

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
PRYMUS S.A.
z dnia 22 maja 2013 r.**

**z oceny
sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012 r.,
opinii i raportu biegłego z badania sprawozdania finansowego Spółki
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2012 oraz
wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2012 r.**

**oraz
z działalności Rady Nadzorczej za rok 2012**

1. Przedmiot Sprawozdania.

Niniejsze Sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 i § 4 Kodeksu spółek handlowych oraz Rozdz. 1 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

Przedmiotem niniejszego Sprawozdania jest ocena:

- a) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012, tj. za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., na które składają się:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - bilans sporządzony według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę 14.677.258,25 zł (słownie: czternaście milionów sześćset siedemdziesiąt siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt osiem złotych 25/100);
 - rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 2.780.829,55 zł (słownie: dwa miliony siedemset osiemdziesiąt tysięcy osiemset dwadzieścia dziewięć złotych 55/100);
 - zestawienie zmian w kapitale własnym,
 - rachunek przepływów pieniężnych,
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.
- b) opinii i raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki, sporządzonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – Janinę Krzemińską, kluczowego biegłego rewidenta, badającą w imieniu PKF Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, wpisaną w rejestrze Biegłych Rewidentów pod nr 9551,
- c) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2012;
- d) wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2012.

2. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w 2012 roku

Na dzień 1 stycznia 2012 roku, Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

1. Sławomir Jarosz
2. Adrian Moska
3. Tomasz Szela

W dniu 8 maja 2012 roku Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 7, mocą której do składu Rady Nadzorczej zostały powołane:

1. Magdalena Frąckowiak
2. Anna Tobiasz

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca inne zmiany w składzie Rady Nadzorczej. Na dzień 31 grudnia 2012 roku, skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Sławomir Jarosz
2. Adrian Moska
3. Tomasz Szela
4. Magdalena Frąckowiak
5. Anna Tobiasz

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

3. Sprawozdanie z prac Rady Nadzorczej w 2012 roku

W okresie sprawozdawczym, Rada Nadzorcza odbyła 6 (sześć) protokołowanych posiedzeń:

- 30 marzec 2012 roku,
- 10 maj 2012 roku,
- 11 wrzesień 2012 roku,
- 18 październik 2012 roku,
- 13 listopad 2012 roku,
- 30 listopad 2012 roku.

Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, jak również z potrzeb bieżącej działalności Spółki.

W roku 2012 Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- Uchwała nr 01/03/2012 z dnia 30 marca 2012 r. – w sprawie zatwierdzenia porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 8 maja 2012 r,
- Uchwała nr 02/03/2012 z dnia 30 marca 2012 r. – w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2011, opinii i raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2011 r. oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2011 r.
- Uchwała nr 03/03/2012 z dnia 30 marca 2012 r. – w sprawie zaopiniowania planowanych zmian Statutu Spółki,
- Uchwała nr 04/03/2012 z dnia 30 marca 2012 r. – w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w roku 2011 na kapitał zapasowy Spółki,
- Uchwała nr 05/03/2012 z dnia 30 marca 2012 r. – w sprawie zaopiniowania planów związanych z upublicznieniem akcji serii A Spółki,
- Uchwała nr 1 z dnia 10 maja 2012 r. w sprawie ustalenia jednolitego tekstu Statutu Spółki,
- Uchwała nr 1 z dnia 11 września 2012 r. w sprawie konsolidacji sprawozdania finansowego ze sprawozdaniem finansowym Leśne Runo S.A.,
- Uchwała nr 2 z dnia 11 września 2012 r. w sprawie zmian w Statucie Spółki,
- Uchwała nr 3 z dnia 11 września 2012 r. w sprawie udzielenia pożyczki w wysokości 2.000.000 zł,
- Uchwała nr 01/10/2012 z dnia 18 października 2012 r. – w sprawie zatwierdzenia porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 02/10/2012 z dnia 18 października 2012 r. – w sprawie zaopiniowania zmian Statutu Spółki,
- Uchwała nr 01/11/2012 z dnia 13 listopada 2012 r. – w sprawie wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego za rok 2012,
- Uchwała nr 02/11/2012 z dnia 30 listopada 2012 r. – w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

4. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012, tj. za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2012, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę 14.677.258,25 zł (słownie: czternaście milionów sześćset siedemdziesiąt siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt osiem złotych 25/100);
- rachunku zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 2.780.829,55 zł (słownie: dwa miliony siedemset osiemdziesiąt tysięcy osiemset dwadzieścia dziewięć złotych 55/100);
- zestawienia zmian w kapitale własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza stwierdziła, iż sprawozdanie finansowe we wszystkich aspektach wskazanych powyżej sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Ponadto należy stwierdzić, iż sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zakresem informacyjnym, wskazanym w ustawie o rachunkowości.

5. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2012.

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2012, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, iż powyższe Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego.

W sprawozdaniu zaprezentowano kierunki działalności gospodarczej, dokonano oceny źródeł przychodów spółki, omówiono strukturę kosztów działalności spółki oraz przedstawiono podstawowe ryzyka, na jakie narażona jest Spółka.

W sprawie przyjęcia niniejszej oceny oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2012, Rada Nadzorcza podjęła stosowną uchwałę w dniu 22 maja 2013 roku.

6. Ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2012

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć zysk netto za 2012 r. w wysokości 2.780.829,55 zł (słownie: dwa miliony siedemset osiemdziesiąt tysięcy osiemset dwadzieścia dziewięć złotych 55/100); w całości na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała niniejszą propozycję i stwierdziła, iż jest ona zgodna z interesem Spółki i jej planami rozwoju.

W sprawie oceny powyższego wniosku Zarządu i przekazania go Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy, Rada Nadzorcza podjęła stosowną uchwałę w dniu 22 maja 2013 roku.

7. Wnioski z oceny sprawozdania finansowego, opinii i raportu z badania biegłego rewidenta, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki wraz z opinią w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2012

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że wszystkie wyżej wymienione dokumenty zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, i są zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki na dzień 31.12.2012 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sposobem prowadzenia ksiąg rachunkowych w Spółce i oceniła wszystkie składniki sprawozdania finansowego, zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza ponadto stoi na stanowisku, iż członkowie Zarządu w sposób należyty wykonywali swoje obowiązki wynikające z udzielonego im mandatu.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012,
- zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2012,
- przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2012 zgodnie z wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.
- udzielenie członkom Zarządowi Spółki absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2012.

1. Sławomir Jarosz

2. Adrian Moska

3. Tomasz Szelań

4. Magdalena Frąckowiak

5. Anna Tobiasz