

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
„Skotan” Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach
z działalności w 2012 roku,
z oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012,
oceny sprawozdania Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan”, oceny
systemu kontroli wewnętrznej oraz oceny sytuacji Spółki w 2012 roku

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostało sporządzone w oparciu o przepis art. 382 §3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 395 §2 kodeksu spółek handlowych.

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej zostały sporządzone w oparciu o:

1. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2012,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” w roku obrotowym 2012,
3. Raporty i opinie z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012, sporządzonego przez biegłych rewidentów 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kościelna 18/4, wpisanych na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3363.
4. Propozycję Zarządu co do sposobu pokrycia strat za 2012 rok.

I

Obecnie w skład Rady Nadzorczej wchodzi następujące osoby:

- Jacek Kostrzewa - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Roman Karkosik - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak-Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Nadachewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Krauze - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej uległ zmianie:

- Wojciech Sobczak- złożył rezygnację z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej 7 grudnia 2012 roku
- Małgorzata Krauze - powołana 7 grudnia 2012 roku na Członka Rady Nadzorczej.

II.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki „Skotan” S.A. we wszystkich dziedzinach jej działalności. Czynności nadzorczo-kontrolne obejmowały głównie analizowanie bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Spółki oraz okresowych sprawozdań finansowych, jak również zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu Spółki co do bieżącej i planowanej działalności.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Skotan S.A. zwołała 3 posiedzenia w Warszawie. W roku sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku Rada podjęła następujące uchwały:

1. Uchwała Nr 1/01/2012 z dnia 2 stycznia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-24-007/09-00 UDA-POIG.04.01.00-24-007/09-00.

2. Uchwała Nr 1/04/2012 z dnia 24 kwietnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-02-105/10-00.

3. Uchwała Nr 2/04/2012 z dnia 24 kwietnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej w ramach programu INNOTECH w ścieżce programowej HI-TECH pt. "Zastosowanie metod kawitacji w produkcji unikalnego białka paszowego".

4. Uchwała Nr 1/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia przeglądu półrocznego i badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z PSR oraz przeglądu półrocznego i badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF dla Skotan S.A. oraz Grupy Kapitałowej Skotan S.A. za rok 2012.

5. Uchwała Nr 2/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie zaopiniowania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011

6. Uchwała Nr 3/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie zaopiniowania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011

7. Uchwała Nr 4/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2011

8. Uchwała Nr 5/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu skonsolidowanego

sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za rok obrotowy 2011

9. Uchwała Nr 6/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty rok 2011 zyskiem z lat przyszłych.

10. Uchwała Nr 7/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Skotan S.A. ze swojej działalności w okresie sprawozdawczym

11. Uchwała Nr 8/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie zaopiniowania przedstawionego przez Zarząd SKOTAN S.A. porządku obrad ZWZ.

12. Uchwała Nr 9/05/2012 z dnia 31 maja 2012 roku

W sprawie zaopiniowania przedstawionego przez Zarząd SKOTAN S.A. wniosku w sprawie zbycia akcji.

13. Uchwała Nr 1/06/2012 z dnia 1 czerwca 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Zarządu Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-02-004/11-00.

14. Uchwała Nr 1/10/2012 z dnia 12 października 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Zarządu Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-24-132/11-00.

15. Uchwała Nr 2/10/2012 z dnia 12 października 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Zarządu Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie w ramach programu INNOTECH w ścieżce programowej HI-TECH pt "Podniesienie wartości probiotycznych (selenometionina, selenocystyna, B12)w drożdżach Yarrowia lipolytica jako składnik paszy dedykowanej dla poszczególnych gatunków zwierząt".

16. Uchwała Nr 1/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie powołania Pani Małgorzaty Krauze do składu Rady Nadzorczej.

17. Uchwała Nr 2/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie powołania Pana Wojciecha Sobczaka na Członka Zarządu-Wiceprezesa Zarządu Spółki.

18. Uchwała Nr 3/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie ustalenia wynagrodzenia członka Zarządu Spółki

19. Uchwała Nr 4/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Zarządu Marka Pawełczaka do

zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIG.01.04.00-02-189/12.

20. Uchwała Nr 5/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Prezesa Zarządu Marka Pawełczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie w projekcie "Weryfikacja wartości probiotycznych (kompleksów organiczno-metalicznych, aminokwasów selenowych i witaminy z grupy B) w żywych drożdżach *Yarrowia lipolytica* jako składnika paszy dedykowanej dla poszczególnych gatunków zwierząt".

21. Uchwała Nr 6/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Wiceprezesa Zarządu Wojciecha Sobczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIG.01.04.00-02-189/12.

22. Uchwała Nr 7/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Wiceprezesa Zarządu Wojciecha Sobczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie w projekcie "Weryfikacja wartości probiotycznych (kompleksów organiczno-metalicznych, aminokwasów selenowych i witaminy z grupy B) w żywych drożdżach *Yarrowia lipolytica* jako składnika paszy dedykowanej dla poszczególnych gatunków zwierząt".

23. Uchwała Nr 8/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Wiceprezesa Zarządu Wojciecha Sobczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-02-105/10-00.

24. Uchwała Nr 9/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Wiceprezesa Zarządu Wojciecha Sobczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-02-004/11-00.

25. Uchwała Nr 10/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Wiceprezesa Zarządu Wojciecha Sobczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie nr UDA-POIG.01.04.00-24-132/11-00.

26. Uchwała Nr 11/12/2012 z dnia 7 grudnia 2012 roku

W sprawie rozszerzenia zakresu obowiązków Wiceprezesa Zarządu Wojciecha Sobczaka do zarządzania projektami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej zgodnie z umową o dofinansowanie w ramach programu INNOTECH w ścieżce programowej HI-TECH pt "Podniesienie wartości probiotycznych (selenometionina, selenocystyna, B12)w drożdżach

Yarrowia lipolytica jako składnik paszy dedykowanej dla poszczególnych gatunków zwierząt".

Rada Nadzorcza w zakresie swojej działalności wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Udzielała konsultacji zarządowi spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. Skład Rady Nadzorczej uwzględnia przekrój kompetencji niezbędnych do sprawowania swojej funkcji. Na wszystkich posiedzeniach Rada Nadzorcza stawiała się merytorycznie przygotowana do podejmowania uchwał.

III

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest realizowany w drodze obowiązujących w Spółce procedur sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przez służby finansowo-księgowe pod kontrolą Głównego Księgowego Spółki, ostateczna ich treść jest zatwierdzana przez Zarząd w formie uchwały.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd weryfikowane są przez niezależnego audytora - biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Następnie, Rada Nadzorcza corocznie dokonuje oceny zaudytowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a o wynikach tej oceny informuje akcjonariuszy w swoim Sprawozdaniu rocznym.

IV

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta zarówno jednostkowego jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a także dokonała analizy ekonomiczno - finansowej funkcjonowania Spółki. Biegły rewident działający w imieniu 4AUDYT Spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kościelna 18/4 wydał pozytywną opinię do przedłożonych sprawozdań finansowych za 2012 rok, stwierdzając, iż zostały one sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Skotan S.A oraz Grupy Kapitałowej Skotan na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało ocenione w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.

W porównaniu do roku 2011 przychody ze sprzedaży nie uległy zmianie. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi **10 928 tys. zł.** Spółka wykazała stratę brutto w wysokości **7 886 tys. zł.,**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało ocenione w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami poszczególnych Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Skotan S.A. jako stanem faktycznym.

W porównaniu do roku 2011 przychody ze sprzedaży spadły nie uległy zmianie. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi **11 244 tys. zł.** Grupa wykazała stratę brutto w wysokości **8 081 tys. zł.**

V

Sprawozdaniu zarządu Skotan S.A. z działalności w 2012 roku oraz sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej Skotan S.A. należy przypisać cechy kompleksowości i komplementarności. Sprawozdania te w sposób czytelny przedstawiają cały rok działalności zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej Skotan. Lektura sprawozdań pozwala podmiotom nie uczestniczącym na co dzień w działalności Spółki, na zorientowanie się zarówno w sytuacji faktycznej jak i prawnej, a także pozwala na konfrontację założonych planów z ich realizacją. Sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym oraz zawierają niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Skotan S.A. oraz Grupy Kapitałowej Skotan. Sprawozdania to należy ocenić pozytywnie.

VI.

Wykonując dyspozycję zawartą w treści przepisu art. 382 §1 i §3 Ksh, po zapoznaniu się ze sprawozdaniami Zarządu, sprawozdaniami finansowymi, opiniami i raportami biegłych rewidentów, jak i wnioskiem Zarządu o pokrycie straty za rok 2012 w wysokości 7 832 tys. zł. Rada Nadzorcza proponuje stratę za rok 2012 pokryć zyskiem z lat przyszłych. Takie działanie jest zasadne z uwagi na plany inwestycyjne Spółki. Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować propozycję Zarządu co do sposobu pokrycia strat za 2012 rok.

VII.

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych sprawozdań i wyników Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan w roku 2012, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2012 roku oraz sytuację finansową Spółki w okresie od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku. W opinii Rady Nadzorczej nie występują żadne zagrożenia dla działalności Skotan S.A. jak i Grupy Kapitałowej Skotan a podejmowane działania są gwarancją dalszego rozwoju Spółki w przyszłości.

VIII.

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione przez Zarząd Skotan S.A. sprawozdania z działalności Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan w 2012 roku, jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2012 rok i wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie wymienionych dokumentów.

XI.

Sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do publicznej wiadomości.

- Jacek Kostrzewa - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Roman Karkosik - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak - Hankó - Członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Nadachewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Krauze - Członek Rady Nadzorczej.