

Sprawozdanie
Zarządu Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A.
z wykorzystania kapitałów rezerwowych i funduszu motywacyjnego
w roku 2014

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 uchwaliło 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. Wykonując ten obowiązek, Zarząd przedkłada poniższe sprawozdanie:

KAPITAŁY REZERWOWE - są to własne źródła finansowania majątku Firmy, wspomagające jej rozwój, a równocześnie zabezpieczające przed ryzykiem jakie wiąże się z prowadzeniem działalności gospodarczej i realizacją przedsięwzięć strategicznych.

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 zyskiem. Dodatkowo, racjonalne zarządzanie tymi kapitałami powoduje, że z roku na rok ich poziom wzrasta. Tendencja ta została utrzymana także w roku 2014. Rozliczenie kapitałów rezerwowych za ten okres przedstawia się następująco:

- stan początkowy na dzień 01 stycznia 2014r. wynosił 14.350 tys. zł
- w ciągu roku zwiększono kapitały rezerwowe w związku z uchwałą WZA dot. podziału zysku netto za 2013r. o kwotę 3.086 tys. zł
- na dzień bilansowy 31 grudnia 2014r. stan kapitałów rezerwowych zamyka się kwotą **17.436 tys. zł**

Powyższe dane są zgodne ze sprawozdaniem ze zmian w kapitale własnym Spółki, stanowiącym element przedstawionego wcześniej sprawozdania finansowego za 2014 rok.

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 2014 stan funduszu motywacyjnego wynosił 231 tys. zł. W ciągu roku nie dokonywano odpisów zwiększających ten stan, natomiast na cele regulaminowe wydatkowano 178 tys. zł, wobec czego na dzień 31 grudnia 2014r. fundusz motywacyjny zamknął się kwotą **53 tys. zł.**

Zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu dane liczbowe i informacje odnoszące się do wykorzystania kapitałów rezerwowych i funduszu motywacyjnego są zgodne z danymi wynikającymi z rocznego sprawozdania finansowego Spółki za 2014 rok., co znajduje potwierdzenie w raporcie biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania.

Kraków, 27 maja 2015 roku

mgr Jan Okoński

Prezes Zarządu