

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SAKANA SA
oraz
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SAKANA SA
Z
BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU
(jednostkowego i Grupy Kapitałowej)
i
WNIOSKU ZARZĄDU CO DO POKRYCIA STRATY
ZA ROK OBROTOWY 2016**

8 czerwca 2017 r.

1. Podstawy prawne działania Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawowała swoje obowiązki zgodnie z następującymi przepisami:

- Kodeksem Sądów Handlowych;
- Statutem Spółki;
- Regulaminem Rady Nadzorczej.

2. Skład Rady Nadzorczej

SAKANA SA została zawiązana w wyniku połączenia trzech spółek: TKM T. ROMANIK, M. RYLSKI spółka jawna z siedzibą w Warszawie, D.S. SAKANA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, SEAFOOD GROUP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, przeprowadzonego w trybie art. 492 § 1 KSH. W dniu 6 lutego 2008 roku SAKANA SA została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000298107.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem w skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie. W 2016 roku w skład rady wchodziły następujące osoby:

- Robert Bender – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Agnieszka Ryłska – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Urszula Bender – Członek Rady Nadzorczej,
- Dominika Romanik – Członek Rady Nadzorczej,
- Zofia Zielińska – Członek Rady Nadzorczej.

Kadencja Rady kończy się z chwilą odbycia Walnego Zgromadzenia Zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok.

Poza Przewodniczącym Rady, wszyscy członkowie Rady wykonywali swoje obowiązki nieodpłatnie. Wynagrodzenie Przewodniczącego Rady wynosiło 1.000,00 zł brutto miesięcznie.

3. Działalność Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza dokonywała oceny sytuacji Spółki. W ramach statutowych uprawnień Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością i dokonywała wszelkich czynności zgłaszanych przez Zarząd niezbędnych do sprawnego

prowadzenia spraw Spółki i realizacji rozwoju Spółki. Przedmiotem prac Rady i poszczególnych jej członków były m.in. następujące kwestie:

- Ocena sprawozdań finansowych za rok 2016 w tym sprawozdania Zarządu (jednostkowych i skonsolidowanych);
- Wybór audytora Spółki;
- Bieżąca sytuacja Spółki, w tym m.in. płynność, rozwój sieci lokali, działalność franczyzowa, rentowność lokali, poziom zobowiązań handlowych i zobowiązań wobec instytucji finansowych, rozwój Grupy Kapitałowej;
- Finansowanie i rozwój nowych projektów.

Ponadto Rada Nadzorcza dokonywała na bieżąco oceny osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych oraz pracy w zakresie kierowania Spółką. Przedmiotem prac Rady były też kwestie związane z komunikacją z rynkiem kapitałowym i sprawami pracowniczymi. Członkowie Rady komunikowali się również ze Spółką za pomocą poczty elektronicznej i sieci telefonicznej uzyskując wyjaśnienia poruszanych przez nich kwestii. Członkowie Rady uczestniczyli także w szeregu bezpośrednich spotkań z Zarządem, tym samym, wypełniając obowiązek wynikający ze Statutu, Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej funkcjonowania.

4. Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2016 roku

Na podstawie Art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z postanowieniami Statutu SAKANA SA - Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd sprawozdania zarządu z działalności za 2016 r., sprawozdania finansowego SAKANA SA za 2015 r. oraz wniosku Zarządu co do pokrycia straty za 2016 r. Przedstawiane Radzie sprawozdania były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza zapoznała się z raportem i opinią audytora Spółki: Regina Fiatkowska Kancelaria Biegłego Rewidenta.

Opinia audytora zawiera informację, iż bilans spółki powiązanej (STM sp. z o.o.) wykazuje ujemne kapitały własne (spółka, ta nie podlegała badaniu przez biegłego rewidenta).

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie przeprowadzonego badania i zawiera opinię Rady Nadzorczej w sprawie następujących dokumentów przedkładanych przez Zarząd SAKANA SA Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które zostało zwołane na dzień 19 czerwca 2017 roku:

- sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2016 obejmujące m.in.:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r.,
 - Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
 - Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
 - Informację dodatkową.
- Sprawozdanie Zarządu z działalności SAKANA SA,
- Wniosek Zarządu SAKANA SA w sprawie pokrycia straty za 2016 rok.

Na podstawie przedstawionych przez biegłego rewidenta wyników przeprowadzonego badania oraz w wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedstawione przez Zarząd SAKANA SA sprawozdania finansowe za 2016 r., charakteryzujące się m.in. następującym danymi:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **5.178.060,36 zł.**

- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujący stratę netto w wysokości: **119.448,05 zł.**
- Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: **119.448,05 zł.**
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **275.863,20 zł.**

zostały przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, w sposób prawidłowy oraz, że prawidłowo oddają sytuację majątkową i finansową na dzień 31 grudnia 2016 r.

Jednocześnie Rada Nadzorcza SAKANA SA dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2016 r. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za 2016 r. stwierdza, że sprawozdanie oddaje rzeczywistą sytuację Spółki.

5. Badanie wniosku Zarządu SAKANA SA w sprawie pokrycia straty za 2016r.

Rada Nadzorcza przeprowadziła badanie wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za 2016r. i postanowiła zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy kończący się dniem 31.12.2016, zgodnie z którym Zarząd proponuje pokrycie straty z zysków przyszłych okresów.

6. Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej w 2016 roku.

Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2015 r. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SAKANA SA za 2016 r.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku w skład Grupy Kapitałowej SAKANA SA, oprócz spółki dominującej, wchodzi: TKM Investment sp. z o.o. (w tej spółce SAKANA SA posiada 79,8% udziałów i głosów na zgromadzeniu wspólników), Opera Catering sp. z o.o. (w tej spółce SAKANA SA posiada 10% udziałów i głosów na zgromadzeniu wspólników) i STM sp. z o.o. (w tej spółce SAKANA SA posiada 100% udziałów i głosów na zgromadzeniu wspólników). Konsolidacją nie została objęta spółka Opera Catering sp. z o.o.

Przedstawiane Radzie sprawozdanie skonsolidowane było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta, przy czym rewident nie badał sprawozdań finansowych spółek powiązanych.

Audytor zwrócił uwagę na następujące fakty:

- bilans STM sp. z o.o. wykazał ujemny kapitał własny,
- w aktywach SAKANA SA wykazuje środki trwałe w budowie (inwestycja w Rajgrodzie) w kwocie 305.829,33 zł, które nie wykazują zwiększeń ani zmniejszeń od 2015 roku,
- Grupa kapitałowa wykazuje niedobór aktywów obrotowych na pokrycie zobowiązań krótkoterminowych.

Rada Nadzorcza zapoznała się z raportem i opinią audytora Spółki: Regina Fiałkowska Kancelaria Biegłego Rewidenta.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie przeprowadzonego badania i zawiera opinię Rady Nadzorczej w sprawie następujących dokumentów przedkładanych przez Zarząd SAKANA SA Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które zostało zwołane na dzień 19 czerwca 2017 roku:

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2016 obejmujące m.in.:
 - wprowadzenie,

- Ryzyko niepowodzenia projektów związanych z nowymi koncepcjami gastronomicznymi,
- Ryzyko utraty wartości udziałów w spółkach zależnych;
- Ryzyko uzależnienia od kluczowego personelu.

8. Podsumowanie

Rada Nadzorcza stwierdza, że dołożyła należytej staranności w zbadaniu przedłożonych jej przez Zarząd SAKANA SA dokumentów i przedkłada niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy SAKANA SA i rekomenduje akcjonariuszom podjęcie uchwał w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz działalności Grupy Kapitałowej oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016; podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty za rok 2016 z zysków przyszłych okresów, oraz udzielenia członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2016. Jednocześnie Rada wnioskuję do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium jej członkom.



.....

Robert Bender – Przewodniczący Rady Nadzorczej



Agnieszka Ryłska – Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej



Urszula Bender – Członek Rady Nadzorczej



Dominika Romanik – Członek Rady Nadzorczej



Zofia Zielińska – Członek Rady Nadzorczej