

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

PRYMUS S.A.

z dnia 19 maja 2014 r.

z oceny

sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013 r.,
opinii i raportu biegłego z badania sprawozdania finansowego Spółki,
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2013 oraz
wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2013 r.

oraz

z działalności Rady Nadzorczej w 2013 roku

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 2013, tj. za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., na które składają się:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - bilans sporządzony według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę 15.689.693,18 zł (słownie: piętnaście milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt trzy złote osiemnaście groszy);
 - rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 2.333.808,90 zł (słownie: dwa miliony trzysta trzydzieści trzy tysiące osiemset osiem złotych dziewięćdziesiąt groszy);
 - 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 – Małgorzatę Janusz, kluczowego biegłego rewidenta, badającą w imieniu Kancelarii Biegłych Rewidentów Spółki z o.o. z siedzibą w Katowicach, wpisaną do rejestru Biegłych Rewidentów pod nr 5053,
- c) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2013;
- d) wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2013.

2. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w 2013 roku

Na dzień 1 stycznia 2013 roku, Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

1. Sławomir Jarosz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Adrian Moska – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Tomasz Szelaąg - Członek Rady Nadzorczej
4. Magdalena Frąckowiak - Członek Rady Nadzorczej
5. Anna Tobiasz - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 14 czerwca 2013 r. rezygnację z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej złożył Pan Sławomir Jarosz.

Uchwałą nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 czerwca 2013 roku odwołano z grona Rady Nadzorczej Pana Tomasza Szelaąga. Jednocześnie ZWZ podjęło uchwały o powołaniu na Członków Rady Nadzorczej Spółki Pani Anny Pawlak oraz Pana Adama Łanoszkę.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Anna Pawlak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
2. Adrian Moska – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

3. Magdalena Frąckowiak – Członek Rady Nadzorczej
4. Adam Łanoszka - Członek Rady Nadzorczej
5. Anna Tobiasz - Członek Rady Nadzorczej

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

3. Sprawozdanie z prac Rady Nadzorczej w 2013 roku

W okresie sprawozdawczym, Rada Nadzorcza odbyła 4 (cztery) protokołowane posiedzenia, na których dokonywano oceny bieżących działań Zarządu Spółki i bieżącej działalności finansowej Spółki. Istotne decyzje Zarządu Spółki uzyskiwały aprobatę Rady Nadzorczej. Znalazło to wyraz w protokołach sporządzanych z posiedzeń Rady. Terminy posiedzeń Rady Nadzorczej w 2013 r.:

- 20 marca 2013 roku,
- 22 maja 2013 roku,
- 28 czerwca 2013 roku,
- 27 listopada 2013 roku,

Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, postanowień Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, a także innych obowiązujących przepisów prawa. Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje prawa i obowiązki osobiście na posiedzeniach Rady Nadzorczej, która działała kolegialnie. Zgodnie z przepisami ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych przez Zarząd spółki oraz realizowała pozostałe swoje zadania. Członkowie Rady Nadzorczej Pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki.

W roku 2013 Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- Uchwała nr 1/5/2013 z dnia 10 maja 2013 r. – w sprawie zatwierdzenia porządku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 17 czerwca 2013 r.,
- Uchwała nr 02/5/2013 z dnia 22 maja 2013 r. – w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012, opinii i raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2012 r. oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2012r.,
- Uchwała nr 03/5/2013 z dnia 22 maja 2013 r. – w sprawie zaopiniowania propozycji Zarządu Spółki przeznaczenia zysku za rok 2012 w całości na kapitał zapasowy Spółki,
- Uchwała nr 1/06/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej PRYMUS S.A.,

- Uchwała nr 2/06/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenia liczby członków Zarządu,
- Uchwała nr 3/06/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. w sprawie powołania na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki,
- Uchwała nr 4/06/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. w sprawie zawarcia aneksu do umowy o pracę z Prezesem Zarządu Spółki,
- Uchwała nr 5/06/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia Prezesa Zarządu,
- Uchwała nr 6/06/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r. w sprawie ustalenie tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- Uchwała nr 1/08/2013 z dnia 8 sierpnia 2013 r. w sprawie zawarcia umowy kupna – sprzedaży akcji Prymus S.A. z Prezesem Zarządu Spółki,
- Uchwała nr 1/10/2013 z dnia 3 października 2013 r. w sprawie wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013,
- Uchwała nr 2/10/2013 z dnia 28 października 2013 r. w sprawie wyrażenia opinii na temat projektów zmian Statutu Spółki,
- Uchwała nr 1/11/2013 z dnia 27 listopada 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na dalsze dysponowanie akcjami własnymi Spółki,
- Uchwała nr 1/11/2013 z dnia 27 listopada 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy pożyczki ze spółką Mr Hamburger S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej,
- Uchwała nr 1/12/2013 z dnia 3 grudnia 2013 r. sprawie: ustalenie tekstu jednolitego Statutu Spółki.

4. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013, tj. za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę 15.689.693,18 zł (słownie: piętnaście milionów sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt trzy złote osiemnaście groszy);
- rachunku zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 2.333.808,90 zł (słownie: dwa miliony trzysta trzydzieści trzy tysiące osiemset osiem złotych dziewięćdziesiąt groszy);
- zestawienia zmian w kapitale własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Po zapoznaniu się z:

1. opinią niezależnego biegłego rewidenta sporządzoną dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu oraz

2. raportem uzupełniającym opinię z badania sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013.

Rada stwierdza, że w jej opinii sprawozdanie finansowe Spółki:

1. przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień bilansowy 31.12.2013 r., a także jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.,
2. sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z określonymi w ustawie o rachunkowości zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
3. jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Biegli rewidenci dokonujący badania sprawozdania finansowego wydali pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2013r.

5. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2013

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2013, 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 oraz 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.

6. Ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2013

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć zysk netto za 2013 r. w wysokości 2.333.808,90 zł (słownie: dwa miliony trzysta trzydzieści trzy tysiące osiemset osiem złotych dziewięćdziesiąt groszy) na:

- 1) dywidendę dla Akcjonariuszy w wysokości 0,15 zł (piętnaście groszy) na jedną akcję oraz
- 2) kapitał zapasowy Spółki w pozostałej kwocie.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała niniejszą propozycję i stwierdza, że jest ona zgodna z interesem Spółki i Akcjonariuszy oraz planami rozwoju Spółki.

W sprawie oceny powyższego wniosku Zarządu i przekazania go Walnemu Zgromadzeniu Spółki, Rada Nadzorcza podjęła stosowną uchwałę w dniu 31 marca 2014 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 2013

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 31.12.2013 r.

Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag i zastrzeżeń co do sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2013.

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, że Prezes Zarządu w sposób należyty wykonywał swoje obowiązki wynikające z udzielonego jemu mandatu.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
- zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013,
- przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2013 zgodnie z wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.
- Udzielenie Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2013.

Za zgodność:

Anna Pawlak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

– 