

*GROCLIN Spółka Akcyjna*

***Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
GROCLIN Spółka Akcyjna  
z działalności w 2014 roku***

*Grodzisk Wielkopolski. Maj 2015 rok.*

## **WSTĘP.**

Stosownie do postanowień Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki GROCLIN Spółka Akcyjna przedkłada Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku zawierające również sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania z działalności oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W świetle postanowień Statutu Spółki, Rada Nadzorcza GROCLIN Spółka Akcyjna jest organem uprawnionym do sprawowania nadzoru we wszystkich dziedzinach działalności Spółki. Dodatkowo kompetencje Rady Nadzorczej, określone są w Statucie Spółki, który określa katalog spraw, w których Zarząd Spółki musi uzyskać zgodę Rady Nadzorczej, przed dokonaniem czynności.

### **I. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej.**

Bieżąca kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się w dniu 30 maja 2014 r. Mandaty obecnych członków Rady Nadzorczej wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, zatwierdzającego sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2016.

### **II. Skład Rady Nadzorczej i zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.**

Na dzień 1 stycznia 2014, skład Rady Nadzorczej GROCLIN Spółka Akcyjna przedstawiał się następująco:

<i>Waldemar Frąckowiak</i>	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Piotr Gałązka</i>	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Janusz Brzeziński</i>	- Sekretarz Rady Nadzorczej
<i>Wojciech Witkowski</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Wilfried Gerstner</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Jörg-Holger Hornig</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Mike Gerstner</i>	- Członek Rady Nadzorczej

W dniu 30 maja 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA dokonało zmian w składzie RADY NADZORCZEJ w związku z upływem kadencji, a także wobec planowanych zmian w Statucie Spółki, które obniżyły skład RADY NADZORCZEJ do pięciu osób.

Na skutek dokonanych zmian w dniu 8 lipca 2015 r. ukonstytuował się następujący skład RADY NADZORCZEJ:

<i>Waldemar Frąckowiak</i>	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Piotr Gałązka</i>	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Jörg-Holger Hornig</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Maria Drzymała</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Mike Gerstner</i>	- Członek Rady Nadzorczej

W dniu 1 października 2014 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Waldemara Frąckowiaka. Następnie w dniu 13 października 2014 r. rezygnację złożyła Pani Maria Drzymała. Spowodowało to konieczność uzupełnienia składu Rady Nadzorczej do ustalonego minimum tj. 5 osób.

Aktualnie skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

<i>Piotr Gałązka</i>	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Michał Głowacki</i>	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Wilfried Gerstner</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Jörg-Holger Hornig</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Mike Gerstner</i>	- Członek Rady Nadzorczej

### **III. Działalność Rady Nadzorczej.**

Podstawą działalności Rady Nadzorczej GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA były Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Rada Nadzorcza podejmowała swoje decyzje w formie uchwał i opinii przekazywanych Zarządowi oraz Walnemu Zgromadzeniu. Działania Rady Nadzorczej w 2014 roku udokumentowane zostały w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej odbytych w trybie stacjonarnym z udziałem członków Rady Nadzorczej oraz posiedzeń, które przeprowadzono z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się (w tzw. trybie obiegowym).

W 2014 roku Rada Nadzorcza GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA odbyła 10 posiedzeń. Programy posiedzeń Rady Nadzorczej obejmowały wszystkie istotne zagadnienia dotyczące Spółki, których rozpatrywanie było realizacją nadzoru nad całokształtem jej działalności.

W 2014 roku Rada Nadzorcza zgodnie z przyjętym planem pracy zajmowała się m.in. następującymi zagadnieniami:

- Oceną rocznych sprawozdań finansowych Inter GROCLIN Auto S.A. i Grupy Kapitałowej za rok 2013,
- Oceną sprawozdań cząstkowych sporządzanych w trakcie roku 2014.
- Oceną sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2013 rok,
- Oceną wniosku Zarządu dotyczącą pokrycia straty za rok obrotowy 2013,
- Opiniowaniem porządku obrad oraz projektów uchwał przedstawionych na Walnym Zgromadzeniu,
- Wyborem audytora do badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i grupy kapitałowej,

Poza działaniami wynikającymi z planu pracy w 2013 roku Rada Nadzorcza zajmowała się sprawami bieżącymi związanymi z funkcjonowaniem Spółki. Przyjęto jednolity tekst Statutu Spółki uwzględniający zmiany uchwalone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 maja 2014 r. oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 23 września 2014 r.,

monitorowano i oceniano przebieg procesu integracyjnego potencjałów produkcyjnych i ekonomicznych Inter GROCLIN Auto SPÓŁKA AKCYJNA i Kabel-Technik-Polska Sp. z o.o.

#### **IV. Komitet Audytu.**

W roku 2014 w związku ze zmniejszeniem liczby członków Rady Nadzorczej zadania Komitetu Audytu pełniła cała Rada Nadzorcza GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA.

#### **V. Ocena sytuacji Spółki.**

Rok 2014 to okres konsolidacji biznesu zlokalizowanego w ramach ówczesnej GROCLIN S.A. oraz KABEL-TECHNIK-POLSKA Spółka z o.o. W roku 2014 dokonano szeregu zmian organizacyjnych, które miały stanowić istotne elementy realizowanego programu restrukturyzacyjnego całej Grupy.

Działania Zarządu GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA podjęte w 2014 w obszarze organizacji produkcji i redukcji kosztów ze swej natury przynoszą pozytywne efekty w perspektywie wielu miesięcy. Tym nie mniej pierwsze efekty tych działań zaobserwowane w II połowie 2014 roku dają podstawy do przyjęcia pozytywnej prognozy na kolejne lata.

W ocenie Rady Nadzorczej, dotychczasowy przyjęty przez Zarząd program restrukturyzacji i obniżania kosztów przy wzroście efektywności, powinien być bezwzględnie realizowany, co pozwoli Spółce na wejście na ścieżkę stabilnego rozwoju i trwałej rentowności.

#### **VI. Ocena Systemu kontroli wewnętrznej.**

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych, przygotowywanych i publikowanych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Założeniem systemu kontroli wewnętrznej Spółki w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych. System kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej zbudowany został poprzez:

- ustalony zakres raportowania finansowego przez Spółkę - w trakcie roku Zarząd Spółki analizuje bieżące wyniki finansowe. Spółka stosuje spójne zasady prezentując dane finansowe w sprawozdaniach finansowych, okresowych raportach finansowych i innych raportach prezentowanych inwestorom.
- zdefiniowany podział obowiązków i organizację pracy w procesie raportowania finansowego. Sprawozdania finansowe Spółki przygotowywane są na podstawie danych finansowych wynikających z prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- zasady autoryzacji sprawozdań finansowych przed publikacją,

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za opracowanie i funkcjonowanie systemu kontroli

wewnętrznej Spółki oraz zapobieganie i wykrywanie nieprawidłowości. Przy planowaniu i prowadzeniu badania sprawozdania finansowego Spółki za okres zakończony 31 grudnia 2014 r. wzięto pod uwagę ocenę systemu kontroli wewnętrznej niezbędną do wydania miarodajnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym. Rada Nadzorcza GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA na podstawie własnej oceny i badania przeprowadzonego przez biegłego rewidenta nie widzi zagrożeń w funkcjonowaniu systemu księgowości, kontroli wewnętrznej jak i systemu zarządzania ryzykiem.

## **VII.**        Ocena systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Zarząd GROCLIN S.A. analizuje czynniki zewnętrzne i wewnętrzne mogące mieć wpływ na realizację zaplanowanych celów, a obowiązujące w Spółce procedury są w sposób systematyczny modyfikowane i doskonalone.

W zależności od charakteru oraz wagi danego ryzyka, zarządzanie ryzykiem podejmowane jest na następujących poziomach:

- Zarząd Spółki - ryzyka strategiczne
- Pion finansowy - ryzyka finansowe
- Zakłady i pion funkcjonalne - ryzyka operacyjne.

Spółka stosuje szerokie spektrum reakcji na ryzyko, podejmując działania ograniczające je. GROCLIN S.A. stosuje przyjętą przez Zarząd Spółki politykę rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za 2014 rok sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF). W zakresie oceny funkcjonowania w Spółce systemu zarządzania ryzykami zarówno w odniesieniu do procesu sporządzenia sprawozdania finansowego, jak i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, Rada Nadzorcza uznaje, że obecny system uregulowań wewnętrznych odpowiedzialności służbowej i sposobu podejmowania decyzji przez Zarząd ogranicza wpływ negatywnych zdarzeń na funkcjonowanie i wartość Spółki. Wyrażając powyższą ocenę Rada Nadzorcza wskazuje Zarządowi Spółki na konieczność doskonalenia kryteriów wczesnej identyfikacji ryzyka biznesowego i zarządzania nim w sytuacji przedłużającej się chwiejności sektora motoryzacyjnego.

## **VIII.**        Ocena pracy Rady Nadzorczej.

Sposób działania Rady Nadzorczej GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA jest szczegółowo opisany w Regulaminie Rady Nadzorczej GROCLIN S.A.

W 2014 roku Rada Nadzorcza podjęła szereg uchwał w istotnych dla Spółki sprawach. Zgodnie z posiadaną wiedzą wszystkie wniesione sprawy zostały rozpatrzone przez Radę Nadzorczą w terminach oraz zakresie umożliwiającym sprawne zarządzanie Spółką. Opiniowane przez Radę Nadzorczą projekty uchwał przedstawione na Walne Zgromadzenia zostały przyjęte przez Akcjonariuszy GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA.

Członkowie Rady Nadzorczej GROCLIN S.A. stwierdzają, że Rada Nadzorcza w roku 2014 właściwie wywiązywała się z nałożonych obowiązków, stojąc na straży interesów akcjonariuszy i Spółki, działając w pełnej zgodności z obowiązującymi przepisami prawa,

Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zasadami ujętymi w dobrych praktykach. Frekwencja członków Rady Nadzorczej w posiedzeniach Rady w 2014 roku wyniosła 100%.

## **IX. OCENA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH GROCLIN S.A. I GRUPY KAPITAŁOWET GROCLIN.**

Na podstawie art 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 16 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sporządzonych przez Zarząd Spółki i zbadanych przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i grupy kapitałowej za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.

*Jednostkowe sprawozdanie finansowe GROCLIN Spółka Akcyjna.*

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki na które składa się:

- Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2014 r., zamykające się po stronie aktywów i pasywów kwotą 336.080.415,40 zł. (słownie: trzysta trzydzieści sześć milionów osiemdziesiąt tysięcy czterysta piętnaście złotych 40/100),
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r., wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 154.166.177,54 zł. (słownie: sto pięćdziesiąt cztery miliony sto sześćdziesiąt sześć tysięcy sto siedemdziesiąt siedem złotych 54/100),
- Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r., wykazujące stratę w kwocie 163.743.678,32 zł. (słownie: sto sześćdziesiąt trzy miliony siedemset czterdzieści trzy tysiące sześćset siedemdziesiąt osiem złotych 32/100),
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 6.444.246,15 zł. (słownie: sześć milionów czterysta czterdzieści cztery tysiące dwieście czterdzieści sześć złotych 15/100),
- Informację dodatkową za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto z opinią niezależnego biegłego rewidenta. Zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- Przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2014 roku,
- Zostało sporządzone prawidłowo, tj. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg

rachunkowych,

- Jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych oraz postanowień statutu Spółki.

Rada Nadzorcza dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Inter GROCLIN Auto na które składają się:

- Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2014 r., zamykające się po stronie aktywów i pasywów kwotą 418.353.920,38 zł. (słownie: czterysta osiemnaście milionów trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset dwadzieścia złotych 38/100);
- Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujące stratę w kwocie 18.081.639,48 zł. (słownie: osiemnaście milionów osiemdziesiąt jeden tysięcy sześćset trzydzieści dziewięć złotych 48/100)
- Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 35.873.825,84 zł. (słownie: trzydzieści pięć milionów osiemset siedemdziesiąt trzy tysiące osiemset dwadzieścia pięć złotych 84/100);
- Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4.547.554,60 zł. (słownie: cztery miliony pięćset czterdzieści siedem tysięcy pięćset pięćdziesiąt cztery złote 60/110);
- Skonsolidowaną informację dodatkową za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku, sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej GROCLIN oraz dodatkowymi informacjami i objaśnieniami.

Zapoznając się ze sprawozdaniami finansowymi Spółki jak i Grupy Kapitałowej oraz z opiniami biegłego rewidenta z okresowego przeglądu tych sprawozdań jak i oceną sprawozdania rocznego Rada Nadzorcza odbyła kilka spotkań z biegłym rewidentem uzyskując z jego strony wyjaśnienia na temat wykonywanego przeglądu lub badania, wyjaśniając istotne kwestie zamieszczone we wnioskach biegłego z przeglądu lub badania oraz uzyskując informację na temat współpracy ze Spółką w tym ocenę jakości i spójności przygotowywanej dokumentacji księgowo-finansowej. Wnioski ze spotkań z biegłym były na bieżąco przekazywane ustnie lub pisemnie Zarządowi Spółki.

W opinii niezależnego biegłego rewidenta stwierdzono, że zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- Przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- Przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej GROCLIN
- Zostało sporządzone prawidłowo, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej,
- Jest zgodne z wpływającymi na formę i treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi grupę kapitałową.

#### **X. Opinia Rady Nadzorczej.**

W wyniku przeprowadzonej analizy sporządzonych przez Zarząd i zbadanych przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej GROCLIN za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku oraz po uzyskaniu wyjaśnień od Zarządu Spółki w kwestiach istotnych dla oceny przedłożonych sprawozdań finansowych Rada Nadzorcza stwierdza, że jej zdaniem:

- Sprawozdania finansowe zostały sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- Badane dokumenty odzwierciedlają wynik finansowy Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2014 roku,
- Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i grupy kapitałowej prawidłowo oddają zakres prowadzonej działalności w 2014 roku.

Rada Nadzorcza GROCLIN S.A. ocenia pozytywnie sprawozdania finansowe Spółki i grupy kapitałowej za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu pokrycie straty uzyskanej przez GROCLIN S.A. w 2014 roku w wysokości 163.743.678,32 zł. zgodnie z wnioskiem Zarządu.

Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę uwarunkowania w otoczeniu firmy mające decydujący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej oraz determinację w realizacji planu restrukturyzacyjnego, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2014.