

Sprawozdanie
Zarządu Korporacji Gospodarczej „efekt” SA
z wykorzystania kapitałów rezerwowych i funduszu motywacyjnego
w roku 2018

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.

Cele i zasady gospodarowania kapitałami rezerwowymi i funduszem motywacyjnym zostały określone przez WZA w regulaminach obu funduszy, które to regulaminy upoważniają Zarząd do bieżącego gospodarowania środkami funduszy w ciągu danego roku obrotowego, obligując go równocześnie do składania władzom Spółki corocznego sprawozdania z wykorzystania tych kapitałów. Wykonując ten obowiązek, Zarząd przedkłada poniższe sprawozdanie:

KAPITAŁY REZERWOWE - jako **własne** źródła finansowania majątku Firmy, wspomagają jej rozwój, a równocześnie zabezpieczają przed ryzykiem jakie wiąże się z prowadzeniem działalności i realizacją strategicznych przedsięwzięć gospodarczych.

Regulamin kapitałów rezerwowych przewiduje coroczne zasilanie ich poprzez odpisy z zysku netto do podziału, co jest realizowane w Spółce w każdym roku obrotowym. Racjonalne zarządzanie kapitałami rezerwowymi powoduje, że z roku na rok ich wartość wzrasta. Tendencja ta została utrzymana także w roku 2018.

Rozliczenie kapitałów rezerwowych za 2018r. przedstawia się następująco:

- stan początkowy na dzień 01stycznia 2018r. wynosił **27.563 tys. zł.**
- w ciągu roku zwiększono kapitały rezerwowe w związku z uchwałą WZA dot. podziału zysku netto za 2017r. o kwotę. **2.516 tys. zł.**
- wydatków i odpisów zmniejszających nie dokonywano
- stan kapitałów rezerwowych na dzień bilansowy 31 grudnia 2018r. zamyka się kwotą **30.079 tys. zł.**

FUNDUSZ MOTYWACYJNY - jest fakultatywnym funduszem Spółki tworzonym na podstawie Uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w celu finansowania różnych form i instrumentów motywacyjnych 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 2018 stan funduszu motywacyjnego wynosił 186 tys. zł.

W ciągu roku - na podstawie Uchwały WZA dot. podziału zysku za 2017r. dokonano zwiększenia tego funduszu o kwotę 350 tys. zł. Na cele regulaminowe wydatkowano w ciągu roku 421 tys. zł i na dzień 31 grudnia 2018 fundusz motywacyjny zamknął się kwotą 115 tys. zł.

Zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu dane liczbowe i informacje odnoszące się do wykorzystania kapitałów rezerwowych i funduszu motywacyjnego są zgodne z danymi wykazanymi w rocznym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2018 rok, które zostało zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych i uzyskało pozytywną opinię z tego badania.

Kraków, 25 kwietnia 2019r.

Olga Lipińska-Długosz

Członek Zarządu

Jadwiga Chachłowska

Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy

Jan Okoński

Prezes Zarządu