

Załącznik nr: ... do protokołu z posiedzenia
Rady Nadzorczej PEKAES SA
z dnia 27.04.2016 roku

Uchwała Nr 16./2016
Rady Nadzorczej PEKAES SA
z dnia 27 kwietnia 2016 roku

w sprawie: zaopiniowania porządku obrad, projektów uchwał oraz materiałów w sprawach objętych porządkiem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki PEKAES SA

§ 1.

Działając na podstawie § 21 ust. 1 pkt. 12) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza po rozpatrzeniu wniosku Zarządu, niniejszym pozytywnie opiniuje zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki PEKAES SA, z następującym proponowanym porządkiem obrad:

1. Otwarcie obrad Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania wiążących uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad Walnego Zgromadzenia.
5. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku oraz sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok z uwzględnieniem opinii i raportu biegłego rewidenta.
6. Rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki dotyczącego:
 - a) oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku, sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok oraz oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za 2015 rok,
 - b) działalności Rady Nadzorczej w 2015 roku oraz zwięzłej oceny sytuacji Spółki.
7. Powzięcie uchwał w sprawach:
 - a) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015,
 - b) podziału zysku Spółki za 2015 rok,
 - c) udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków za 2015 rok,
 - d) udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej Spółki z wykonania przez nich obowiązków za rok 2015.
8. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES za 2015 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES za rok 2015.
9. Rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z dokonanej oceny i badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES za rok 2015.
10. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES za rok 2015 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES za 2015 rok.
11. Podjęcie uchwał w sprawie powołania Członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję.
12. Zamknięcie obrad Walnego Zgromadzenia.

§ 2.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki niniejszym pozytywnie opiniuje projekty uchwał wraz z uzasadnieniem oraz pozostałe materiały przedkładane Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki objęte wskazanym w § 1 powyżej porządkiem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, planowanego na dzień 2016 roku.

PEKAES

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

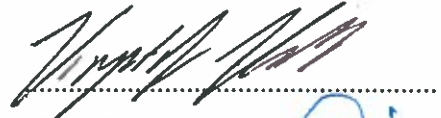
Głosowanie przeprowadzono w trybie jawnym:

Liczba obecnych: 7.

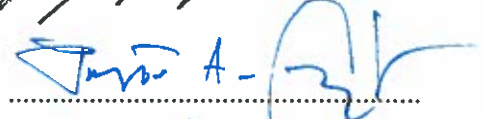
Liczba głosów „za” 7. Liczba głosów „przeciw” 1. Liczba głosów „wstrzymujących się” 1.

Podpisy obecnych Członków Rady:

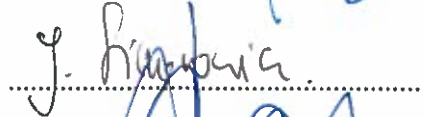
Przewodniczący Rady Nadzorczej:
Krzysztof Kulig



Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej:
Przemysław Schmidt



Sekretarz Rady Nadzorczej:
Joanna Simonowicz



Członkowie Rady Nadzorczej:
Krzysztof Gerula



Andrzej Bartos



Łukasz Meissner



Marek Różycki



Załącznik nr: ... do protokołu z posiedzenia
Rady Nadzorczej PEKAES SA
z dnia 27.04.2016 roku

Uchwała Nr 15./2016
Rady Nadzorczej PEKAES SA
z dnia 27 kwietnia 2016 roku

w sprawie: **oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za 2015 rok.**

§ 1.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 1 pkt 3 Statutu Spółki, po rozpatrzeniu wniosku Zarządu, Rada Nadzorcza Spółki niniejszym pozytywnie ocenia przedłożony wniosek oraz rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia całego zysku netto Spółki za rok 2015 na kapitał zapasowy.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

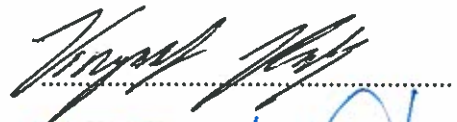
Głosowanie przeprowadzono w trybie jawnym:

Liczba obecnych: 7.

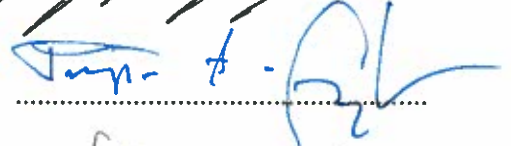
Liczba głosów „za” 7. Liczba głosów „przeciw” 0. Liczba głosów „wstrzymujących się” 0.

Podpisy obecnych Członków Rady:

Przewodniczący Rady Nadzorczej:
Krzysztof Kulig



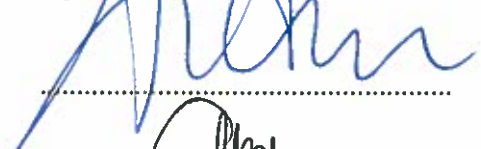
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej:
Przemysław Schmidt



Sekretarz Rady Nadzorczej:
Joanna Simonowicz



Członkowie Rady Nadzorczej:
Krzysztof Geruła



Andrzej Bartos



Łukasz Meissner



Marek Różycki



Załącznik nr: ... do protokołu z posiedzenia
Rady Nadzorczej PEKAES SA
z dnia 27.04.2016 roku

Uchwała Nr 14./2016
Rady Nadzorczej PEKAES SA
z dnia 27 kwietnia 2016 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdań Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku, sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok oraz oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku, oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES w 2015 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES za 2015 rok, sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2015 roku oraz związanej oceny sytuacji Spółki.

§ 1.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 1 pkt 1 i 2 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza niniejszym przyjmuje sprawozdania Rady Nadzorczej z:

1. oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku, sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok oraz oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
2. oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES w 2015 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES za 2015 rok, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
3. działalności Rady Nadzorczej w 2015 roku, związanej oceny sytuacji Spółki w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Sprawozdania Rady Nadzorczej, o których mowa powyżej stanowią załączniki do niniejszej uchwały.

Głosowanie przeprowadzono w trybie jawnym:

Liczba obecnych: 7

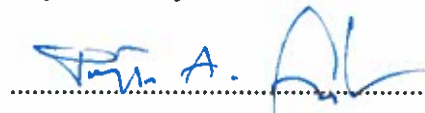
Liczba głosów „za” 7 Liczba głosów „przeciw” 0 Liczba głosów „wstrzymujących się” 0

Podpisy obecnych Członków Rady:

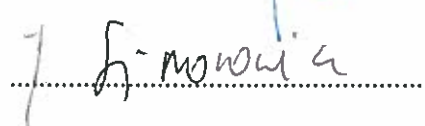
Przewodniczący Rady Nadzorczej:
Krzysztof Kulig



Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej:
Przemysław Schmidt



Sekretarz Rady Nadzorczej:
Joanna Simonowicz



PEKAES

Członkowie Rady Nadzorczej:

Krzysztof Gerula

Andrzej Bartos

Łukasz Meissner

Marek Różycki

S P R A W O Z D A N I E
z działalności Rady Nadzorczej w 2015 roku
i zwięzła ocena sytuacji Spółki PEKAES SA, z uwzględnieniem oceny systemu
kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza Spółki na dzień 1 stycznia 2015 roku przedstawiała się następująco:

- 1) Jarosław Sroka – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Przemysław Schmidt – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- 3) Wojciech Stramski – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- 4) Krzysztof Gerula – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Mariusz Nowak – Członek Rady Nadzorczej,
- 6) Łukasz Meissner – Członek Rady Nadzorczej,
- 7) Robert Sochacki – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 14 grudnia 2015 roku Spółka otrzymała informację o rezygnacji Pana Jarosława Sroki z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej PEKAES SA ze skutkiem na dzień 14 grudnia 2015 roku. W Radzie Nadzorczej PEKAES SA Pan Jarosław Sroka pełnił funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W dniu 14 grudnia 2015 roku Spółka otrzymała informację o rezygnacji Pana Wojciecha Stramskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej PEKAES SA ze skutkiem na dzień 14 grudnia 2015 roku. W Radzie Nadzorczej PEKAES SA Pan Wojciech Stramski pełnił funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej.

W dniu 14 grudnia 2015 roku Spółka otrzymała informację o rezygnacji Pana Mariusza Nowaka z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej PEKAES SA ze skutkiem na dzień 14 grudnia 2015 roku.

Rada Nadzorcza Spółki na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawiała się następująco:

- 1) Przemysław Schmidt – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Krzysztof Gerula – Członek Rady Nadzorczej,
- 3) Łukasz Meissner – Członek Rady Nadzorczej, oraz
- 4) Robert Sochacki – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 27 stycznia 2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki PEAKES SA powołało do Rady Nadzorczej: Krzysztofa Kuliga, Joannę Simonowicz, Andrzeja Bartosa oraz Marka Różyckiego. Jednocześnie odwołany został Członek Rady Nadzorczej Robert Sochacki.

Skład Komitetu Audytu na dzień 1 stycznia 2015 roku przedstawiał się następująco:

Przemysław Schmidt, Wojciech Stramski oraz Robert Sochacki.

Wojciech Stramski zrezygnował z funkcji Członka Rady Nadzorczej w dniu 14 grudnia 2015 roku, a tym samym z członkostwa w Komitecie Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawiał się następująco:

Robert Sochacki, Przemysław Schmidt.

Robert Sochacki został odwołany z Członka Rady Nadzorczej uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 stycznia 2016 r.

W dniu 16 lutego 2016 roku Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu w składzie: Przemysław Schmidt, Łukasz Meissner oraz Joanna Simonowicz.

Skład Komitetu Wynagrodzeń na dzień 1 stycznia 2015 roku przedstawiał się następująco: Krzysztof Gerula, Jarosław Sroka, Łukasz Meissner.

W dniu 14 grudnia 2015 roku Jarosław Sroka zrezygnował z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej, a tym samym z członkostwa w Komitecie Wynagrodzeń.

W związku z wskazaną wyżej rezygnacją, na dzień 31 grudnia 2015 roku skład Komitetu Wynagrodzeń przedstawiał się następująco:

Krzysztof Gerula oraz Łukasz Meissner.

W omawianym okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza, oprócz sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach działalności, na bieżąco dokonywała oceny wyników działalności Spółki PEKAES SA oraz Spółek Grupy Kapitałowej PEKAES. Rada Nadzorcza w omawianym okresie sprawozdawczym odbywała posiedzenia w dniach: 7 stycznia 2015 r., 15 maja 2015 r., 8 września 2015 r., 18 września 2015 r. oraz 13 listopada 2015 r.

Do najistotniejszych decyzji, jakie Rada Nadzorcza podjęła w 2015 roku na odbywanych posiedzeniach Rady bądź przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość w 2015 roku w szczególności należy zaliczyć:

- a) zatwierdzenie rocznego planu rzeczowo-finansowego (budżetu) Spółki PEKAES SA na 2015 rok;
- b) opiniowanie uchwał i materiałów kierowanych na Zwyczajne i Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia Spółki PEKAES SA;
- c) wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES za rok 2015 wraz z przeglądem półrocznym sprawozdania finansowego PEKAES SA i skonsolidowanego sprawozdania za pierwsze półrocze 2015 roku;
- d) zbadanie i zarekomendowanie Walnemu Zgromadzeniu PEKAES SA do zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2014, jednostkowego sprawozdania finansowego PEKAES SA za 2014 rok, sprawozdania

Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES w 2014 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PEKAES za 2014 rok;

- e) dokonanie oceny wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok 2014;
- f) zatwierdzenie sprawozdań Komitetu Audytu i Komitetu Wynagrodzeń z działalności w 2014 roku;
- g) wyrażenie zgody na sposób głosowania przedstawicieli PEKAES SA na Walnych Zgromadzeniach Spółek Grupy;
- h) podejmowanie uchwał w zakresie obrotu nieruchomościami stanowiącymi należącymi do PEAKES SA.

Rada Nadzorcza stwierdza, że w roku kończącym się dnia 31 grudnia 2015 roku prawidłowo wypełniała swoje zadania. Oceny i badania sprawozdania finansowego Spółki PEKAES SA za rok 2015 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku, Rada Nadzorcza dokonała w następującym składzie:

- 1) Krzysztof Kulig – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Przemysław Schmidt – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- 3) Joanna Simonowicz – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- 4) Krzysztof Gerula – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Marek Różycki – Członek Rady Nadzorczej,
- 6) Łukasz Meissner – Członek Rady Nadzorczej,
- 7) Andrzej Bartos – Członek Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza uznaje, że sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015 roku zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości/ Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 330) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Powyższe sprawozdanie w pełni prezentuje sytuację ekonomiczno – finansową Spółki, przedstawiając ją w przekrojach:

- sytuacji majątkowej i źródeł finansowania posiadanego majątku,
- wyników finansowych z prowadzonej działalności operacyjnej i finansowej,
- strumieni pieniężnych generowanych i angażowanych w działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej,
- zmiany kapitału własnego.

Dokonując oceny Spółki, w oparciu o dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2015 rok, Rada stwierdza, że:

1. Aktualna sytuacja finansowa Spółki jest satysfakcjonująca. Zachowuje ona rezerwy środków finansowych, co skutkuje niewielkim ryzykiem utraty płynności, oraz pełną możliwością realizacji zamierzeń inwestycyjnych.
2. Całkowite przychody ze sprzedaży w PEKAES SA w 2015 roku osiągnęły 643.937 tys. zł. W 2014 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły wartość 651.877 tys. zł.
3. Znaczący wysiłek organizacyjny związany przede wszystkim z rozwojem sieci terminalowej, przyniósł oczekiwane efekty w postaci znaczącego wzrostu wolumenu drobnicy (krajowej jak również zagranicznej) i w konsekwencji również jej przychodów. Jednocześnie PEKAES SA prowadziła działania polegające na optymalizacji struktury portfela klientów spedycji całopojazdowej, tj. w szczególności ograniczenia współpracy z podmiotami nieprezentującymi odpowiedniej stabilności operacyjnej i finansowej. Na wartość przychodów w 2015 roku miały wpływ istotne czynniki zewnętrzne. W szczególności znaczące obniżenie średniego poziomu cen paliw i spadek cen frachtów dalekomorskich. Obydwa czynniki skutkowały obniżeniem cen jednostkowych sprzedaży usług spedycji kołowej (drobnicowe, całopojazdowe), paliw oraz spedycji morskiej.
4. Koszt własny sprzedaży w 2015 roku wyniósł 595.039 tys. zł, co stanowi spadek w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 2,1%, nominalnie o 12.745 tys. zł. Spadek kosztów jest wynikiem działań optymalizacyjnych. Obniżenie kosztu własnego w tempie wyższym niż przychodów ze sprzedaży skutkowało wzrostem rentowności brutto na sprzedaży z 6,8% do 7,6%, nominalnie marża brutto jest na poziomie 48.898 tys. zł, co w odniesieniu do analizowanego okresu za rok poprzedni oznacza poprawę wyniku o 4.805 tys. zł.
5. Koszty sprzedaży i marketingu w 2015 roku wyniosły 10.048 tys. zł, co stanowi spadek o 521 tys. zł, tj. 4,9% w odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.
6. Koszty ogólnego zarządu w 2015 roku wyniosły 21.981 tys. zł, co stanowi wzrost o 544 tys. zł, tj. 2,5% w odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.
7. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 6.301 tys. zł jest wyższy od ubiegłorocznego wyniku o kwotę 6.093 tys. zł.
8. Dodatni wynik na działalności finansowej, osiągnięty w 2015 roku, w wysokości 3.243 tys. zł, jest wyższy od wyniku osiągniętego w okresie porównawczym 2014 roku o 1.790 tys. zł.
9. Osiągnięty przez Spółkę wynik netto w 2015 roku był lepszy w stosunku do roku poprzedniego o 8.618 tys. zł. Na wzrost wyniku netto wpływ miały wyższy wynik brutto na sprzedaży oraz wyższe przychody finansowe.

Nie zmieniła się w 2015 roku w porównaniu z rokiem 2014 struktura źródeł finansowania majątku Spółki. Nadal głównym źródłem pozostaje kapitał własny.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła sytuację Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem, która to ocena obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej. Spółka w należyty sposób wypełnienia obowiązki informacyjnych dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz wynikające z przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W ocenie Rady Nadzorczej realizowane przez Spółkę działania w ramach kontroli wewnętrznej są dostosowane do wielkości i profilu ryzyka wiążącego się z działalnością Spółki. Jednocześnie zarządzanie ryzykiem istotnym dla działalności Spółki jest realizowane w sposób adekwatny, z zastrzeżeniem, że doskonalenie metod zarządzania ryzykiem powinno być realizowane jako proces ciągły.

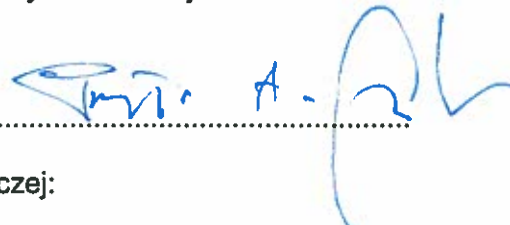
Wobec powyższego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia potencjał Spółki PEKAES SA posiadającej właściwe zasoby do dalszego rozwijania modelu działalności biznesowej, co zapewni długoterminowy rozwój Spółki oraz jej całej Grupy Kapitałowej.

Podpisy Członków Rady:

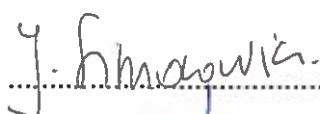
Przewodniczący Rady Nadzorczej:

Krzysztof Kulig

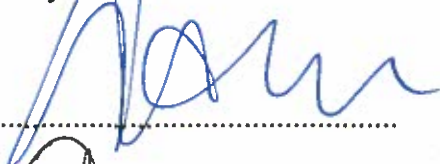

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej:

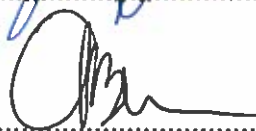
Przemysław Schmidt


Sekretarz Rady Nadzorczej:

Joanna Simonowicz


Członkowie Rady Nadzorczej:

Krzysztof Gerula


Andrzej Bartos


Łukasz Meissner


Marek Różycki


SPRAWOZDANIE

z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES w 2015 roku oraz oceny sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES za rok 2015

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 42 ust. 6) Statutu PEKAES SA, Rada Nadzorcza dokonała na posiedzeniu w dniu 27 kwietnia 2016 roku oceny co do zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym wszystkich elementów sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES SA za 2015 rok przedłożonego przez Zarząd Spółki, tj.:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy w 2015 roku oraz
2. Sprawozdania finansowego Grupy za rok 2015 obejmującego w szczególności:
 - 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą 474.879 tysięcy (słownie: czterysta siedemdziesiąt cztery miliony osiemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy) złotych,
 - 2) sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, które wykazują zysk netto w kwocie 20.775 tysięcy (słownie: dwadzieścia milionów siedemset siedemdziesiąt pięć tysięcy) złotych,
 - 3) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie 20.999 tysięcy (słownie: dwadzieścia milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy) złotych,
 - 4) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego w kwocie 17.257 tysięcy (słownie: siedemnaście milionów dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy) złotych, oraz
 - 5) informację dodatkową, o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy w roku 2015 zostało poddane badaniu przez biegłego rewidenta Annę Dmowską (numer w rejestrze biegłych rewidentów: 12321) („Biegły Rewident”) ze spółki PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (numer na liście podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych: 144) stosownie do postanowień:

- a) przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 330); dalej jako „Ustawa o rachunkowości”;
- b) wiedzy i doświadczenia wynikającego ze stosowania, w okresie obowiązywania, norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Biegły Rewident, wydając opinię o sprawozdaniu finansowym Spółki za rok 2015 oraz sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy w roku 2015, nie wniósł żadnych zastrzeżeń.

Zdaniem Biegłego Rewidenta sprawozdanie finansowe za 2015 rok „we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską;
- b) jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz Statutem PEKAES SA;
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości.

Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Grupy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. uwzględniają postanowienia Rozporządzenia 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 z późn. zm.) i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.”

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się i przyjęciu sprawozdania z działalności Komitetu Audytu i Komitetu Wynagrodzeń w 2015 roku, uwzględniając ustalenia własne oraz opinię biegłego rewidenta, stwierdza, że sprawozdanie finansowe Grupy za 2015 rok:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych 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,
- b) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Grupy.

Jednocześnie Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się i przyjęciu sprawozdania z działalności Komitetu Audytu i Komitetu Wynagrodzeń w 2015 roku, uwzględniając ustalenia własne oraz opinię biegłego rewidenta, stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy za rok 2015 spełnia istotne wymogi art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia 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 roku Nr 33 poz. 259 z późn. zm.).

Rada Nadzorcza, po dokonaniu oceny sprawozdania finansowego Grupy za 2015 rok i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy w roku 2015 oraz uwzględniając pozytywną opinię biegłego rewidenta, pozytywnie ocenia w/w sprawozdania i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu PEKAES SA ich zatwierdzenie oraz udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków za 2015 rok.



S P R A W O Z D A N I E
z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku,
oceny sprawozdania finansowego Spółki PEKAES SA za rok 2015 oraz oceny wniosku
Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku Spółki za 2015 rok

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 42 ust. 3 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała na posiedzeniu w dniu 27 kwietnia 2016 roku oceny co do zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym wszystkich elementów sprawozdania finansowego za 2015 rok przedłożonego przez Zarząd Spółki, tj.:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku oraz
2. Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015 obejmującego w szczególności:
 - 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą 449.607 tysięcy (słownie: czterysta czterdzieści dziewięć milionów sześćset siedem tysięcy) złotych,
 - 2) sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, które wykazuje zysk netto w kwocie 25.829 tysięcy (słownie: dwadzieścia pięć milionów osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy) złotych,
 - 3) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie 26.055 tysięcy (słownie: dwadzieścia sześć milionów pięćdziesiąt pięć tysięcy) złotych,
 - 4) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego w kwocie 16.875 tysięcy (słownie: szesnaście milionów osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy) złotych, oraz
 - 5) informację dodatkową, o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2015 zostało poddane badaniu przez biegłego rewidenta Annę Dmowską (numer w rejestrze biegłych rewidentów: 12321) („Biegły Rewident”) ze spółki PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (numer na liście podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych: 144) stosownie do postanowień:

- a) przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 330); dalej jako „Ustawa o rachunkowości”;
- b) wiedzy i doświadczenia wynikającego ze stosowania, w okresie obowiązywania, norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Biegły Rewident, wydając opinię o sprawozdaniu finansowym Spółki za rok 2015 oraz sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku 2015, nie wniósł żadnych zastrzeżeń.

Zdaniem Biegłego Rewidenta sprawozdanie finansowe za 2015 rok „we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską;
- b) jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem Spółki;
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości.

Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. uwzględniają postanowienia Rozporządzenia 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 z późn. zm.) i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.”

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się i przyjęciu sprawozdania z działalności Komitetu Audytu i Komitetu Wynagrodzeń w 2015 roku, uwzględniając ustalenia własne oraz opinię biegłego rewidenta, stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za 2015 rok:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych 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,
- b) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Jednocześnie Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się i przyjęciu sprawozdania z działalności Komitetu Audytu i Komitetu Wynagrodzeń w 2015 roku, uwzględniając ustalenia własne oraz opinię biegłego rewidenta, stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2015 spełnia istotne wymogi art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia 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 roku Nr 33 poz. 259 z późn. zm.). Zawarte w tym sprawozdaniu kwoty i informacje pochodzące ze sprawozdania finansowego są z nim zgodne. Rada Nadzorcza, po rozpatrzeniu wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto Spółki za 2015 rok w kwocie 25.829 tysięcy (słownie: dwadzieścia pięć milionów osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy) złotych na zasilenie kapitału zapasowego, pozytywnie opiniuje przedmiotowy wniosek Zarządu i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu PEKAES SA jego zatwierdzenie.

Rada Nadzorcza, po dokonaniu oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2015 oraz uwzględniając pozytywną opinię biegłego rewidenta, pozytywnie ocenia w/w sprawozdania i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu PEKAES SA ich zatwierdzenie oraz udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków za 2015 rok.

