie okresowej sprawozdawczości finansowej i bieżącej sprawozdawczości zarządczej Spółki. Zarząd analizuje miesięczne finansowo – operacyjne raporty zarządcze, regularnie ocenia działania Spółki oraz Grupy Kapitałowej, dokonując stosownych szacunków odzwierciedlanych w wynikach finansowych przedkładanych kwartalnie Radzie Nadzorczej.

W zakresie zarządzania ryzykiem Spółka analizuje i ocenia wszystkie obszary swego funkcjonowania i podejmuje działania w celu ograniczenia ryzyka lub ich eliminacji we wszystkich spółkach w Grupie Kapitałowej.

Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych systemów kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych są efekty w postaci wysokiej jakości tych sprawozdań, co potwierdzają wydane dotychczas opinie biegłych rewidentów.

Rada Nadzorcza, dokonując oceny pracy Zarządu Spółki w 2018 roku, rozważyła: stan ekonomiczno-finansowy Spółki na początku i na końcu okresu sprawozdawczego, w tym osiągnięte wyniki finansowe, realizację celów strategicznych oraz zagadnienia związane z rozwojem Grupy Kapitałowej. W toku posiedzeń na przestrzeni 2018 roku Rada Nadzorcza poddawała wnikliwej ocenie wyniki finansowe oraz założenia budżetowe.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prace Spółki oraz jej działania w zakresie kontroli wewnętrznej, obszaru zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego w 2018 roku.

### **Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego**

W 2018 roku Zarząd należycie realizował zagadnienia związane z wypełnianiem przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, kierując się zarówno powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, jak i Regulaminem Giełdy oraz Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW. Spółka terminowo publikowała raporty bieżące oraz raporty okresowe, które zawierały wszelkie niezbędne informacje wymagane przepisami prawa, a jednocześnie były kompleksowe i przejrzyste. Z tych względów Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

### **Polityka działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze**

W 2018 Spółka nie wprowadziła polityki działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze. W 2018 roku doszło do otwarcia ośrodka edukacyjno-rehabilitacyjno-wychowawczego w Ustroniu dla osób z niepełnosprawnością ruchową i intelektualną, którego budowa była dofinansowana przez Spółkę.

### **Ocena sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mangata Holding za 2018 rok**

Działając na podstawie § 70 ust 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r., poz. 757) oraz art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za 2018 rok.

Rada Nadzorcza MANGATA HOLDING S.A., dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki MANGATA HOLDING S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku składającego się z:

- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe **354.761 tys. zł;**
- sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zysk netto w wysokości **92.438 tys. zł;**
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **92.276 tys. zł;**

- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę **32.184 tys. zł;**
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazującego **zmniejszenie** stanu środków pieniężnych o kwotę **3.408 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, składającego się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w wysokości **722.851 zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zysk netto w wysokości **56.777zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **53.154 zł;**
- skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę **13.223 zł;**
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazującego **zmniejszenie** stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **3.994 zł,**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za 2018 rok.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. zawierającym pozytywną opinię z przeprowadzonego badania, ze sprawozdaniem dodatkowym firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu.

Po zapoznaniu się z przedmiotowymi sprawozdaniami finansowymi oraz sprawozdaniami Zarządu za 2018 rok, mając na uwadze pozytywną opinię biegłego rewidenta oraz Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawarte w powyższych sprawozdaniach przedstawiają rzetelnie i jasno informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING oraz ocenia, że sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki MANGATA HOLDING S.A. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING w 2018 roku.

#### **Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2018 rok**

Rada Nadzorcza MANGATA HOLDING S.A., stosownie do obowiązku wskazanego w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2018. Przedłożony Radzie Nadzorczej wniosek dotyczący przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2018 w kwocie 92 438 521,60 zł w następujący sposób:

- a) na wypłatę dywidendy: 30.045.843,00 zł,
- b) na kapitał zapasowy (zyski zatrzymane): 62.392.678,60 ,

Rada Nadzorcza opiniuje pozytywnie i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MANGATA HOLDING S.A. pozytywne rozpatrzenie przedmiotowego wniosku.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza ocenia, iż działalność Zarządu w 2018 roku była prawidłowa i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MANGATA HOLDING S.A. udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2018 roku.