

# **Investment Friends Capital S.A.**



## **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ INVESTMENT FRIENDS CAPITAL S.A.**

**Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ORAZ  
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2013**

---



## 1. Przedmiot sprawozdania

Przedmiotem niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej Investment Friends Capital S.A. jest przedstawienie wyników oceny sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2013 tj. od dnia 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r. w skład którego wchodzi:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 31.103 tys. zł (słownie: trzydzieści jeden milionów sto trzy tysiące złotych);
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazujący zysk netto w wysokości 1.666 tys. zł. (słownie: jeden milion sześćset sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych);
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 1.666 tys. zł. (słownie: jeden milion sześćset sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych);
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę: 2.329 tys. zł (słownie: dwa miliony trzysta dwadzieścia dziewięć tysięcy złotych);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r. zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 11.07.2013 roku, zawartej pomiędzy Investment Friends Capital S.A. firmą Mister Auditor Adviser Sp. z o.o. mieszczącą się w Warszawie przy ul. Wiśniowej 40 lok 5, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań pod numerem 3704. Powyższą umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zawarto na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej nr 1/06/2013 z dnia 11.06.2013r.

Przedmiotem oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013, było ustalenie czy przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo oraz czy rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczną Spółki. W szczególności przedmiotem oceny Rady było czy:

- sprawozdanie finansowe zostało przeprowadzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi ustawą z dnia z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2002 r., Nr 76, poz. 694 ze zm.),
- sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki przedstawia w sposób jasny i rzetelny sytuację Spółki,
- informacje wynikające ze sprawozdania Zarządu z działalności Spółki są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza na podstawie wiedzy wynikającej ze sprawowanego stałego nadzoru na działalnością Spółki oraz raportu i opinii biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013 stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, zasadami (polityką) rachunkowości oraz na



podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych. W zakresie formy i treści jest ono zgodne z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutu.

Sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawierają istotne dla oceny sytuacji Spółki na dzień 31 grudnia 2013r. informacje i wskaźniki.

## **2. Sytuacja gospodarcza Spółki na podstawie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki na dzień 31.12.2013r.**

Wartość aktywów i pasywów Spółki wynosiła na dzień 31.12.2013r. – 31.103 tys. zł i w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o ponad 7%. W roku 2013r. Spółka odnotowała zysk z działalności gospodarczej w wysokości 2.476 tys. zł, oraz stratę z działalności operacyjnej w wysokości 183 tys. zł. Ostatecznie Spółka zamykając rok 2013 osiągnęła zysk netto w wysokości 1.666 tys. zł.

Spółka prowadzi głównie działalność inwestycyjną i finansową, tak więc największy udział w aktywach Spółki mają inwestycje w aktywa finansowe. Bieżąca działalność inwestycyjna Emitenta jest finansowana z środków własnych Spółki.

Wykazane wyniki Spółki w roku 2013 r. wynikały głównie z realizowanej działalności finansowej Emitenta tj. zbycia inwestycji w wysokości 1 573 tys. zł oraz uzyskanych odsetek od nabywanych obligacji, udzielonej pożyczki oraz wyceną posiadanych instrumentów finansowych notowanych na GPW.

Dokonując oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu za rok 2013, Rada Nadzorcza nie stwierdza zagrożenia w zakresie wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz w zakresie płynności finansowej.

Spółka nie posiada zaciągniętych kredytów, pożyczek i innych istotnych zobowiązań poza wynikającymi z bieżącego funkcjonowania Spółki. Spółka wszystkie swoje zobowiązania reguluje terminowo. W związku z powyższym Rada ocenia, iż sytuacja Emitenta jest stabilna i nie występuje ryzyko utraty lub zaburzenia płynności finansowej oraz kontynuowania działalności.

### **2. Wnioski dla Zwyczajnego Zgromadzenia.**

W wyniku wyjaśnień uzyskanych od Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza zatwierdza sporządzone:

- jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki Investment Friends Capital SA,
- sprawozdanie Zarządu za rok 2013,
- propozycję sposobu przeznaczenia zysku za 2013 rok na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych,

oraz stwierdza, że można przedstawić niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia.

Rada Nadzorcza przedkłada przedmiotowe sprawozdanie Rady, Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia oraz rekomenduje w zakresie przeznaczenia zysku Spółki za rok 2013r., wyłączenie zysku od podziału i podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwał w przedmiocie :

- w związku z tym, iż w roku obrotowym 2013 tj. za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. Spółka odnotowała zysk, Rada Nadzorcza wnosi o przeznaczenie zysku w kwocie netto w wysokości



---

1.666 tys. zł (słownie: jeden milion sześćset sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych) na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych.

**Podpisy:**

**Wojciech Hetkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej .....**

**Małgorzata Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej .....**

**Damian Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej .....**

**Marianna Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej .....**

**Jacek Koralewski – Członek Rady Nadzorczej .....**