

Sprawozdanie
Zarządu Korporacji Gospodarczej „efekt” SA
z wykorzystania kapitałów rezerwowych i funduszu motywacyjnego
w roku 2012

W oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia Statutu Spółki w Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. tworzone są kapitały rezerwowe oraz fundusz motywacyjny. Są to fundusze fakultatywne, tworzone na mocy Uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „efekt” S.A.

Kompetencje w zakresie zasilania i wykorzystania kapitałów rezerwowych i funduszu motywacyjnego należą do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, które w ramach swoich uprawnień uchwało regulaminy dla tych kapitałów, określając w nich zasady i cele wykorzystania obu funduszy, a także upoważniając Zarząd Korporacji do bieżącego gospodarowania nimi w ciągu danego roku obrotowego. Równocześnie, regulaminy funduszy obligują Zarząd do składania władzom Spółki, tj. Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy corocznego sprawozdania z wykorzystania tych kapitałów.

KAPITAŁY REZERWOWE

Są to fundusze samofinansowania Firmy, umożliwiające i wspomagające jej rozwój, a równocześnie stanowiące ważny element zarządzania ryzykiem, jakie wiąże się z prowadzeniem działalności gospodarczej i realizacją celów strategicznych Spółki.

Regulamin kapitałów rezerwowych przewiduje coroczne zasilanie ich poprzez odpisy z zysku netto przeznaczonego do podziału, co jest realizowane w Spółce w każdym roku obrotowym, zakończonym dodatnim wynikiem finansowym. Dodatkowo, racjonalne zarządzanie tymi kapitałami powoduje, że z roku na rok ich poziom wzrasta. Tendencja ta została utrzymana także w roku 2012, a rozliczenie kapitałów rezerwowych za ten okres przedstawia się następująco:

- stan początkowy na dzień 01 stycznia 2012r. wynosił 8.326 tys. zł.
- w ciągu roku zwiększono kapitały rezerwowe w związku z uchwałą WZA dot. podziału zysku netto za 2011r. o kwotę. 2.229 tys. zł.
- na dzień bilansowy 31 grudnia 2012r. stan kapitałów rezerwowych zamyka się kwotą **10.555 tys. zł.**

Powyższe dane są zgodne ze sprawozdaniem ze zmian w kapitale własnym spółki stanowiącym element przedstawionego sprawozdania finansowego za 2012 rok.

FUNDUSZ MOTYWACYJNY

Jest fakultatywnym funduszem Spółki tworzonym na podstawie Uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w celu finansowania różnych form i instrumentów motywacyjnych (głównie nagród oraz szkoleń podnoszących kwalifikacje zawodowe) dla osób zaangażowanych w realizację celów Firmy, którzy swoją pracą przyczyniają się do efektywności działań Spółki i osiągniętych przez nią wyników.

W bilansie otwarcia roku 2012 stan funduszu motywacyjnego wynosił 221 tys. zł. W ubiegłym roku nie przeznaczono zysku na zwiększenie funduszu, natomiast na cele regulaminowe wydatkowano z funduszu 66 tys. zł. Wobec tego stan funduszu motywacyjnego na dzień 31 grudnia 2012 roku zamyka się kwotą 155 tys. zł.

Przedstawiając powyższe sprawozdanie należy podkreślić, że zaprezentowane w nim dane liczbowe i informacje odnoszące się do wykorzystania kapitałów rezerwowych i funduszu motywacyjnego są zgodne z danymi wynikającymi z rocznego sprawozdania finansowego Spółki za 2012 rok, co znajduje potwierdzenie w raporcie biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania.

Kraków, 22 maja 2013 roku.

Olga Lipińska-Długosz

Jadwiga Chachłowska

Bogumił Adamek

Członek Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu