

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
MANGATA HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2019 ROK**

z czynności wykonanych za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, z oceny sprawozdań finansowych Spółki za 2019 rok, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku, a także zwięzła ocena sytuacji Spółki, ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2019 rok i wniosku Rady Nadzorczej o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2019 roku.

**Skład Rady Nadzorczej i zmiany w jej składzie w 2019 roku**

Od dnia 1.01.2019 do 30.09.2019 roku Rada Nadzorcza 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                   |

W dniu 30 września 2019 roku Zarząd Mangata Holding S.A. powziął informację o śmierci Pana Zbigniewa Rogoża, który pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki oraz zasiadał w Komitecie Audytu Spółki jako Członek niezależny.

W dniu 15 listopada 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało na Członka Rady Nadzorczej Pana Ireneusza Tomeckiego.

Od dnia 15.11.2019 do 31.12.2019 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

- |                     |   |
|---------------------|---|
| 1. Michał Zawisza   | Przewodniczący Rady Nadzorczej            |
| 2. Tomasz Jurczyk   | Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 3. Jan Jurczyk      | Sekretarz Rady Nadzorczej                 |
| 4. Ireneusz Tomecki | 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.

Od dnia 1.01.2019 do 30.09.2019 roku Komitet Audytu działał w składzie:

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

W dniu 18 grudnia 2019 r. Pan Ireneusz Tomecki został powołany przez Radę Nadzorczą na Członka Komitetu Audytu.

Od dnia 18.12.2019 do 31.12.2019 roku Komitet Audytu działał w składzie:

1. Marcin Knieć                      Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Michał Zawisza                      Członek Komitetu Audytu
3. Ireneusz Tomecki                      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 2019 roku Komitet Audytu wykonywał obowiązki nałożone przez ww. ustawę.

#### **Zakres działania Rady Nadzorczej w 2019 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 Marcin Knieć oraz pan Ireneusz Tomecki.

W 2019 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń, w tym 2 w trybie telekonferencji. Główne sprawy będące przedmiotem prac Rady Nadzorczej w 2019 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,
- wyrażenie zgody na nabycie udziałów spółki zależnej Masterform sp. z o.o.,
- wyrażenie zgody na emisję obligacji,
- wyrażenie zgody na zawarcie umowy pożyczki ze spółką zależną,
- zagadnienia strategiczne.

Rada Nadzorcza w 2019 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 2019 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 2019 roku.

#### **Ocena sytuacji Spółki w 2019 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 2019 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 Kapitałowej. 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.

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 2019 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 2019 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 2019 roku.

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

W 2019 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 2019 Spółka wprowadziła politykę działalności sponsoringowej, w celu odpowiedzialnego wspierania potrzeb społecznych, kulturalnych, sportowych i innych o podobnym charakterze, opartych o dostrzeganie potrzeb społeczności lokalnej oraz wspieranie inicjatyw dla niej istotnych. Spółka kontynuowała wsparcie dla Ośrodka Edukacyjno-Rehabilitacyjno-Wychowawczego w Ustroniu.

**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 2019 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 2019 rok.

Rada Nadzorcza MANGATA HOLDING S.A., dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki MANGATA HOLDING S.A. za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku składającego się z:

- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe **364.722 tys. zł;**
- sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego zysk netto w wysokości **32.854 tys. zł;**
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **32.982 tys. zł;**
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **2.936 tys. zł;**
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazującego **wzrost** stanu środków pieniężnych o kwotę **950 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 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, składającego się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w wysokości **733.049 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego zysk netto w wysokości **50.537 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **53.149 tys. zł;**

- skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **13.878 tys. zł**;
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazującego **wzrost** stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **843 tys. 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 2019 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 2019 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 2019 roku.

#### **Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2019 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 2019. Przedłożony Radzie Nadzorczej wniosek dotyczący przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2019 w kwocie 32.854.273,45 zł w całości na kapitał zapasowy 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 2019 roku była prawidłowa i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MANGATA HOLDING S.A. udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2019 roku.