



**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
ESOTIQ & HENDERSON SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Gdańsku**

MAJ 2018

Sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2017

Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej i jej komitetów

Skład Rady Nadzorczej Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna na dzień 31 grudnia 2017 roku był następujący:

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej – Mariusz Jawoszek
2. Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Małgorzata Głowacka-Pędras
3. Sekretarz Rady Nadzorczej – Jacek Grzywacz
4. Członek Rady Nadzorczej – Henryk Folek
5. Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Minkina
6. Członek Rady Nadzorczej – Marek Szoldrowski

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani na okres wspólnej trzyletniej kadencji, która upływa w dniu 30 czerwca 2020 roku. W 2017 roku Członkiem Rady Nadzorczej Spółki była ponadto Pani Kamila Mieszczanin, która została odwołana ze składu Rady Nadzorczej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 17 lutego 2017 roku. Pan Henryk Folek, złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej w dniu 24 kwietnia 2018 r. wobec czego na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej – Mariusz Jawoszek
2. Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Małgorzata Głowacka - Pędras
3. Sekretarz Rady Nadzorczej – Jacek Grzywacz
4. Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Minkina
5. Członek Rady Nadzorczej – Marek Szoldrowski

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podejmowała uchwały lub odbywała posiedzenia czterokrotnie, w dniach:

- 17 lutego 2017 roku,
- 17 maja 2017 roku,
- 26 czerwca 2017 roku,
- 25 sierpnia 2017 roku.

Na posiedzeniach Rady Nadzorczej rozpatrywano sprawy wynikające z postanowień Kodeksu spółek handlowych oraz analizowano istotne dla spółki i jej Grupy Kapitałowej zagadnienia dotyczące bieżącej działalności, jak również rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej. Przebieg posiedzeń członkowie Rady Nadzorczej uznali za satysfakcjonujący, a pracę organu nadzoru w roku 2017 Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie.

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna w dniu 17 lutego 2017 roku Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 86 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym powołała Komitet audytu, do którego zadań należy w szczególności:

1. monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
2. monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
3. monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej;
4. monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym w przypadku świadczenia usług, o których mowa w art. 48 ust. 2 ww. ustawy.

Rada Nadzorcza Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna wybrała do składu Komitetu audytu spośród Członków Rady Nadzorczej następujące osoby:

1. Przewodniczący Komitetu audytu – Tomasz Minkina
2. Zastępca Przewodniczącego Komitetu audytu – Mariusz Jawoszek
3. Sekretarz Komitetu audytu – Marek Szoldrowski

W okresie sprawozdawczym odbyły się cztery posiedzenia Komitetu Audytu, w dniach:

- 17 lutego 2017 roku,
- 17 maja 2017 roku,
- 26 czerwca 2017 roku,
- 25 sierpnia 2017 roku.

W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej w Esotiq & Henderson S.A. stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Troje członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności: Małgorzata Głowacka-Pędras, Tomasz Minkina, Marek Szoldrowski. W ocenie Rady Nadzorczej nie istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez ww. Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

W minionym roku obrotowym łączna wysokość wynagrodzenia należnego wszystkim Członkom z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki wyniosła 13 200,00 zł (trzynaście tysięcy dwieście złotych).

Osoba	Funkcja	Wartość wynagrodzenia (zł)
Mariusz Jawoszek	Przewodniczący Rady Nadzorczej	2 400,00
Małgorzata Głowacka-Pędras	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	1 800,00
Jacek Grzywacz	Sekretarz Rady Nadzorczej	2 400,00
Henryk Folek	Członek Rady Nadzorczej	1 800,00
Kamila Mieszczanin	Członek Rady Nadzorczej	0,00
Tomasz Minkina	Członek Rady Nadzorczej	2 400,00
Marek Szoldrowski	Członek Rady Nadzorczej	2 400,00

Pan Mariusz Jawoszek, Przewodniczący Rady Nadzorczej jednostki dominującej, z tytułu pełnienia funkcji prokurenta w Luma sp. z o.o. otrzymał 3 000,00 zł, a w Femestage Eva Minge sp. z o.o. 130.404,45 zł. Spółka JKG Finanse Sp. z o.o., której Prezesem Zarządu i współnikiem jest Pan Jacek Grzywacz, Sekretarz Rady Nadzorczej jednostki dominującej otrzymała w 2017 r. od Esotiq & Henderson S.A. wynagrodzenie z tytułu świadczenia usług w wysokości 5 000,00 zł. Wynagrodzenia Rady Nadzorczej za 2017 r. zostały wypłacone w całości. Członkom Rady Nadzorczej nie przysługują od Spółki ani od podmiotów zależnych świadczenia o charakterze odroczone lub warunkowym.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Członkowie Rady Nadzorczej posiadali akcje Emitenta oraz przysługiwały im głosy na Walnym Zgromadzeniu w następującej liczbie:

imię i nazwisko	pełniona funkcja	łączna liczba akcji	% kapitału zakładowego	łączna liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Mariusz Jawoszek	Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	0,00%	0	0,00%
Małgorzata Głowacka-Pędras	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	0	0,00%	0	0,00%
Jacek Grzywacz	Sekretarz Rady Nadzorczej	5 000	0,22%	10 000	0,31%
Kamila Mieszczanin	Członek Rady Nadzorczej	0	0,00%	0	0,00%
Tomasz Minkina	Członek Rady Nadzorczej	0	0,00%	0	0,00%
Marek Szoldrowski	Członek Rady Nadzorczej	0	0,00%	0	0,00%

Ocena sprawozdań finansowych oraz sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej

Rada Nadzorcza Esotiq & Henderson S.A. prowadziła bieżącą analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki. Rada Nadzorcza pełniąc obowiązki wynikające z Kodeksu spółek handlowych swoją działalność skoncentrowała w dwóch podstawowych obszarach:

- Nadzór Rady Nadzorczej nad działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej.
- Nadzór Rady Nadzorczej nad działalnością Zarządu Spółki.

W dniu 17 maja 2017 r. Rada Nadzorcza Emitenta, działając na podstawie § 9 ust. 3 pkt 2 Statutu Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi, wybrała PRO AUDYT sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, ul. Św. Leonarda 1A/3, do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. Rada Nadzorcza Emitenta zobowiązała Zarząd Emitenta do zawarcia umów z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych na okres niezbędny do wykonania wyżej wymienionych czynności. PRO AUDYT sp. z o.o. została wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3931. Podmiot uprzednio prowadził przeglądy i badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy kapitałowej.

Biegły rewident przeprowadził badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta na które składa się:

- a. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b. sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 83 505 tys. zł.
- c. sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, które wykazuje zysk netto w wysokości 8 115 tys. zł oraz całkowite dochody w wysokości 8 115 tys. zł.
- d. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 13 573 tys. zł.
- e. sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 860 tys. zł.
- f. informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

oraz badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta, na które składa się:

- a. wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- b. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 80 689 tys. zł.
- c. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, które wykazuje zysk netto w wysokości 6 575 tys. zł oraz całkowite dochody w wysokości 6 481 tys. zł.
- d. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 5 181 tys. zł.
- e. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 978 tys. zł.
- f. informacje dodatkowe i dane objaśniające.

Opinia biegłego rewidenta potwierdziła, że sprawozdania finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa, w tym Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014 r. poz. 133 z późn. zm.) [obecnie Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757)] i postanowieniami statutu Jednostki.

W opinii Rady Nadzorczej opartej na ocenie dokonanej przez Biegłego Rewidenta informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają przepisy Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych oraz są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. W świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu, nie stwierdzono zniekształceń w sprawozdaniu z działalności. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się

z oświadczeniem Spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności, ocenia iż zawiera ono informacje wymagane zgodnie z zakresem określonym w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 512 z późn.zm.). Informacje te są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

W oparciu o analizę sprawozdań finansowych oraz opinii biegłego rewidenta Rada Nadzorcza nie wnosi uwag oraz zastrzeżeń co do treści jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz co do przedstawionych w nich danych finansowych. Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie jednostkowe spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej za rok obrotowy 2017 Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki i wnosi o ich zatwierdzenie.

Rada Nadzorcza kierując się interesem Spółki pełniła bieżącą kontrolę nad działalnością Zarządu i realizacją zadań wynikających z ramowej strategii rozwoju Spółki. Zarząd Spółki działał na dzień 31 grudnia 2017 r. w następującym składzie osobowym:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Adam Skrzypek	Prezes Zarządu
Krzysztof Jakubowski	Wiceprezes Zarządu

W okresie od 17 maja 2017 r. do 25 sierpnia 2017 r. funkcję Członka Zarządu pełnił Pan Bartłomiej Serek.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki i Grupy kapitałowej za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz opiniami biegłego rewidenta, że informacje pochodzące z sprawozdań finansowych są z nimi zgodne oraz że sprawozdanie z działalności jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim [obecnie Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757)]. W ocenie Rady sprawozdanie zostało sporządzone rzetelnie, w jasny sposób przedstawiając działalność spółki oraz grupy kapitałowej w 2017 roku, a prezentowane w nich dane finansowe odpowiadają danym zaopiniowanym przez biegłego rewidenta.

W oparciu o przeprowadzoną analizę, Rada Nadzorcza na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, postanowiła pozytywnie ocenić sprawozdania finansowe i sprawozdanie z działalności za rok obrotowy 2017 w zakresie zgodności z księgami, dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz wnioskować do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o ich zatwierdzenie.

W ramach prowadzonego stałego nadzoru nad działalnością Spółki w 2017 roku Rada Nadzorcza nie stwierdziła istotnych nieprawidłowości w pracy Zarządu. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Zarządu i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu Spółki z pełnienia obowiązków w 2017 roku.

Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2017

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu dotyczący podzielenia osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2017 zysku netto w wysokości 8 115 930,25 zł (osiem milionów sto piętnaście tysięcy dziewięćset trzydzieści złotych dwadzieścia pięć groszy) w następujący sposób:

- kwotę 2 186 398,00 zł (dwa miliony sto osiemdziesiąt sześć tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt osiem złotych) przeznaczyć do podziału pomiędzy akcjonariuszy jako dywidendę;
- kwotę 5 929 532,25 zł (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset trzydzieści dwa złote dwadzieścia pięć groszy) przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Zgodnie z intencją Zarządu, po uwzględnieniu posiadania przez Emitenta 47 102 akcji własnych, oznacza to, że na każdą pozostałą akcję przypadają będzie dywidenda w wysokości 1,00 zł (jeden złoty).

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały zgodnie z wnioskiem Zarządu.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Odpowiedzialność za system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem oraz jego skuteczność w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych ponosi Zarząd. Sprawozdania finansowe są przygotowywane i publikowane zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim [obecnie Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757)]. Założeniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Główny Księgowy. Spółka na bieżąco analizuje zmiany przepisów i regulacji zewnętrznych odnoszących się do wymogów sprawozdawczości i przygotowuje się do ich wprowadzenia z odpowiednim wyprzedzeniem czasowym. Wypracowany i stosowany system kontroli wewnętrznej ma zastosowanie do dokumentacji księgowej. System kontroli wewnętrznej obejmuje także akceptację dokumentów kosztowych Spółki, które podlegają dwustopniowej weryfikacji. Stosowane procedury pozwalają Spółce na nadzór i bieżący monitoring stanu zobowiązań Spółki. Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za dany okres kadra kierownicza oraz członkowie Zarządu otrzymują raporty analizujące kluczowe dane finansowe istotne dla Spółki. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego, w którym dokumenty są rejestrowane zgodnie z polityką rachunkową Spółki. W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego audytora, do którego zadań należy w szczególności badanie rocznego sprawozdania finansowego – jednostkowego i skonsolidowanego. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe za rok 2017 były przedmiotem niezależnych badań i przeglądów prowadzonych przez biegłego rewidenta – PRO AUDYT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu. Sprawozdania finansowe są przedmiotem bieżących analiz Komitetu Audytu, a po zakończeniu badania przez audytora, przedstawiane są Radzie Nadzorczej, która dokonuje ich oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym. W ocenie Rady Nadzorczej Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna posiada system kontroli wewnętrznej w należyтым stopniu zabezpieczający przed wystąpieniem zjawisk niepożądanych, zarówno w wymiarze zabezpieczenia posiadanej infrastruktury, jak i monitoringu ekonomicznego i finansowego. W Spółce i jej Grupie Kapitałowej przestrzegane są procedury związane z przyjmowaniem dokumentów kosztowych przewidujące ich weryfikację przed dokonaniem akceptacji. Dokumenty poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej. W Spółce prowadzona jest kontrola dokumentów księgowych, przy czym kontrola merytoryczna dokonywana jest przez Zarząd, a kontrola formalna i rachunkowa sprawowana jest przez podmiot obsługujący Spółkę w zakresie finansowo-księgowym. Każdy dokument księgowy jest opisywany przez merytorycznie odpowiedzialnego pracownika, następnie dokument podlega kontroli formalnej i rachunkowej. Za sporządzenie sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest podmiot zewnętrzny, któremu powierzono prowadzenie dokumentacji rachunkowej. Księgi rachunkowe są prowadzone w Spółce przy wykorzystaniu systemu komputerowego Awek. Zarząd dokonuje bieżącej analizy wyników finansowych Spółki i poszczególnych kosztów rodzajowych. Ewentualne błędy korygowane są wprost w księgach rachunkowych. Przygotowanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych rozpoczyna się po akceptacji wyników zakońzonego okresu.

W opinii Rady Nadzorczej Zarząd kontroluje potencjalne ryzyka w działalności Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Esotiq & Henderson S.A. system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Ocena sposobu wykonywania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

W 2017 roku Esotiq & Henderson S.A. podlegał zbiorowi zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” o treści stanowiącej załącznik do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku. Reguły przekazywania raportów dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego określa Uchwała Zarządu GPW nr 1309/2015 z 17 grudnia 2015 roku. Zgodnie z treścią § 1 ww. uchwały Emitenci zobowiązani do przekazywania raportów dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego, o których mowa w § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy w brzmieniu obowiązującym od dnia 1 stycznia 2016 r., przekazują te raporty Giełdzie, za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI), zgodnie z zasadami określonymi w Uchwale Nr 646/2011 Zarządu Giełdy z dnia 20 maja 2011 r. (z późn. zm.).

Zgodnie z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy, w przypadku gdy określona zasada ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie, emitent ma obowiązek opublikowania raportu zawierającego informacje o tym, jaka zasada nie jest stosowana lub nie została zastosowana, jakie były okoliczności i przyczyny niezastosowania zasady oraz w jaki sposób emitent zamierza usunąć ewentualne skutki niezastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko niezastosowania tej zasady w przyszłości. Raport powinien zostać opublikowany na oficjalnej stronie internetowej emitenta oraz w trybie analogicznym do stosowanego do przekazywania raportów bieżących. Obowiązek opublikowania raportu powinien być wykonany niezwłocznie po powstaniu uzasadnionego przeświadczenia po stronie emitenta, że dana zasada nie będzie stosowana lub że nie zostanie zastosowana, w każdym zaś przypadku niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia stanowiącego naruszenie zasady szczegółowej ładu korporacyjnego.

W trakcie roku obrotowego Rada Nadzorcza na bieżąco kontrolowała wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych, uznając, że Spółka wypełniała prawidłowo zarówno obowiązki w zakresie przekazywania informacji bieżących i okresowych jak również w zakresie przekazywania raportów dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego.

Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Spółka nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, w związku z czym Spółka nie prowadziła polityki w powyższym zakresie.

Zwięzła ocena sytuacji Esotiq & Henderson Spółka Akcyjna

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację finansową Spółki i realizowaną przez Zarząd strategię rozwoju opartą o doskonalenie oferty handlowej i rozbudowę sieci sprzedaży. Położenie nacisku na wzrost dynamiki rozwoju poprzez poszerzenie asortymentu towarów i rozbudowę sieci sprzedaży w prestiżowych lokalizacjach skutkuje umocnieniem pozycji rynkowej Esotiq & Henderson S.A., a zmiany zachodzące w branży i handlu detalicznym wykreowały szanse na kontynuację pozytywnego trendu w przyszłości. Zgodnie z informacjami zawartymi w sporządzonym przez Zarząd Esotiq & Henderson S.A. sprawozdaniu z działalności, w 2017 roku sieć sprzedaży marki Esotiq w powiększyła się o 10 salonów (netto). W liczbie tej, 7 to salony własne, a 3 to sklepy franczyzowe, przy czym 9 salonów otwarto za granicą, a 1 w Polsce (netto). Sieć stacjonarnych salonów sprzedaży na koniec 2017 r. liczyła 286 placówek, w tym 231 salonów franczyzowych oraz 55 sklepów własnych. W Polsce funkcjonowały 263, a za granicą 23 salony. Całkowita powierzchnia sprzedażowa Esotiq w stosunku do roku 2016 wzrosła o 3 % i wynosi 17 329 mkw. Sprzedaż hurtowa i poprzez punkty multibrandowe stanowi 17 % sprzedaży całej Grupy kapitałowej jest realizowana w 450 punktach sprzedaży w Polsce, Białorusi, Bułgarii, Cyprze, Czechach, Francji, Kazachstanie, Litwie, Łotwie, Malcie, Rosji, Ukrainie i we Włoszech. Towary Spółki są również dostępne w 4 e-sklepach w Polsce i za granicą. Realizacja długoterminowej strategii rozwoju opartej na doskonaleniu oferty asortymentowej oraz rozbudowie sieci sprzedaży przy jednoczesnym zwiększaniu wartości i wolumenu sprzedaży w salonach już istniejących zaowocowała w 2017 roku 19,5 % wzrostem r/r przychodów oraz 18,6 % wzrostem r/r zysku brutto na sprzedaży Jednostki dominującej. Przychody Grupy kapitałowej wzrosły r/r o 11%, a zysk brutto na sprzedaży o 11,3 %. Zgodnie z założeniami w roku 2018 liczba salonów zwiększy się o 20 punktów w Polsce, 5 w Niemczech oraz 13 na Wschodzie, gdzie Esotiq jest obecny na Ukrainie, Białorusi, Mołdawii, a II półroczu br. otworzy pierwsze salony w Rosji i Kazachstanie.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Esotiq & Henderson S.A. oraz realizowane i planowane działania Zarządu.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Mariusz Jawoszek

.....

Gdańsk, 29 maja 2018r.