



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
MAGNA POLONIA S.A.
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2018 ROKU DO 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

**OBEJMUJĄCE SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY:
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI MAGNA POLONIA,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MAGNA POLONIA ORAZ
WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI W PRZEDMIOCIE POKRYCIA STRATY ZA 2018 ROK**

I. Ocena pracy Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2018 Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. („MP”, „Spółka”) funkcjonowała w składzie pięcioosobowym.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. skład Rady Nadzorczej Magna Polonia S.A. przedstawiał się w następujący sposób:

Imię i nazwisko	Funkcja
Mirosław Skrycki	Przewodniczący Rady Nadzorczej od 26 listopada 2013
Przemysław Wipler	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 9 czerwca 2016 roku (od 21 listopada 2015 roku do 10 grudnia 2015 – Członek Rady Nadzorczej, od 10 grudnia 2015 roku do 27 kwietnia 2016 roku – Sekretarz Rady Nadzorczej)
Bogusław Piwowar	Członek Rady Nadzorczej od 21 listopada 2015 roku
Piotr Brudnicki	Członek Rady Nadzorczej od 16 grudnia 2016 roku
Łukasz Wielec	Członek Rady Nadzorczej od 8 września 2017 roku

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. na dzień 10 czerwca 2019 roku skład Rady Nadzorczej Magna Polonia S.A. nie uległ zmianie i przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja
Mirosław Skrycki	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Przemysław Wipler	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Bogusław Piwowar	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Brudnicki	Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Wielec	Członek Rady Nadzorczej

Posiedzenia Rady Nadzorczej Magna Polonia S.A.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2018 roku Rada Nadzorcza wykonywała nadzór nad działalnością Spółki oraz sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki zgodnie z przepisami ustawy Kodeks Spółek Handlowych, Statutem Magna Polonia S.A. oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. Działała zgodnie z przyjętymi do stosowania przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW”. Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. brała aktywny udział w procesach oceny kluczowych inicjatyw realizowanych przez Zarząd Spółki, mając na względzie budowę wartości ekonomicznej Spółki oraz Grupy Kapitałowej dla akcjonariuszy.

Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza odbyła w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku 3 posiedzenia, w trakcie których podjęła szereg uchwał oraz zajmowała stanowiska w

sprawach objętych porządkiem obrad. Posiedzenia odbyły się w terminach: 11 kwietnia 2018r., 30 maja 2018 oraz 10 grudnia 2018 r.

Porządek posiedzeń oraz podjęte uchwały dotyczyły w szczególności:

1. Omówienia bieżącej sytuacji Spółki.
2. Powołania Członków Zarządu na nową kadencję
3. Omówienia przez biegłego rewidenta istotnych zagadnień dotyczących sprawozdawczości finansowej Grupy Kapitałowej Magna Polonia w związku z przeprowadzonym badaniem jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Magna Polonia za 2017 r.
4. Omówienia, oceny i zatwierdzenia:
 - sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia sporządzonych na dzień 31 grudnia 2017 roku
 - sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 01.01.2017 - 31.12.2017 ;
 - sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku;
5. Oceny wniosku Zarządu Magna Polonia w przedmiocie pokrycia straty za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku.
6. Rekomendacji udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Magna Polonia S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku.
7. Wyrażenia opinii w sprawach mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.
8. Omówienia pisma Komisji Nadzoru Finansowego przesłanego do wiadomości Rady Nadzorczej Magna Polonia S.A.
9. Upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki do podpisania w imieniu Rady Nadzorczej ewentualnej odpowiedzi na pismo skierowane przez KNF.

Rada Nadzorcza Magna Polonia SA przy udziale Komitetu Audytu wykonywała stały nadzór nad działalnością Magna Polonia i Grupy Kapitałowej oraz pracą Zarządu Spółki, poprzez:

- analizę i ocenę informacji i materiałów otrzymywanych od Zarządu,,
- uzyskanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu Magna Polonia S.A. w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. dokonywała analizy bieżących wyników finansowych, w szczególności w zakresie:

- przychodów Spółki,
- poziomu kosztów ponoszonych przez Spółkę,
- kształtowania się wyniku finansowego,
- stanu należności i zobowiązań, gospodarki środkami finansowymi oraz utrzymywania płynności finansowej,
- realizacji strategii Magna Polonia S.A i rozwoju Grupy Kapitałowej.

W roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. rzetelnie prowadziła stały nadzór nad działalnością Spółki, należycie wykonywała swoje obowiązki odbywając regularnie posiedzenia, podczas których zajmowała się wszystkimi sprawami w ramach swoich kompetencji zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Magna Polonia i Regulaminem Rady Nadzorczej. Z udziałem Komitetu Audytu Rada Nadzorcza systematycznie

monitorowała rzetelność informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę oraz proces jej sprawozdawczości.

II. Informacja o składzie i funkcjonowaniu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Magna Polonia SA

Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. na posiedzeniu w dniu 17 października 2017 r. działając na podstawie art. 128 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Ustawa) powołała Komitetu Audytu w następującym składzie:

- Łukasz Wielec – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bogusław Piwowar – Członek Komitetu Audytu
- Piotr Brudnicki – Członek Komitetu Audytu

Skład Komitetu Audytu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania pozostał niezmienny.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym prace Komitetu Audytu związane były przede wszystkim z monitorowaniem procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce i jej Grupie Kapitałowej, monitorowaniem skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej oraz monitorowaniem wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania sprawozdań rocznych.

Ponadto Komitet dokonał weryfikacji jego składu pod kątem spełniania wymogów prawnych w zakresie niezależności oraz posiadania stosownych kompetencji przez jego członków.

III. Zwięzła ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia

Rada Nadzorcza Magna Polonia SA przeanalizowała sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia, jak również w dniu 10 kwietnia 2019 r. dokonała na podstawie § 70 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, oceny Sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia SA, sprawozdania finansowego Magna Polonia SA oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Rada Nadzorcza Magna Polonia SA oceniła, iż sprawozdanie z działalności Magna Polonia SA i Grupy Kapitałowej Magna Polonia oraz sprawozdanie finansowe Magna Polonia SA i sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Przedstawiona ocena sytuacji Magna Polonia S.A. oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia została przygotowana przez Radę Nadzorczą Spółki zgodnie z zasadą III.1.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW. Ocena przygotowana została w oparciu o wyniki finansowe osiągnięte w roku 2018 oraz na podstawie informacji uzyskanych przez Radę Nadzorczą w trakcie wypełniania przez nią obowiązków statutowych.

ISTOTNE WYDARZENIA W GRUPIE KAPITAŁOWEJ W ROKU OBROTOWYM 2018:

Najistotniejszym z procesów związanych z portfelem inwestycyjnym Grupy Kapitałowej Magna Polonia w 2018 roku było zakończenie procesu inwestycyjnego w spółkę Agroimmoinvest Sp. z o.o. oraz

przeprowadzenie testu na utratę wartości inwestycji w udziały Agroimmoinvest Sp. z o.o. w wyniku którego dokonano odpisu aktualizującego wartość tej inwestycji w kwocie 4.537 tys. zł.

PODWYŻSZENIE KAPITAŁU W SPÓŁCE SLEDE SP. Z O.O. I WNIESIENIE APORTEM UDZIAŁÓW SLEDE SP. Z O.O. DO AGROIMMOINVEST SP. Z O.O.

W dniu 4 grudnia 2017 r. Magna Polonia SA dokonała objęcia udziałów w ramach podwyższenia kapitału zakładowego spółki pod firmą SLEDE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (SLEDE), to jest 114.000 udziałów w kapitale zakładowym tej spółki, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, o łącznej wartości nominalnej 5.700.000,00 PLN. Udziały te zostały pokryte przez Magna Polonia SA wkładem niepieniężnym o wartości 5.700.000,00 PLN, w postaci wierzytelności wobec Pana Mirosława Janisiewicza, z tytułu zawartej z nim umowy pożyczki z dnia 9 lipca 2014.

W dniu 4 grudnia 2017 r. Spółka złożyła także oświadczenie o objęciu udziałów w ramach podwyższenia kapitału zakładowego spółki Agroimmoinvest Sp. z o.o., to jest 1.538 udziałów w kapitale zakładowym tej spółki, o wartości nominalnej 1.000,00 PLN jeden udział, o łącznej wartości nominalnej 1.538.000,00 PLN wszystkie udziały. Udziały te zostały pokryte wkładem niepieniężnym o wartości 5.700.000,00 PLN w postaci 114.100 udziałów SLEDE, w tym 114.000 udziałów, które zostały utworzone z chwilą zarejestrowania przez sąd uchwalonego w dniu 4 grudnia 2017 r. podwyższenia kapitału zakładowego spółki SLEDE (aport).

Umowa dotycząca wniesienia aportem 100 udziałów w kapitale zakładowym SLEDE została zawarta w dniu 4 grudnia 2017 r. i zarejestrowana przez sąd w dniu 23 lutego 2018 r. Umowa dotycząca wniesienia aportem pozostałych 114.000 udziałów, została zawarta w dniu 27 lutego 2018 r. i zarejestrowana przez sąd w dniu 17 kwietnia 2018 r.

ZBYCIE CZĘŚCI AKCJI IMAGIS SA PRZEZ MAGNA INWESTYCJA SP. Z O.O. S.K.A.

W dniu 23 listopada 2018 r. Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. zbyła w transakcji poza rynkiem regulowanym 770.958 sztuk akcji IMAGIS SA o wartości nominalnej 0,50 PLN każda. Przed transakcją Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. posiadała 2.692.147 akcji IMAGIS SA, reprezentujących 4,38% kapitału zakładowego IMAGIS SA, natomiast po dokonaniu transakcji Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. posiada 1.640.479 akcji IMAGIS SA reprezentujących 2,67% kapitału zakładowego tej spółki. Jednocześnie cała Grupa Kapitałowa Magna Polonia posiada 40.687.575 akcji IMAGIS SA reprezentujących 66,20% kapitału zakładowego tej spółki.

WYNIKI FINANSOWE

Spółka Magna Polonia S.A. zakończyła rok obrotowy 2018 stratą netto w wysokości 4.825 tys. PLN w porównaniu do straty netto w wysokości 951 tys. PLN za rok 2017.

Głównymi przychodami Spółki nadal są przychody z tytułu odsetek od zakupionych obligacji i udzielonych pożyczek. Przychody te stanowią ponad 62% ogólnej sumy przychodów, przy czym w ubiegłym roku proporcja ta wynosiła ponad 46%. Spadek przychodów z tytułu odsetek w stosunku do poprzedniego roku wiąże się z tym, że w bieżącym roku obrotowym zmniejszył się portfel posiadanych obligacji, przy jednoczesnym spadku wartości kapitału udzielonych pożyczek.

Koszty finansowe w okresie bieżącym uległy zwiększeniu. W okresie porównawczym koszty finansowe stanowiły 20,03%, podczas gdy w okresie bieżącym udział kosztów finansowych w całkowitej wartości kosztów wyniósł 77,51%. Wzrost ten spowodowany jest przede wszystkim ujęciem odpisu

aktualizującego wartość udziałów spółki Agroimmoinvest Sp. z o.o. w kwocie 4.537 tys. PLN, a także zwiększeniem kosztów odsetek od wyemitowanych obligacji oraz zwiększeniem odpisów aktualizujących wartość pożyczek.

Koszty finansowe w wysokości 567 tys. PLN wynikają głównie z podjętych w poprzednim roku obrotowym decyzji o dokonaniu odpisania wartości aktywów finansowych w postaci obligacji obcych (obligacje BNY Sp. z o.o.) i pożyczki udzielonej spółce zależnej Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A, przy czym w roku bieżącym odpis obejmuje odsetki od tych obligacji przypadające na rok bieżący (w kwocie 227 tys. PLN), kapitał pożyczki w kwocie 138 tys. PLN oraz odsetki od pożyczki udzielonej spółce zależnej Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A przypadające na rok bieżący (w kwocie 109 tys. PLN).

W porównaniu z rokiem 2017 koszty administracyjne uległy zmniejszeniu do kwoty 867 tys. PLN z kwoty 1.168 tys. PLN w 2017 r., przy czym ich udział w strukturze kosztów spadł do poziomu 42,33% z ponad 50% w roku ubiegłym. Wysokie koszty ponoszone przez spółkę to w głównej mierze koszty w zakresie usług prawnych, w związku ze sprawami sądowymi, których Spółka jest stroną.

Grupa zakończyła rok bieżący stratą netto w wysokości 4.880 tys. PLN. W analogicznym okresie poprzedniego roku Grupa osiągnęła zysk w wysokości 1.669 tys. PLN. Na wysokość straty wpływ mają przede wszystkim wyniki spółek inwestycyjnych Grupy: Magna Polonia S.A. oraz Magna Polonia Sp. z o.o.

Magna Polonia SA przeprowadziła test utraty wartości inwestycji w udziały Agroimmoinvest Sp. z o.o. w wyniku którego dokonano odpisu aktualizującego wartość tej inwestycji w kwocie 4.537 tys. zł.

Zdaniem Rady Nadzorczej Spółka powinna kontynuować działania zmierzające do realizacji kluczowych celów strategicznych wyznaczonych na rok 2018 i kolejne lata, w szczególności:

1. dalszego zaangażowania w proces restrukturyzacji spółki Imagis SA, wobec której Magna Polonia Sp. z o.o. posiada jeszcze wierzytelności objęte Układem, których spłata została rozłożona na raty oraz wierzytelności nieobjęte Układem, których spłata została zabezpieczona rzeczowo w postaci zastawu na akcjach spółki Emapa SA;
2. zaangażowania w prowadzenie postępowań sądowych, w których Emitent bądź spółki z GK Emitenta są stronami, w szczególności w postępowania cywilne o zapłatę, w których Emitent wystąpił przeciwko: (1) Emitel sp. z o.o. i (2) pozew o zapłatę przeciwko T-Mobile Polska S.A., Orange Polska S.A., Polkomtel sp. z o.o. oraz P4 sp. z o.o. oraz w postępowanie o zapłatę odszkodowania, które prowadzi Imagis SA przeciwko TUiR Allianz Polska SA;
3. zaangażowania po stronie Spółki w proces egzekucji należności pieniężnych Spółki w wysokości 1 mln zł (powiększonych o odsetki) zasądzonych od Sputnik FIZAN prawomocnym wyrokiem Sądu II instancji;
4. rozwój spółek portfelowych, jak Emapa SA, Agroimmoinvest sp. z o.o. oraz Corponet sp. z o.o.

W ocenie Rady Nadzorczej Magna Polonia SA i Grupa Kapitałowa nadal posiada znaczący potencjał wzrostu i zaplecze umożliwiające zwiększenie swojej konkurencyjności na rynku oraz osiąganie dobrych wyników w kolejnych latach. Jednocześnie Rada Nadzorcza uważa, że Zarząd Spółki dołożył odpowiednich starań, by zrealizować cele zakładane na rok 2018 oraz pozytywnie odnosi się do zamierzeń i bieżących działań Zarządu Spółki mających na celu realizację postawionych celów w roku 2019.

IV. Ocena sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny dokumentów przedstawionych przez Zarząd Spółki za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej były:

1. Sprawozdanie finansowe Magna Polonia za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. obejmujące:
 - (a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r., który wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę równą 19 435 784,66 zł;
 - (b) rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazujący stratę netto w wysokości 4 825 896,62 zł;
 - (c) zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki wykazujące zmniejszenie kapitałów o kwotę 4 825 896,62 zł;
 - (d) rachunek z przepływu środków pieniężnych, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. o kwotę 251 543,30 zł;
 - (e) informację dodatkową.
2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Magna Polonia za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. obejmujące:
 - (a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 28 643 156,22 zł;
 - (b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazujące zysk netto w kwocie 4 880 251,22 zł;
 - (c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 5 888 663,76 zł;
 - (d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 172 391,96 zł;
 - (e) informację dodatkową.
3. Sprawozdanie z działalności Magna Polonia SA i Grupy Kapitałowej Magna Polonia za 2018 rok.

Zgodnie z art. 24 pkt. 3a i 3d Statutu Magna Polonia i obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 3 sierpnia 2017 r. dokonała wyboru Biegłego Rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia powierzone zostało podmiotowi Misterys Audytor Adviser Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie wpisanemu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów pod nr 3704.

Sprawozdanie finansowe Magna Polonia S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. uzyskało opinię Biegłego Rewidenta bez zastrzeżeń.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Magna Polonia za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. uzyskało opinię Biegłego Rewidenta bez zastrzeżeń.

W trakcie przeprowadzania oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności sprawozdaniem Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2018 r., sprawozdaniem Biegłego Rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Magna Polonia za rok zakończony 31 grudnia 2018 r., sprawozdaniem dodatkowym

Biegłego Rewidenta dla Komitetu Audytu z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za 2018 r. oraz informacjami uzyskanymi od Zarządu Spółki.

Na podstawie przeprowadzonej analizy, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Magna Polonia, a także sprawozdanie z działalności Magna Polonia SA i Grupy Kapitałowej Magna Polonia za 2018 rok zostały:

- sporządzone zgodnie z obowiązującymi w spółkach Grupy Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- są zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie przedstawiają informacje istotne dla oceny wyniku finansowego oraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia na dzień 31 grudnia 2018 r.

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę oraz pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu co do pokrycia straty Spółki za 2018 rok.

V. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Każdy podmiot, w tym również oceniana Spółka, narażony jest na ryzyko. Niezbędne jest zatem zarządzanie ryzykiem, a zwłaszcza identyfikowanie czynników ryzyka, szacowanie jego poziomu i ustalenie sposobów zapobiegania. Polityka zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki obejmuje następujące obszary: ryzyko stopy procentowej, ryzyko kredytowe, ryzyko związane z płynnością portfela inwestycyjnego, ryzyko związane z pogorszeniem koniunktury na rynku kapitałowym, ryzyko zmian w przepisach, ryzyko związane z rozwojem spółek portfelowych.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez niezależnego audytora. Audytorem Spółki w roku 2018 była spółka Mistery Audytor Adviser Sp. z o.o., która dokonała przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego oraz badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki i skutecznie nimi zarządza co pozwala na prawidłowe i rzetelne prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości oraz ograniczenie ewentualnego ryzyka.

Jednocześnie zgodnie z zasadą III.Z.6 „Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2016” w ocenie Rady Nadzorczej z uwagi na rozmiar Emitenta nie potrzeby wyodrębnienia/wydzielenia organizacyjnego funkcji komitetu audytu wewnętrznego.

VI. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych zgodnie z zasadą II.Z.10.3 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”

Spółka publikuje raport dotyczący stosowania i niestosowania zasad określonych w zbiorze pt. „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, tym samym wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w sposób należyty wypełnia swoje obowiązki informacyjne oraz stosuje się do zaleceń i zasad wynikających z „Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2016”, zgodnie z raportem nr 4/2016 opublikowanym w dniu 23 lutego 2016 r.

VII. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2.

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, iż Magna Polonia SA w 2018 roku nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej ani innej o zbliżonym charakterze i Spółka nie posiada polityki w tym zakresie.

VIII. Podsumowanie

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Magna Polonia SA oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia w 2018 roku oraz wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok 2018, rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium za okres wykonywania obowiązków w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 r. wszystkim osobom wchodzącym w skład Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania z jej działalności.

Warszawa, 10 czerwca 2019 r.

Mirosław Skrycki
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Przemysław Wipler
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Łukasz Wielec
Członek Rady Nadzorczej

Bogusław Piwowar
Członek Rady Nadzorczej

Piotr Brudnicki
Członek Rady Nadzorczej
