

PROJEKT

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI MENNICA SKARBOWA SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2022 ROK ORAZ SPRAWOZDANIE Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2022

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 i § 4 Ustawy z 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki Mennica Skarbowa SA

WARSZAWA, MAJ 2023

I. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU 2022

Rada Nadzorcza Spółki Mennica Skarbowa SA (dalej: Spółka) składa się z od 5 do 6 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. W 2022 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

1. Ewa Żołędowska - Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
2. Anna Żołędowska - Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
3. Mirosław Gilarski - Członek Rady Nadzorczej (od dnia 30 czerwca 2022),
4. Maciej Krasiński - Członek Rady Nadzorczej,
5. Bartosz Wsół - Członek Rady Nadzorczej,
6. Anita Makowska - Członek Rady Nadzorczej (do dnia 20 czerwca 2022),

Działania nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022 dotyczyły m.in. następujących zagadnień:

1. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2021 r.
2. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2021 r.
3. Ocena wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku netto Spółki za 2021 r.
4. Zaopiniowanie projektów uchwał na ZWZA.
5. Ocena sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2021 r.
6. Określenie wysokości wynagrodzenia Prezesa Zarządu.
7. Oddelegowanie Członka Rady Nadzorczej do czasowego pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza obradowała w roku 2022 w drodze stacjonarnych posiedzeń oraz podejmowała uchwały w drodze obiegujowej.

II. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, na które składa się:

- a. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **153 219 107,19 zł**,
- c. rachunek zysków i strat za okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, który wykazuje zysk netto w wysokości **21 501 966,09 zł**,
- d. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, które wykazuje zwiększenie stanu kapitału własnego do kwoty **34 706 816,31 zł**,

- e. rachunek przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, wykazujący stan środków na kwotę **17 306 186,53 zł**,
- f. dodatkowe informacje i objaśnienia,
- g. sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności za rok 2022.

Sprawozdanie finansowe Mennicy Skarbowej S.A. sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa: Kodeks spółek handlowych – ustawa z dn. 15.09.2000 r. (Dz.U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) i Statutem Spółki. Biegły rewident wydał pozytywną opinię, co do prawidłowości i rzetelności przedmiotowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 i nie stwierdził zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej Mennicy Skarbowej S.A. w roku następnym.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, a także po wnikliwym rozpatrzeniu ww. dokumentów, a także po wysłuchaniu wyjaśnień Zarządu ocenia, że sprawozdanie finansowe Mennicy Skarbowej S.A. za rok 2022 i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, pozostają w zgodzie z obowiązującym prawem, tj.:

- ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- ustawą z 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych,

i są zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i prawnym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy oraz kondycję finansową przedsiębiorstwa w badanym okresie. .

III. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

Spółka stoi na stabilnej pozycji, stosowane w spółce systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem są zgodne z normami powszechnie obowiązującego i normami wynikającymi ze statutu i innych regulacji wewnętrznych. Prowadzone systemy zabezpieczeń prowadzone są z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej.

IV. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH ZARZĄDU WOBEC RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ ZGODNIE Z ART. 380¹ KSH

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd obowiązku informowania Rady Nadzorczej o aktualnej sytuacji Spółki. W zakresie informowania Rady Nadzorczej stosowano normę wynikającą z art. 380¹ § 4 Kodeksu Spółek Handlowych - informacje przekazywano ustnie. Ponadto, Zarząd Spółki niezwłocznie po wystąpieniu określonych istotnych transakcji, zdarzeń lub okoliczności informuje o nich Radę Nadzorczą.

V. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ŻĄDANYCH W TRYBIE ART. 382 § 4 KSH

Ze względu na opublikowane przez Spółkę dokumenty oraz na podstawie posiadanych informacji, w tym informacji przekazywanych przez Zarząd w trybie art. 380¹ k.s.h. w odpowiednim zakresie i częstotliwości, Rada Nadzorcza nie korzystała z uprawnień do żądania sporządzenia lub przekazywania informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

VI. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KSH

W 2022 roku Rada Nadzorcza nie zlecała żadnych badań w trybie art. 382¹ k.s.h.

VII. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU NETTO WYPRACOWANEGO PRZEZ MENNICĘ SKARBOWĄ S.A. W ROKU OBROTOWYM 2022

Zarząd Mennicy Skarbowej S.A. podjął decyzję o przedłożeniu członkom Rady Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki rekomendacji co do podziału zysku netto Spółki za 2022 rok w kwocie 21.501.966,09 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów pięćset jeden tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt sześć złotych 09/100) w następujący sposób:

- 1. Zarząd Spółki wnioskuję, aby w pierwszej kolejności cały zysk netto Spółki za 2022 rok w wysokości 21.501.966,09 zł (słownie: dwadzieścia jeden milionów pięćset jeden tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt sześć złotych 09/100) został przeznaczony w całości na kapitał zapasowy Spółki,*
- 2. równocześnie Zarząd Spółki wnioskuję, aby następnie ze środków przeniesionych do kapitału zapasowego z zysku netto Spółki za 2022 rok został utworzony kapitał rezerwowy w wysokości 19.000.000,00 zł (słownie: dziewiętnaście milionów złotych 00/100), celem sfinansowania procesu skupu akcji własnych Spółki. Zarząd Spółki zakłada, iż w ramach realizacji procesu skupu akcji własnych, Spółka nabędzie w II połowie 2023 roku i w 2024 roku nie więcej niż 200.000 (słownie: dwieście tysięcy akcji) za cenę nie wyższą niż 90,00 zł (słownie: dziewięćdziesiąt złotych 00/100) za każdą nabywaną akcją.*

Rada Nadzorcza popiera niniejszy wniosek Zarządu Mennicy Skarbowej.

VIII. WNIOSKI

W ramach przyznanych jej kompetencji Rada Nadzorcza Mennica Skarbowa S.A. dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku Spółki Mennica Skarbowa S.A. w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022.

W wyniku przeprowadzonej analizy Rada Nadzorcza wydaje niniejszym pozytywną opinię o przywołanych sprawozdaniach wskazując, iż zostały sporządzone w sposób rzetelny i dający miarodajny pogląd na aktualną sytuację finansową i ekonomiczną Spółki oraz wg wiedzy Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Ocena sprawozdań dokonana została przy uwzględnieniu opinii i raportu biegłego rewidenta, który nie zgłaszał żadnych zastrzeżeń co do badanych sprawozdań finansowych, a otrzymane od Zarządu informacje i dokumenty uznał za wystarczające do wyrażenia rzetelnej i miarodajnej opinii.

Przedstawiając niniejsze Sprawozdanie Rada Nadzorcza kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami, zwraca się do Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- **zatwierdzenie sprawozdania finansowego** Mennicy Skarbowej S.A. za rok obrotowy 2022, tj. sprawozdania finansowego obejmującego okres od dnia 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.,
- **zatwierdzenie sprawozdania Zarządu** z działalności Mennicy Skarbowej S.A. w roku obrotowym 2022.
- **przeznaczenie zysku netto** wypracowanego w roku obrotowym 2022 we wskazanej wysokości na [...] zgodnie z wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

Sporządzono dnia 2 czerwca 2023 r.

Rada Nadzorcza Spółki

Mennica Skarbowa SA

- 1) _____ - Ewa Żołędowska
- 2) _____ - Anna Żołędowska
- 3) _____ - Maciej Krasiński
- 4) _____ - Mirosław Gilarski
- 5) _____ - Bartosz Wsół