

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ PLATINUM PROPERTIES GROUP S.A. Z WYNIKÓW OCENY ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 R., SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2013 R. I WNIOSKU ZARZĄDU CO DO POKRYCIA STRATY WRAZ ZE ZWIĘZŁĄ OCENĄ SYTUACJI SPÓŁKI.

I. Ocena rocznego sprawozdania finansowego za 2013 r. i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 r.

Działając na podstawie art. 382 § 3 i 4 Ksh oraz § 32 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Platinum Properties Group S.A. przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Platinum Properties Group S.A. sprawozdanie z oceny:

1. Sprawozdania finansowego Platinum Properties Group S.A. za rok obrotowy 2013, które obejmuje:
 - 1) Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 386.861 tys. zł;
 - 2) Jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat innych całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące stratę netto w kwocie 19.726 tys. zł;
 - 3) Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 13.150 tys. zł;
 - 4) Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 214 tys. zł;
 - 5) Dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdania Zarządu Platinum Properties Group S.A. z działalności Spółki w roku 2013.

Ocenę sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 Rada Nadzorcza dokonała w oparciu o:

1. Sprawozdanie finansowe Platinum Properties Group S.A. za rok obrotowy 2013 przyjęte Uchwałą Zarządu Platinum Properties Group S.A.;
2. Opinię i Raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013, sporządzone przez ADVANTIM Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Znanieckiego 16/15, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3508.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z ww. dokumentami i przeprowadzeniu analizy danych finansowych przyjmuje, że sprawozdanie finansowe Platinum Properties Group S.A. za rok obrotowy 2013, które obejmuje:

- 1) Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 386.861 tys. zł;
- 2) Jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat innych całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące stratę netto w kwocie 19.726 tys. zł;
- 3) Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 13.150 tys. zł;
- 4) Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 214 tys. zł;
- 5) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

zostało sporządzone zgodnie, we wszystkich istotnych aspektach, z przepisami prawa i statutem Spółki, a także Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

Rada Nadzorcza Platinum Properties Group S.A. po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu Platinum Properties Group S.A. z działalności Spółki w roku obrotowym 2013, stwierdza, że zawiera ono wszystkie istotne informacje wskazane w art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz zgodne z rozporządzeniem 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 (Dz.U. z 2009 r. Nr. 33 poz. 259)

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 r. i Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2013 r. sporządzone zostały prawidłowo pod względem merytorycznym i formalnym, są zgodne ze stanem faktycznym i księgami oraz oddają rzetelnie stan wyników finansowych Spółki w roku obrotowym 2013, a także przedstawiają pełną i syntetyczną informację dotyczącą funkcjonowania Spółki w badanym roku obrotowym.

Biegły rewident wydał o sprawozdaniu opinię pozytywną i stwierdził, że zbadane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki – Platinum Properties Group S.A. na dzień 31 grudnia 2013 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., oraz sporządzone zostało zgodnie z określonymi w przepisach prawa zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jak również są zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę przedstawioną dokumentację korzystnie ocenia strategię biznesową i rozwój Spółki w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. oraz rekomenduje przyjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwał zatwierdzających

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2013, Sprawozdanie z działalności Spółki za 2013 rok, przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny i sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku oraz wnioski o udzielenie Członkom organów Spółki absolutorium z wykonania czynności w 2013 roku.

II. Zwięzła ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki

Zgodnie z dyspozycją Rozdziału III. pkt. 1 ppkt. 1) załącznika do Uchwały nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 roku Rady Giełdy Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie - „Dobre praktyki spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie”, Rada Nadzorcza Spółki Platinum Properties Group S.A. („Spółka”) niniejszym przedstawia poniżej zwięzłą ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

1. Ocena sytuacji Spółki w 2013 roku

Rada Nadzorcza Platinum Properties Group S.A. pozytywnie oceniła sytuację Spółki w roku 2013 na podstawie informacji uzyskanych od Zarządu, sprawozdania Zarządu z działalności w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz opinii biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza swoją ocenę przygotowała na podstawie bieżącej obserwacji funkcjonowania Spółki, jak również na podstawie informacji przekazywanych Radzie Nadzorczej przez Członków Zarządu Spółki oraz informacji zawartych w raportach bieżących i okresowych publikowanych przez Spółkę. Rada Nadzorcza swoją ocenę formułuje także na podstawie analizy sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2013.

W ocenie Rady Nadzorczej 2013 rok, biorąc pod uwagę sytuację makroekonomiczną oraz specyfikę branży, w której działa Spółka i jej podmioty zależne, można uznać za udany zarówno dla Spółki jak i Grupy Kapitałowej PPG S.A. W tym kontekście Rada Nadzorcza nie dostrzega istotnych zagrożeń dla dalszego funkcjonowania zarówno Platinum Properties Group S.A., jak podmiotów będących jej jednostkami zależnymi.

W ocenie Rady Nadzorczej istotnym zdarzeniem mającym wpływ na sytuację Spółki w 2013 roku było przeniesienie notowań akcji spółki z Alternatywnego Systemu Obrotu na rynek regulowany prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. Zmiana rynku notowań akcji, w ocenie Rady Nadzorczej, korzystnie wpływa na postrzeganie Spółki Grupy Kapitałowej przez potencjalnych partnerów biznesowych, otwiera również nowe możliwości finansowania dalszej działalności Spółki i Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zaangażowanie Zarządu oraz całego zespołu Spółki i Grupy Kapitałowej w strategiczne projekty, takie jak osiedle Krasnaja Polana, odnotowując postępy w ich realizacji, w tym postępy w wymagających postępowaniach administracyjnych.

2. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki w 2013 roku

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki. Zgodnie z informacjami przekazanymi przez Zarząd Spółki na system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, w szczególności w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych, składają się:

- 1) narzędzia wykorzystywane w ramach użytkowanego systemu finansowo – księgowego,
- 2) ciągła weryfikację zgodności prowadzonych ksiąg i systemu raportowania z obowiązującymi przepisami,
- 3) wieloetapowy, niezależny proces akceptacji dokumentów źródłowych oraz prezentowanych danych finansowych poczynając od pracowników niskiego szczebla na Zarządzie Emitenta kończąc,
- 4) Weryfikację sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą spełniającą jednocześnie zadania Komitetu Audytu.

III. Ocena wniosku Zarządu co do pokrycia straty za 2013 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu co do pokrycia straty netto za 2013 r., postanowiła przychylić się do jego treści oraz zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu Spółki pokrycie straty za 2013 r. ze środków pochodzących z kapitału zapasowego.

Sprawozdanie przekazuje Rada Nadzorcza w składzie:

Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
Leszek Wiśniewski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	
Bernhard Friedl	Członek Rady Nadzorczej	
Daniel Puchalski	Członek Rady Nadzorczej	
Robert Rozmus	Członek Rady Nadzorczej	
Adam Osiński	Członek Rady Nadzorczej	