



RAINBOW TOURS

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

Rainbow Tours Spółki Akcyjnej

z wyników oceny:

**sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2012 roku,
jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2012 rok,
sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2012 roku,
skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2012 rok,
oraz wniosku Zarządu Spółki dotyczącego sposobu podziału zysku Spółki za 2012 rok
(załącznik do uchwały nr 6/05/2013 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 16.05.2013 r.)**

Do Walnego Zgromadzenia Rainbow Tours Spółki Akcyjnej

Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej z siedzibą w Łodzi („Spółka”), działając w trybie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 3 ust. 3 lit. a) Regulaminu Rady Nadzorczej, na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 16 maja 2013 roku dokonała oceny przedstawionych przez Zarząd Spółki:

- 1) sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2012 roku,
- 2) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2012 rok,
- 3) sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2012 roku,
- 4) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2012 rok,
- 5) wniosku Zarządu Spółki dotyczącego sposobu podziału zysku Spółki za 2012 rok.

W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej sformułowała dla Walnego Zgromadzenia Spółki opinie dotyczące przedłożonych sprawozdań oraz formułowanych przez Zarząd Rainbow Tours Spółki Akcyjnej wniosków, zawierające w swej treści rekomendacje dla Akcjonariuszy (dla Walnego Zgromadzenia Spółki) będące następstwem przeprowadzonej oceny. Rekomendacje dotyczące w/w sprawozdań oraz wniosków Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza zamieściła w treści poszczególnych opinii odnoszących się do odpowiednich, przedłożonych dokumentów i wniosków.

Zgodnie z dokonaną oceną i treścią opinii dotyczących przedłożonych sprawozdań oraz formułowanych przez Zarząd Spółki wniosków:

- 1) Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności Rainbow Tours Spółki Akcyjnej w roku obrotowym 2012, jako zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem

Spółki, a także przedstawiające jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny działalności Spółki w roku obrotowym 2012, **rekomendując je Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia**; informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Rainbow Tours SA za rok obrotowy 2012, tj. za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. są kompletne w myśl obowiązujących przepisów oraz zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Rainbow Tours SA;

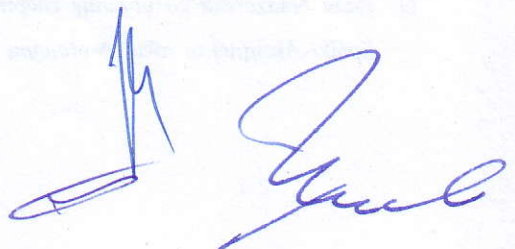
2) Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej pozytywnie zaopiniowała przedłożone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki i stwierdziła, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Rainbow Tours SA za rok obrotowy 2012, tj. za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. (sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej):

- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej oraz finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2012 roku, za okres od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,

rekomendując je Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours SA do zatwierdzenia;

3) Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej Rainbow Tours Spółki Akcyjnej w roku obrotowym 2012, jako zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki, a także przedstawiające jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny działalności Spółki w roku obrotowym 2012, **rekomendując je Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours SA do zatwierdzenia**; informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Rainbow Tours SA za rok obrotowy 2012, tj. za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. są kompletne w myśl obowiązujących przepisów oraz zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Spółki;

4) Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej pozytywnie zaopiniowała przedłożone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki i stwierdziła, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Rainbow Tours SA za rok obrotowy 2012, tj. za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. (sprawozdanie finansowe sporządzone przez jednostkę dominującą – Rainbow Tours SA – zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości



Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej):

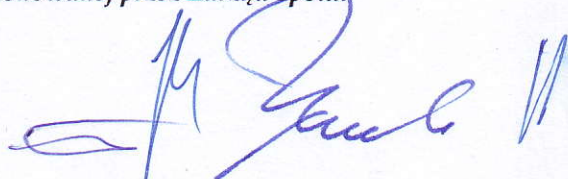
- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej oraz finansowej Grupy Kapitałowej Rainbow Tours SA na dzień 31 grudnia 2012 roku, za okres od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,

rekomendując je Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours SA do zatwierdzenia.

5) Rada Nadzorcza Rainbow Tours SA rozpatrzyła i pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Rainbow Tours Spółki Akcyjnej, dotyczący sposobu podziału zysku netto Spółki wykazanego w sprawozdaniu finansowym za rok 2012, w łącznej wysokości **4.374.448,92 zł** (cztery miliony trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące czterysta czterdzieści osiem złotych dziewięćdziesiąt dwa grosze), zgodnie z którym, Zarząd Spółki wnioskuje, aby zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok 2012, za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., w łącznej wysokości wynoszącej **4.374.448,92 zł** (cztery miliony trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące czterysta czterdzieści osiem złotych dziewięćdziesiąt dwa grosze) **podzielić w sposób następujący:**

- w części, tj. w kwocie w wysokości **1.049.854,74 zł** (jeden milion czterdzieści dziewięć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery złote siedemdziesiąt cztery grosze) – **na pokrycie straty z lat ubiegłych**, powstałej w następstwie korekty przychodów dotyczących roku obrotowego 2011, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2011 i włączonych do wyniku finansowego w prezentacji za rok obrotowy 2012,
- w części, tj. w kwocie w wysokości **575.015,28 zł** (pięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy piętnaście złotych dwadzieścia osiem groszy), tj. w wysokości **0,04 zł** (cztery grosze) na jedną akcję, przy uwzględnieniu postanowień § 2 ust. 1 niniejszej uchwały – **na wypłatę dywidendy na rzecz Akcjonariuszy Spółki**,
- w pozostałej części, tj. w kwocie w wysokości **2.749.578,90 zł** (dwa miliony siedemset czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt osiem złotych dziewięćdziesiąt groszy) – **na kapitał zapasowy Spółki**.

traktując ten wniosek, jako zgodny z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki i **rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours Spółki Akcyjnej powzięcie uchwały w sprawie sposobu podziału zysku za 2012 rok w treści proponowanej przez Zarząd Spółki**



.....
Paweł Walczak
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Grzegorz Kubica
Członek Rady Nadzorczej

.....
Paweł Pietras
Członek Rady Nadzorczej

.....
Joanna Stępień-Andrzejewska
Członek Rady Nadzorczej

[Faint, illegible text from the reverse side of the paper is visible through the page.]