

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ  
SPÓŁKI MENNICA SKARBOWA SPÓŁKA AKCYJNA  
ZA 2023 ROK  
ORAZ SPRAWOZDANIE Z OCENY SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2023**

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, MARZEC 2024**

## I. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU 2023

Rada Nadzorcza Spółki Mennica Skarbowa SA (dalej: Spółka) składa się z od 5 do 6 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. W 2023 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
4. Maciej Krasiński - Członek Rady Nadzorczej,
5. Bartosz Wsół - Członek Rady Nadzorczej,

Działania nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023 dotyczyły m.in. następujących zagadnień:

1. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2022 r.
2. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2022 r.
3. Ocena wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku netto Spółki za 2022 r.
4. Zaopiniowanie projektów uchwał na ZWZA.
5. Przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2022 r.
6. Wyrażenie opinii dotyczących udzielenia absolutorium dla członków Zarządu z wykonania obowiązków w 2022 r.
7. Głosowania w sprawie udzielenia premii dla Członków Zarządu Spółki.
8. Ustanowienia ustnej formy obowiązku informacyjnego Zarządu wobec Rady Nadzorczej.
9. Wybór biegłego rewidenta do oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2023 i 2024 rok.
10. Ocena raportu dotyczącego przeciwdziałania prania pieniędzy i finansowania terroryzmu.

Rada Nadzorcza obradowała w roku 2023 w drodze stacjonarnych posiedzeń oraz podejmowała uchwały za pomocą środków porozumiewania się na odległość.

## II. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, na które składa się:

- a. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **134 051 550,20 zł**,
- c. rachunek zysków i strat za okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, który wykazuje stratę netto w wysokości **8 721 757,74 zł**,

- d. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu kapitału własnego do kwoty **46 446 924,66 zł**,
- e. rachunek przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, wykazujący stan środków na kwotę **11 213 790,35 zł**,
- f. dodatkowe informacje i objaśnienia,
- g. sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności za rok 2023.

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 2023 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 2023 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. 380<sup>1</sup> 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. 380<sup>1</sup> § 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 WYJAŚNIENÍ 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. 380<sup>1</sup> 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. 382<sup>1</sup> KSH**

W 2022 roku Rada Nadzorcza nie zlecała żadnych badań w trybie art. 382<sup>1</sup> k.s.h.

**VII. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA STRATY NETTO W ROKU OBROTOWYM 2023**

Zarząd Mennicy Skarbowej S.A. podjął decyzję o przedłożeniu członkom Rady Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki rekomendacji co do przeznaczenia straty netto Spółki za 2023 rok w kwocie 8.721.757.74 zł (słownie: osiem milionów siedemset dwadzieścia jeden tysięcy i siedemset pięćdziesiąt siedem złotych 74/100) w następujący sposób:

- 1. Zarząd Spółki wnioskuje, aby całą stratę netto Spółki za 2023 rok w wysokości 8.721.757.74 zł (słownie: osiem milionów siedemset dwadzieścia jeden tysięcy i siedemset pięćdziesiąt siedem złotych 74/100) pokryć z kapitału zapasowego, jaki powstał z tytułu zysków z lat ubiegłych.*

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 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku Spółki Mennica Skarbowa S.A. w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023.

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 dokonanyimi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami, zwraca się do Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- **zatwierdzenie sprawozdania finansowego** Mennicy Skarbowej S.A. za rok obrotowy 2023, tj. sprawozdania finansowego obejmującego okres od dnia 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.,
- **zatwierdzenie sprawozdania Zarządu** z działalności Mennicy Skarbowej S.A. w roku obrotowym 2023.
- **pokrycie straty netto** wypracowanego w roku obrotowym 2023 we wskazanej wysokości z kapitału zapasowego zgodnie z wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

Sporządzono dnia 26.03.2024 r.

#### **Rada Nadzorcza Spółki Mennica Skarbowa SA**

1) \_\_\_\_\_ - Ewa Żołędowska

2) \_\_\_\_\_ - Anna Żołędowska

3) \_\_\_\_\_ - Maciej Krasiński

4) \_\_\_\_\_ - Mirosław Gilarski

5) \_\_\_\_\_ - Bartosz Wsót