

UCHWAŁA nr VII/107/2017
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 marca 2017 roku

w sprawie oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2016, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok 2016 oraz przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy 2016 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2016

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 2 pkt 1), 2) i 3) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza uchwala, co następuje:

§ 1

- Po przeprowadzeniu analizy Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2016 oraz opinii i raportu z jego badania, Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok 2016 jest w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
- Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok 2016 wnosząc o jego zatwierdzenie.
- Po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2016 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2016 zawartego w uchwale Zarządu Mennicy Polskiej S.A. nr VII/291/2017 z dnia 21 marca 2017 roku, Rada Nadzorcza rekomenduje przeznaczenie zysku netto za rok 2016 wynoszącego 56.646.168,60 zł na:
 - wypłatę dywidendy w kwocie 0,70 zł na jedną akcję z wyłączeniem akcji własnych nabytych przez Spółkę;
 - pozostałą kwotę w wysokości 20.849.501,40 zł na kapitał zapasowy Spółki.
- Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy 2016 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2016, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z wyników oceny Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy 2016 oraz wniosku
Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2016**

I. Ocena sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016r. MENNICY POLSKIEJ S.A. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki, Uchwałą nr VII/77/2016 z dnia 16 czerwca 2016 roku, wybrała Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. jako firmę audytorską do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Przedmiotem badania było Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 8 marca 2017 roku.

Zarząd udostępnił Radzie Nadzorczej opinię i raport uzupełniający opinię do Sprawozdania Finansowego za 2016 r. sporządzone przez firmę audytorską powołaną do badania.

Biegły Rewident o w/w sprawozdaniu w dniu 8 marca 2017 roku wydał opinię, iż zbadane Sprawozdanie Finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską;
- jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie” – Dz. U. z 2014 r., poz.133);
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Wymienione powyżej wyniki badania stanowiły dla Rady Nadzorczej podstawę oceny Sprawozdania Finansowego za 2016 r.

W wyniku dokonanej przez Radę Nadzorczą Spółki oceny przedłożonego Sprawozdania, Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Finansowe za rok 2016 jest w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

II. Ocena wniosku Zarządu MENNICY POLSKIEJ S.A. z siedzibą w Warszawie dotyczącego podziału zysku netto za rok 2016.

Po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Finansowego oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2016 zawartego w uchwale Zarządu MENNICY POLSKIEJ S.A. nr VII/291/2017 z dnia 21 marca 2017 roku, Rada Nadzorcza rekomenduje przeznaczenie zysku netto za rok 2016 wynoszącego 56.646.168,60 zł na:

- wypłatę dywidendy w kwocie 0,70 zł na jedną akcję z wyłączeniem akcji własnych nabytych przez Spółkę;
- pozostałą kwotę w wysokości 20.849.501,40 zł na kapitał zapasowy Spółki.

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....

(Zbigniew Jakubas)

.....

(Piotr Sendeki)

.....

(Paweł Brukszo)

.....

(Jan Woźniak)

.....

(Agnieszka Pyszczyk)

.....

(Robert Bednarski)

UCHWAŁA nr VII/108/2017
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 marca 2017 roku

w sprawie oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016 oraz przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 2 pkt 1) i 3) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza uchwala, co następuje:

§ 1

1. Po przeprowadzeniu analizy Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016 oraz opinii i raportu z jego badania Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016 jest w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
2. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016 wnosząc o jego zatwierdzenie.
3. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A.
z wyników oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego
Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A.
za rok 2016**

**Ocena Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A.
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki, uchwałą nr VII/77/2016 z dnia 16 czerwca 2016 roku, wybrała Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. jako firmę audytorską do zbadania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Przedmiotem badania było Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016 obejmujące okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku sygnowane przez Zarząd w dniu 8 marca 2017 roku i opublikowane w dniu 9 marca 2017 roku.

Zarząd udostępnił Radzie Nadzorczej opinię i raport uzupełniający opinię do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za 2016 rok, sporządzone przez firmę audytorską powołaną do badania.

Biegły Rewident o w/w sprawozdanie w dniu 8 marca 2017 wydał opinię, iż zbadane Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. obejmujące dane liczbowe i objaśnienia:

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2016 oraz wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską;

- jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa w tym z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie”- Dz. U. z 2014r., poz. 133).

Wymienione powyżej wyniki badania stanowiły dla Rady Nadzorczej podstawę oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za 2016 rok.

W wyniku dokonanej przez Radę Nadzorczą Spółki oceny przedłożonego sprawozdania, Rada Nadzorcza stwierdza, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016 jest w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczek)

.....
(Robert Bednarski)

UCHWAŁA nr VII/109/2017
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 marca 2017 roku
w sprawie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A.
oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016, a także przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu
sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy
Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 2 pkt 1) i 3) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza uchwala, co następuje:

§ 1

1. Po przeprowadzeniu analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016 Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016 są w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
2. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016 wnosząc o jego zatwierdzenie.
3. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A.
z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej
S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016**

**Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz
spółki Mennica Polska S.A. za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

Zarząd sporządził i załączył do Sprawozdania Finansowego Spółki, Sprawozdanie Zarządu z działalności Mennicy Polskiej S.A. i Grupy Kapitałowej Mennica Polska S.A. w roku obrotowym 2016 w formie jednego dokumentu zgodnie z art. 55 ust. 2a Ustawy o Rachunkowości o nazwie: „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016”.

W przypadku oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku Rada Nadzorcza posiłkowała się dokumentami sporządzonymi przez firmę audytorską- Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Rada Nadzorcza podziela ocenę biegłego rewidenta wyrażoną w opinii z dnia 8 marca 2017 roku, iż informacje zawarte w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. oraz spółki Mennica Polska S.A. za rok 2016 uwzględniają postanowienia art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz postanowienia Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie” – Dz. U. z 2014 r., poz.133) i są zgodne z informacjami zawartymi zarówno w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym, jak i w Sprawozdaniu Finansowym Mennicy Polskiej S.A. sporządzonymi na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

UCHWAŁA nr VII/110/2017
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 marca 2017 roku

w sprawie przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu Mennicy Polskiej S.A., Panu Grzegorzowi Zambrzyckiemu z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 26 Statutu Spółki oraz art. II.Z.11. Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2016, uchwała się co następuje:

§ 1

Po dokonaniu oceny wykonywania obowiązków Prezesa Zarządu Mennicy Polskiej S.A. przez Pana Grzegorza Zambrzyckiego, Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Panu Grzegorzowi Zambrzyckiemu z wykonywania obowiązków Prezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendecki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

UCHWAŁA nr VII/111/2017
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 marca 2017 roku

w sprawie przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu wniosku o udzielenie absolutorium Członkowi Zarządu Mennicy Polskiej S.A., Pani Katarzynie Iwuć, z wykonania obowiązków w okresie 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 26 Statutu Spółki oraz art. II.Z.11. Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2016, uchwała się co następuje:

§ 1

Po dokonaniu oceny wykonywania obowiązków Członka Zarządu Mennicy Polskiej S.A. przez Panią Katarzynę Iwuć, Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Pani Katarzynie Iwuć z wykonywania obowiązków Członka Zarządu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

**UCHWAŁA nr VII/112/2017
Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A.
z dnia 21 marca 2017 roku**

w sprawie przyjęcia i przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2016 roku, z uwzględnieniem prac Komitetu Audytu, wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, oceną wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego.

Działając na podstawie § 27 ust. 3 Statutu Spółki oraz art. II.Z.10 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, uchwała się co następuje:

§ 1

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2016 roku, z uwzględnieniem prac Komitetu Audytu, wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, oceną wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

2. Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej MENNICY POLSKIEJ S.A. z działalności w roku 2016 z uwzględnieniem prac Komitetu Audytu wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, oceną wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego, wnosząc o jego zatwierdzenie.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowało 5 członków Rady Nadzorczej

Uchwałę podjęto:

5 głosami „za”

0 głosami „przeciw”

0 głosami „wstrzymującymi”

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendecki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A.
z działalności w roku obrotowym 2016, z uwzględnieniem prac Komitetu Audytu, wraz ze
zwięzłą oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu
zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, oceną wypełniania przez spółkę obowiązków
informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego**

1. Skład Rady Nadzorczej w roku sprawozdawczym 2016:

W roku sprawozdawczym 2016 funkcje w Radzie Nadzorczej pełnili:

W okresie od 1 stycznia do 6 marca 2016 roku Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Zbigniew Jakubas – Przewodniczący;
- Piotr Sendecki – Zastępca Przewodniczącego;
- Paweł Brukszo – Sekretarz;

Członkowie:

- Mirosław Panek;

- Jan Woźniak.

W okresie od 6 marca 2016 roku do 31 marca 2016 roku Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Zbigniew Jakubas – Przewodniczący;
- Piotr Sendeki – Zastępca Przewodniczącego;
- Paweł Brukszo – Sekretarz;

Członkowie:

- Jan Woźniak.

W okresie od 31 marca 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Zbigniew Jakubas – Przewodniczący;
- Piotr Sendeki – Zastępca Przewodniczącego;
- Paweł Brukszo – Sekretarz;

Członkowie:

- Jan Woźniak;
- Robert Bednarski;
- Agnieszka Pyszczek.

Członkami niezależnymi w rozumieniu zasady nr II.Z.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 w roku 2016 byli:

Piotr Sendeki- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
Paweł Brukszo- Sekretarz Rady Nadzorczej;
Miroslaw Panek- Członek Rady Nadzorczej;
Jan Woźniak – Członek Rady Nadzorczej;
Robert Bednarski – Członek Rady Nadzorczej.

2. Zakres prac Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym:

W 2016 roku liczba i częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej była zgodna z przepisami prawa, postanowieniami Statutu Mennicy Polskiej S.A. oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

W roku sprawozdawczym 2016 Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia.

Wypełniając swoje ustawowe oraz statutowe kompetencje w omawianym okresie, Rada Nadzorcza sprawowała aktywny nadzór we wszystkich sprawach związanych z działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działaniami Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, a w szczególności:

- zapoznawała się z bieżącą działalnością Spółki i jej wynikami finansowymi oraz podstawowymi wskaźnikami ekonomicznymi na podstawie analizowanych dokumentów, które były przedkładane przez Zarząd Spółki oraz informacji prezentowanych przez zapraszanych na posiedzenia Rady Nadzorczej Członków Zarządu MP S.A. i Dyrektorów Pionów, a także w oparciu o spotkania z Audytorem dokonującym przeglądu i badania sprawozdań Spółki,

- zapoznawała się z bieżącą działalnością Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A., która była prezentowana przez Zarząd MP S.A. i Zarządy Spółek Zależnych oraz sytuacją finansową tych Spółek, poprzez analizowanie otrzymanych dokumentów i informacji o ich wynikach, a także w oparciu o spotkania z Audytorem dokonującym przeglądu i badania sprawozdań Spółki,
- nadzorowała realizację Budżetu Spółki przyjętego na rok 2016.

W składzie Rady Nadzorczej w roku 2016 funkcjonował Komitet Audytu w następującym składzie:

Od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 8 lutego 2016 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. działał w następującym składzie:

- Mirosław Panek – Przewodniczący;
- Piotr Sendecki – Członek.

Od dnia 8 lutego 2016 roku do 6 marca 2016 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

- Mirosław Panek – Przewodniczący;
- Piotr Sendecki – Członek;
- Jan Woźniak – Członek.

Od dnia 6 marca 2016 roku do 31 marca 2016 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. działał w następującym składzie:

- Piotr Sendecki – Członek;
- Jan Woźniak – Członek.

Od dnia 31 marca 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

- Jan Woźniak – Przewodniczący;
- Piotr Sendecki – Członek;
- Agnieszka Pyszczek – Członek;
- Robert Bednarski – Członek.

Członkiem spełniającym kryteria niezależności oraz posiadającym kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej, zgodnie z art. 86 ust. 4 i 5 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym był Pan Mirosław Panek i Pan Robert Bednarski.

W roku 2016 Komitet Audytu odbył trzy posiedzenia.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za 2016 rok stanowi załącznik do niniejszego Sprawozdania.

3. Zwięzła ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki:

W oparciu o analizę sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2016 oraz sprawozdania Zarządu z funkcjonowania w 2016 roku systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Mennicy Polskiej S.A. za rok 2016, Rada Nadzorcza stwierdza, iż:

Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada w pełni Zarząd Spółki, który w procesie sporządzania sprawozdań okresowych, dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki w trakcie całego roku obrotowego.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje bezpośrednio Zarząd w osobie Członka Zarządu- Dyrektora ds. Finansowych. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego Spółki, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkowości Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości.

Poniżej przedstawiono najistotniejsze ryzyka związane z działalnością Mennicy Polskiej S.A. oraz spółek z jej grupy kapitałowej wraz ze stosowanymi w okresie objętym sprawozdaniem metodami jego ograniczania.

Ryzyko utraty kluczowych kontraktów

Spółki z Grupy MPSA narażone są na ryzyko utraty znaczących kontraktów (współpraca z dużymi odbiorcami, dostawcami, sieciami partnerskimi). W tym zakresie Grupa MPSA ogranicza ryzyko, dywersyfikując klientów i dostawców, aczkolwiek nie można wykluczyć całkowicie takiego ryzyka.

Ryzyko wyparcia z rynku tradycyjnych produktów mennicznych

Postępująca informatyzacja, może mieć odbicie w spadku zamówień na niektóre produkty menniczne. Ponadto, doskonalenie systemu obsługi bankowej i wprowadzanie obrotu bezgotówkowego w transakcjach, może ograniczyć obrót z wykorzystaniem monet i pośrednio wpływać na ich wolniejsze zużycie, a tym samym poziom zamówień.

Ryzyko nasilenia konkurencji

W segmencie kluczowej produkcji mennicznej (polskie monety obiegowe i kolekcjonerskie) na krajowym rynku podmiot dominujący - Mennica Polska S.A. jest wiodącym, a od 2017 roku jedynym dostawcą tych produktów do Narodowego Banku Polskiego, jednakże musi liczyć się z nasilającą się konkurencją ze strony mennic zagranicznych. Niższe ryzyko nasilenia konkurencji występuje w przypadku pieczęci urzędowych (z wizerunkiem godła Polski), używanych do pieczętowania dokumentów państwowych - Mennica Polska S.A. jest jedynym podmiotem uprawnionym do wykonywania takich pieczęci. W przypadku sprzedaży innych produktów i usług, Spółka narażona jest w większym stopniu na ryzyko pojawienia się nowych uczestników lub nasilenia się istniejącej konkurencji. W segmencie płatności elektronicznych obserwuje się wyraźną tendencję do wzrostu aktywności na rynku polskim wyspecjalizowanych, światowych firm technologicznych.

Ryzyko technologiczne

Segment płatności elektronicznych jest obszarem gwałtownych zmian technologicznych. Grupa Kapitałowa projektując i rozbudowując infrastrukturę swojej sieci sprzedaży produktów płatności elektronicznych minimalizuje ryzyko tych zmian poprzez wdrażanie nowatorskich rozwiązań. Przykładem jest realizowany w 2016 roku rozwój innowacyjnego rozwiązania „Open Payment System” wykorzystującego technologię zbliżeniowych kart bankowych. Ryzyko technologiczne jest również istotne z punktu widzenia segmentu mennicznego. Jednakże Mennica kładzie ciągły nacisk na rozpoznawanie potrzeb klientów oraz najnowszych możliwości technologicznych w produkcji mennicznej. Stosowana przez Mennicę Polską S.A. strategia wyprzedzania konkurencji rozwiązaniami technologicznymi a nie naśladowictwa skutecznie minimalizuje ryzyko zmian technologicznych. Nie można jednak przewidzieć, jakie skutki dla działalności Grupy Kapitałowej mogą mieć zmiany technologiczne. Nie można zapewnić, że nie pojawią się nowi uczestnicy rynku, którzy wykorzystując zmiany technologiczne, będą bardziej konkurencyjni niż Grupa Kapitałowa lub, że obecni uczestnicy rynku będą lepiej potrafili wykorzystać możliwości, jakie niosą nowe rozwiązania techniczne.

Ryzyko związane z rozliczeniami podatku od towarów i usług w spółce MMS

W następstwie wydanej decyzji Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie z dnia 28 września 2016, na podstawie której na Mennicę – Metale Szlachetne S.A. („MMS”) zostało nałożone zobowiązanie z tytułu podatku od towarów i usług w kwocie 11 582,41 tys. zł powiększonej o karne odsetki, banki finansujące MMS złożyły wypowiedzenie umowy „Standstill” ze skutkiem na dzień 3 listopada 2016 roku.

W wyniku złożonego wypowiedzenia pozostające do spłaty saldo kredytu w łącznej kwocie 79 048,64 tys. zł stało się natychmiast wymagalne. W związku z tym zdarzeniem Mennica Polska S.A. utworzyła w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym rezerwę w kwocie 19 148,00 tys. zł. obejmującą kwotę główną zobowiązania na podstawie decyzji dyrektora UKS oraz karne odsetki.

Powyższe zdarzenia nie wywołały wpływu na sytuację finansową Mennicy Polskiej S.A. ani pozostałych spółek z Grupy Kapitałowej. Wszystkie aktywa w bilansie jednostkowym Mennicy Polskiej S.A. związane ze spółką MMS (tj. udziały, pożyczka, należności z tytułu dywidendy) zostały w całości objęte już w poprzednich okresach odpisem aktualizującym. Ponadto ani Mennica Polska S.A. ani inne spółki z jej Grupy Kapitałowej nie udzielały żadnych gwarancji czy poręczeń za zobowiązania MMS. W związku z powyższym kontynuacja działalności Mennicy Polskiej S.A. ani jej Grupy Kapitałowej nie jest zagrożona.

Opisane zdarzenia wywołały istotne zagrożenie niewypłacalności samej MMS. W związku z powyższym w grudniu 2016 roku MMS podjął działania w postaci m.in. złożenia wniosku o wszczęcie postępowania sanacyjnego. W efekcie tego, w dniu 10 stycznia 2017 roku, zostało wydane postanowienie sądowe, na podstawie którego otwarto postępowanie sanacyjne wobec spółki MMS. Dzięki temu postanowieniu spółka MMS została objęta ochroną przed wierzycielami celem dokonania restrukturyzacji i układu z wierzycielami.

Perspektywa działalności spółki MMS a tym samym segmentu przetwórstwa metali szlachetnych w ramach Grupy Kapitałowej Mennicy zależy zatem w głównej mierze od powodzenia otwartego postępowania sanacyjnego, jak również od wyników dalszego postępowania związanego z należnościami oraz zobowiązaniami z tytułu podatku VAT.

Ryzyko spadku cen na rynku nieruchomości

Grupa Kapitałowa z racji posiadania znaczących aktywów w postaci nieruchomości, jak również planowanych projektów deweloperskich narażona jest na ryzyko spadku cen gruntów, cen najmu powierzchni komercyjnych, jak również cen lokali mieszkalnych i usługowych. Realizowany bezpośrednio przez Mennicę Polską S.A. projekt „Mennica Residence” ze względu na bardzo duże zainteresowanie w I etapie (w 2016 roku sprzedanych zostało ponad 83% mieszkań) charakteryzuje się stosunkowo niskim poziomem tego ryzyka.

Ryzyko spadku wartości posiadanych aktywów finansowych

Mennica Polska S.A. z uwagi na posiadanie w swoich aktywach akcji spółki notowanej na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie - Netia S.A. według stanu na dzień 31 grudnia 2016 w ilości 62 603 426 sztuk, dających 17,97% udziału w kapitale spółki Netia S.A. oraz stanowiących na dzień 31 grudnia 2016 roku 34,1% w aktywach skonsolidowanego oraz 43,6% w aktywach jednostkowego bilansu Mennicy Polskiej S.A., narażona jest na ryzyko spadku wyceny wartości tych akcji. Spółka traktuje te akcje jako inwestycję długoterminową co powoduje, że krótkookresowe wahania wyceny giełdowej nie wpływają na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

Zastaw rejestrowy na akcjach spółki Netia S.A. (w ilości 56 323 393 sztuk) stanowi zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego, udzielonego Spółce na podstawie umowy kredytu nieodnawialnego z dnia 8 lipca 2014 roku. Według zapisów tej umowy, w przypadku utraty wartości tego zabezpieczenia poniżej 140% salda kredytu, kredytobiorca zobowiązany będzie do uzupełnienia zabezpieczeń do poziomu

160%. Biorąc pod uwagę saldo kredytu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania progmem minimalnym spadku ceny akcji Netia S.A. jest poziom 2,3 zł za akcję, co daje margines bezpieczeństwa spadku ceny w stosunku do wyceny na koniec roku 2016.

Ryzyko wahań cen metali szlachetnych

Mennica Polska i jej Grupa Kapitałowa narażona jest na ryzyko wahań cenowych dotyczących w szczególności metali szlachetnych w postaci surowców lub półfabrykatów (w szczególności Segment I). Są one istotnym czynnikiem produkcji menniczej, szczególnie w odniesieniu do złotych produktów inwestycyjnych oraz materiałów do produkcji z metali szlachetnych. W celu uniknięcia ryzyka strat związanych ze zmianami cen metali, Grupa Kapitałowa stosuje tzw. hedging naturalny polegający na przenoszeniu na kontrakty sprzedażowe formuł cenowych ustalanych w kontraktach zakupu surowca (back to back). W przypadkach, w których nie istnieje możliwość przeniesienia cen zakupu na ceny sprzedaży, Grupa Kapitałowa stosuje tzw. hedging klasyczny z wykorzystaniem rynku terminowego. Przy czym w największym stopniu zabezpieczane jest ryzyko związane ze zmianą ceny złota, a pozostałe kruszce podlegają zabezpieczeniu w określonych przypadkach.

Ryzyko wahań kursów walutowych

Ryzyko kursowe w przypadku Mennicy Polskiej i jej Grupy Kapitałowej związane jest w szczególności z faktem kwotowania cen metali w walutach obcych oraz sprzedażą eksportową. W celu zneutralizowania tego ryzyka Grupa Kapitałowa stosuje w części przypadków hedging naturalny polegający na dokonywaniu sprzedaży w walucie zakupu surowca. W przypadkach, gdy nie jest to możliwe dokonuje operacji zabezpieczających kursy walut (transakcje futures). Zabezpieczeniom podlegają wybrane kontrakty.

Ryzyko związane z bezpieczeństwem płatności

Spółki w Grupie Kapitałowej narażone są na ryzyko braku odzyskania płatności za dostarczony towar lub wykonaną usługę. W związku z dużym zróżnicowaniem w zakresie dokonywanych operacji, dywersyfikacją klientów, produktów i usług, spółki z Grupy stosują różnorodne metody zabezpieczania się przed tym ryzykiem. W okresie objętym sprawozdaniem został wdrożony zbiór procedur dotyczących kontroli należności. Stosowany jest system limitów dla poszczególnych odbiorców w zakresie kontroli należności. W przypadku sprzedaży produktów inwestycyjnych (sztabki, monety bulionowe), jak również zawierania kontraktów sprzedażowych na większe kwoty, wymagane jest dokonywanie przedpłać. W przypadku braku płatności za ostatnią dostawę następuje blokada realizacji kolejnych transakcji. W odniesieniu do sprzedaży biletów komunikacji miejskiej, w przypadku pojawienia się zaległości w spłacie należności blokowane są terminale sprzedażowe. Płatności wynikające z umów wynajmu powierzchni biurowych zabezpieczane są kaucjami, jak również wymaganymi gwarancjami bankowymi. Ponadto stosuje się szereg innych metod, takich jak m.in. weksle in blanco, czy też bieżący monitoring należności handlowych. Pomimo tych wszystkich działań nie można wykluczyć ryzyka braku odzyskania płatności.

Ryzyko zniszczenia i kradzieży mienia

Mennica Polska S.A. i jej Grupa Kapitałowa, dysponując nowoczesnym parkiem maszynowym w szczególności w zakresie produkcji menniczej oraz nowoczesną infrastrukturą w zakresie sprzedaży produktów elektronicznych, jak również innymi aktywami trwałymi (w tym również budynkami), jest jednocześnie narażona na różne rodzaje ryzyka związanego ze zniszczeniem lub kradzieżą. W celu zabezpieczenia się przed tym ryzykiem zawierane są odpowiednie polisy ubezpieczeniowe.

W ramach systemu kontroli wewnętrznej w Spółce wypracowane są szczegółowe procesy planowania i analityki zarządczej pozwalające na:

- szczegółowe planowanie kosztów dla każdego wydzielonego w strukturze Spółki miejsca ich powstawania,
- comiesięczne rozliczanie ponoszonych faktycznie kosztów i stałe analizowanie odchyłeń,
- comiesięczną kontrolę realizacji budżetu poszczególnych MPK-ów wraz z kwartalną weryfikacją poziomu wskaźników kontrolingowych w podziale na centra zysku, produkty i obszary sprzedaży raportowaną przez Dział Kontrolingu Zarządowi i Radzie Nadzorczej Spółki oraz zabezpieczenia ryzyka kursowego,
- ocenę wszelkich wniosków inwestycyjnych pod kątem szacowanej stopy zwrotu danej inwestycji.

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem Spółki, funkcjonuje w oparciu o:

- Jasny i udokumentowany podział uprawnień i odpowiedzialności - Regulamin Rady Nadzorczej, Regulamin Zarządu, Regulamin Organizacyjny, Regulamin Pracy, Kodeks Etyki, Zakresy obowiązków pracowników, Pełnomocnictwa zatwierdzone przez Zarząd;.
- Przepisy prawa państwowego i samorządowego odnoszące się do wyrobów i zakresu działania Mennicy, decyzje administracyjne, wymagania wdrożonych norm
- Zbiór praw wewnętrznych - Uchwały Zarządu, Zarządzenia, Polecenia, procedury i instrukcje postępowania
- Kontrolę :
 - Samokontrolę pracownika na jego stanowisku pracy,
 - Jakości pracy sprawowaną przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych,
 - Jakości wyrobów raportowanej comiesięcznie do Zarządu Spółki,
 - W zakresie bezpieczeństwa produkcji wyrobów monetarnych – realizowana przez Dział Zabezpieczeń niezależny od komórek produkcyjnych,
 - Zagrożeń i ryzyka na stanowiskach pracy odzwierciedlaną w Kartach identyfikacji zagrożeń oraz Kartach oceny ryzyka zatwierdzanych przez Dyrektora Pionu,
 - Substancji i odpadów mających wpływ na środowisko naturalne raportowanej do Zarządu Spółki w formie sporządzanego raz w roku raportu o wytworzonych odpadach i opakowaniach wprowadzonych na rynek oraz raz w roku raportu na temat emisji do środowiska; przedmiotowe raporty podlegają zatwierdzeniu przez 2 Członków Zarządu i są przesyłane następnie do właściwego samorządowego organu kontrolnego (Marszałka Województwa Mazowieckiego),
 - Realizacji budżetu, poziomu wskaźników kontrolingowych oraz zabezpieczenia ryzyka kursowego.
- Przeglądy:
 - Przegląd realizacji zleceń produkcyjnych – trzy razy w tygodniu w Pionie produkcyjnym,
 - Cotygodniowe spotkania Dyrektorów i Kierowników działów sprzedaży z Zarządem,
 - Spotkania w Pionach w celu omówienia realizacji bieżących zadań odpowiednio do potrzeb, wg decyzji Dyrektorów Pionów,
 - Coroczny przegląd systemu zarządzania w obszarach organizacyjnych i procesach.
- Audyty wewnętrzne:
 - Plan audytów wewnętrznych opracowuje na każdy rok Pełnomocnik Dyrektora Naczelnego ds. Systemów Zarządzania. Plan opracowywany jest na podstawie istotności problemów w zakresie zarządzania jakością wyrobów, ochroną środowiska oraz bezpieczeństwem i higieną pracy. Przedmiotem audytów są działania w realizowanych procesach wskazane przez Kierownictwo Mennicy Polskiej S.A. jako wymagające działań audytowych. Celem audytów jest poświadczenie zgodności

postępowania z ustalonymi procedurami/ instrukcjami postępowania, wymaganiami prawa, wdrożonymi wymaganiami norm ISO itp. Plan może być uzupełniany audytami pozaplanowymi. Nadzór nad realizacją audytów sprawuje Pełnomocnik Dyrektora Naczelnego ds. Systemów Zarządzania. Plan oraz raporty z audytów są dokumentami elektronicznymi z funkcją powiadamiania o powstałym dokumencie Zarządu oraz kierowników i osób z obszaru audytowanego. W przypadku wykrycia niezgodności w trakcie realizacji procesów lub na skutek wniosków z audytów wewnętrznych i zewnętrznych wystawiane są i realizowane wnioski o działania korygujące i zapobiegawcze, kierowane do kierowników obszarów organizacyjnych. Zainicjowanie działań korygujących i zapobiegawczych, przebieg podjętych działań naprawczych oraz ocena ich skuteczności jest dokumentowana elektronicznie. Zarząd otrzymuje informacje o zainicjowaniu nowych działań korygujących albo zapobiegawczych oraz ma możliwość monitorowania zgłaszanych nieprawidłowości, sposobu ich wyeliminowania oraz przebiegu realizacji działania korygującego.

- Audyty w zakresie stanu ochrony danych osobowych w Mennicy Polskiej S.A. realizowane są przez powołanego do tej funkcji Administratora Bezpieczeństwa Informacji (dalej ABI). Audyty dotyczą oceny stanu ochrony danych osobowych oraz zgodności postępowania z wymaganiami prawa w tym zakresie. Raport ze stanu ochrony danych osobowych przedstawiany jest Zarządowi oraz Kierownikom komórek organizacyjnych poddanych audytowi.
- Audyt zewnętrzny (audyt strony trzeciej) – Mennica Polska S.A. posiada certyfikowany system zarządzania jakością, ochroną środowiska i BHP. Jednostka certyfikująca udziela certyfikacji na okres trzech lat, co roku przeprowadzane są audyty kontrolne. Raport z audytu dostępny jest w formie elektronicznej w bazie QMS. Wnioski z audytu przedstawiane są Zarządowi. W 2016 roku Mennica Polska S.A. posiadała certyfikat dla systemu zarządzania jakością i ochroną środowiska z ważnością do 15.09.2018 r. oraz certyfikat dla systemu zarządzania BHP z ważnością do 03.03.2019 r.

Opisane powyżej procedury kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki Rada Nadzorcza ocenia jako spójne. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce w 2016 roku system kontroli wewnętrznej Spółki i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, stwierdzając iż ich funkcjonowanie ogranicza główne ryzyka w działalności Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja Spółki jest stabilna. Rada Nadzorcza nie dostrzega żadnych zagrożeń dla funkcjonowania Spółki.

4. Ocena wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego.

Od 1 stycznia 2016 roku obowiązuje zbiór zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”. W dniu 1 stycznia 2016 roku Spółka przekazała na GPW raport bieżący EBI o niestosowaniu zasad: I.Z.1.3., I.Z.1.6., I.Z.1.8., I.Z.1.9., I.Z.1.15., I.Z.1.16., I.Z.1.17., I.Z.1.20., II.Z.1., II.Z.2., II.Z.3., II.Z.4., II.Z.7., II.Z.11., IV.Z.1., IV.Z.2., IV.Z.6., IV.Z.8., IV.Z.9., V.Z.5., V.Z.6., VI.Z.2., VI.Z.3., VI.Z.4.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka wdrożyła stosowanie dodatkowo zasad: I.Z.1.6., I.Z.1.9., I.Z.1.17.

Poza wymienionymi powyżej zasadami Rada Nadzorcza nie stwierdza innych odstępstw od zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”, które nie zostałyby przekazane do publicznej wiadomości, zgodnie z regułą „comply or explain”.

5. Informacja na temat polityki Spółki w zakresie prowadzonej działalności sponsoringowej i charytatywnej.

Spółka nie posiada polityki w zakresie działalności sponsoringowej oraz charytatywnej.

Podpisy członków Rady Nadzorczej
MENNICY POLSKIEJ S.A.

.....
(Zbigniew Jakubas)

.....
(Piotr Sendeki)

.....
(Paweł Brukszo)

.....
(Jan Woźniak)

.....
(Agnieszka Pyszczyk)

.....
(Robert Bednarski)

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. w roku 2016

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. działa w składzie czteroosobowym i powoływany jest przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. W trakcie okresu sprawozdawczego nastąpiły trzy zmiany w składzie Komitetu Audytu Mennicy Polskiej S.A.

W roku sprawozdawczym 2016 funkcje w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. pełnili:

W okresie od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 8 lutego 2016 roku:

- Mirosław Panek – Przewodniczący;
- Piotr Sendeki – Członek.

W okresie od dnia 8 lutego 2016 roku do 6 marca 2016 roku:

- Mirosław Panek – Przewodniczący;
- Piotr Sendeki – Członek;
- Jan Woźniak – Członek.

W okresie od dnia 6 marca 2016 roku do 31 marca 2016 roku:

- Piotr Sendeki – Członek;

- Jan Woźniak – Członek.

W okresie od dnia 31 marca 2016 roku:

- Jan Woźniak – Przewodniczący;
- Piotr Sendecki – Członek;
- Agnieszka Pyszczek – Członek;
- Robert Bednarski – Członek.

Członkiem spełniającym kryteria niezależności oraz posiadającym kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej, zgodnie z art. 86 ust. 4 i 5 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym był Pan Mirosław Panek oraz Pan Robert Bednarski.

W roku 2016 Komitet Audytu odbył trzy posiedzenia.

Komitet Audytu wykonuje powierzone mu zadania w zgodzie z Ustawą i Regulaminem Komitetu Audytu oraz z uwzględnieniem powszechnie akceptowanych praktyk działalności Komitetu Audytu.

Komitet Audytu wykonywał w 2016 roku na bieżąco wszystkie zadania powierzone mu szczegółowo w przepisach prawa oraz Regulaminie Komitetu Audytu, w tym:

- 1) Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce; Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym stale współpracował z biegłymi rewidentami zapewniając im udział w posiedzeniach Komitetu Audytu przed rozpoczęciem każdego badania sprawozdania. Komitet Audytu ponadto stale monitorował prace nad sprawozdaniami finansowymi oraz koordynacją prac w okresie prowadzenia badania sprawozdania finansowego, której celem było zapewnienie możliwie dogodnych dla biegłych rewidentów warunków związanych ze stałym dostępem do służb finansowych Spółki,
- 2) Rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru biegłego rewidenta połączone z analizą jego niezależności i obiektywności,
- 3) Monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę w sprawozdaniach,
- 4) Przegląd systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, w szczególności pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane.

W powyższych obszarach Komitet Audytu analizował w 2016 roku, w szczególności:

- 1) zasadność ujęcia w księgach finansowych Spółki aktywa podatkowego w związku z uprawdopodobnieniem się możliwości stopniowego rozliczenia w przyszłych okresach skumulowanych strat podatkowych,
- 2) zakres ujawnienia w sprawozdaniu finansowym kwestii ujęcia w zapasach (w produkcji w toku) niezamortyzowanej części budynków, które uległy wyburzeniu i które będą ulegać wyburzeniu, w związku z prowadzoną działalnością deweloperską,
- 3) sytuację spółki zależnej od Spółki, tj. Mennicy Metale Szlachetne S.A. w związku z negatywnymi decyzjami w zakresie podatku VAT za okres wrzesień - grudzień 2012 roku oraz lipiec - grudzień 2010 roku oraz ich wpływem na Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej.

W oparciu o dotychczasowe przeglądy raportów Spółki, funkcjonujących w Spółce procedur w poszczególnych obszarach oraz na podstawie informacji uzyskanych w trakcie spotkania z Bieglym Rewidentem badającym sprawozdania Spółki za rok 2016, Komitet Audytu ocenia pozytywnie funkcjonowanie Spółki w obszarach księgowości, przygotowywania sprawozdań finansowych, ich rzetelności i badania przez audytora. Również pozytywną ocenę otrzymują działania Spółki w dziedzinie identyfikacji i kontroli ryzyk, audytu wewnętrznego i skuteczności systemów kontroli wewnętrznej.

Niniejsze Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. w roku 2016 zostało sporządzone na dzień 21 marca 2017 roku.

Niniejsze Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. w roku 2016 zostanie przedłożone Radzie Nadzorczej Mennicy Polskiej S.A. do rozpatrzenia na posiedzeniu w dniu 21 marca 2017 roku.

Podpisy Członków Komitetu Audytu Mennicy Polskiej S.A.

.....

(Piotr Sendeki)

.....

(Robert Bednarski)

.....

(Agnieszka Pyszczek)

.....

(Jan Woźniak)