

**Załącznik do uchwały nr 4/10/2013 Rady Nadzorczej
AmRest Holdings SE z dnia 10 kwietnia 2012 r.**

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI AMREST HOLDINGS SE („SPÓŁKA”) ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE
PODZIAŁU ZSYKU ZA ROK OBROTOWY 2012.**

Rada Nadzorcza stosownie do postanowień § 12 ust. 1 Statutu Spółki oraz art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, w związku z art. 9 rozporządzenia Rady (WE) nr 2157/2001 z dnia 8 października 2001 r. w sprawie statutu spółki europejskiej(SE), dokonała oceny, przedstawionego przez Zarząd, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012, składającego się z:

- rachunku wyników za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazującego zysk netto w kwocie 12 584 tys. złotych,
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazującego dochody całkowite w kwocie 12 584 tys. złotych,
- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r., które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę 1 007 352 tys. złotych,
- sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r., wykazującego przepływy pieniężne netto w kwocie minus 4 610 tys. złotych,
- sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 17 810 tys. złotych,
- not do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się także i dokonała oceny rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej AmRest Holdings SE za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012, obejmującego:

- skonsolidowany rachunek wyników za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zysk netto w kwocie 97 893 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazującego dochody całkowite w kwocie 5 535 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 r., które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę 2 546 463 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazujące przepływy pieniężne netto w kwocie 69 232 tys. złotych,

- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 57 020 tys. złotych,
- not do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i grupy kapitałowej AmRest Holdings SE w roku obrotowym 2012.

W trakcie oceny Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta, firmy PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. dotyczących jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Opinia biegłego rewidenta potwierdza, że sprawozdania finansowe Spółki we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawiają rzetelnie i jasno sytuację finansową i majątkową Spółki i grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2012 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską;
- b) są zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę i grupę kapitałową przepisami prawa oraz Statutem Spółki;
- c) zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości (w przypadku sprawozdania jednostkowego), oraz na podstawie prawidłowo prowadzonej dokumentacji konsolidacyjnej (w przypadku sprawozdania skonsolidowanego).

W wyniku przeprowadzonej oceny oraz na podstawie opinii i raportu biegłego rewidenta Rada Nadzorcza:

- (i) stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2012, są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, oraz ze znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym; oraz
- (ii) pozytywnie opiniuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej AmRest Holdings SE za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012, i sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej AmRest Holdings SE w roku obrotowym 2012.

Sporządzone przez Spółkę jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 wykazuje zysk netto w wysokości 12 584 tys. złotych. Zarząd zaproponował przeznaczyć zysk netto Spółki za rok obrotowy 2012 wynoszący 12 584 tys. zł na podwyższenie kapitału zapasowego. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki oraz sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki, Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek

Zarządu i zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o podziale zysku za rok obrotowy 2012 zgodnie z wnioskiem Zarządu.

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 10 kwietnia 2013 r. celem przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu AmRest Holdings SE.