

**Załącznik do uchwały nr 4/10/2014 Rady Nadzorczej
AmRest Holdings SE z dnia 23 kwietnia 2014 r.**

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI AMREST HOLDINGS SE („SPÓŁKA”) ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE
PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2013.**

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 2013, składającego się z:

- rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazującego zysk netto w kwocie 6 853 tys. złotych,
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazującego dochody całkowite w kwocie 6 853 tys. złotych,
- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 r., które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę 1 156 520 tys. złotych,
- sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r., wykazującego przepływy pieniężne netto w kwocie 24 271 tys. złotych,
- sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 29 954 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 2013, obejmującego:

- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazujący zysk netto w kwocie 5 831 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazującego dochody całkowite w kwocie minus 33 242 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 r., które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę 2 631 449 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazujące przepływy pieniężne netto w kwocie 49 887 tys. złotych,

- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 31 778 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 2013.

W trakcie oceny Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta, firmy PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. dotyczącymi 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 2013 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 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 2013 i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013, 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 2013, i sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej AmRest Holdings SE w roku obrotowym 2013.

Sporządzone przez Spółkę jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 wykazuje zysk netto w wysokości 6 853 tys. złotych. Zarząd zaproponował przeznaczyć zysk netto Spółki za rok obrotowy 2013 wynoszący 6 853 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 2013 zgodnie z wnioskiem Zarządu.

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 23 kwietnia 2014 r. celem przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu AmRest Holdings SE.