

# Sprawozdanie Rady Nadzorczej PAMAPOL S.A.

**z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Pamapol, sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego w 2016 r.**

**I. Rada Nadzorcza spółki Pamapol S.A. z siedzibą w Ruści, w składzie:**

1. Paweł Szataniak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Mariusz Szataniak – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
3. Rafał Tuzimek – Sekretarz Rady Nadzorczej, Członek Niezależny,
4. Przemysław Chabowski – Członek Rady Nadzorczej,
5. Piotr Kamiński – Członek Rady Nadzorczej, Członek Niezależny

stosownie do treści art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 17 ust. 2 lit. a) i b) Statutu Pamapol S.A. **dokonała oceny:**

1. sprawozdania finansowego Spółki Pamapol S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Pamapol S.A. obejmuje:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 205 379 tys. zł (słownie: dwieście pięć milionów trzysta siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 2 136 tys. zł (słownie: dwa miliony sto trzydzieści sześć tysięcy złotych),
- zestawienie zmian w kapitale własnym, wykazujące w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2 136 tys. zł (słownie: dwa miliony sto trzydzieści sześć tysięcy złotych),
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący w okresie od dnia 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 821 tys. zł (słownie: osiemset dwadzieścia jeden tysięcy złotych).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Pamapol obejmuje:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 336 769 tys. zł (słownie: trzysta trzydzieści sześć milionów siedemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),

- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący zysk netto w wysokości 3 229 tys. zł (słownie: trzy miliony dwieście dwadzieścia dziewięć tysięcy złotych),
  - zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazujące w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zwiększenie kapitału własnego o kwotę 3 220 tys. zł (słownie: trzy miliony dwieście dwadzieścia tysięcy złotych),
  - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych wykazujący w okresie od dnia 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 1 334 tys. zł (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści cztery tysiące złotych).
2. sprawozdania Zarządu z działalności Pamapol S.A. i Grupy Kapitałowej Pamapol za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
  3. raportu i opinii z badania sprawozdania finansowego Spółki Pamapol S.A. za rok obrotowy 2016 oraz raportu i opinii z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy 2016, sporządzonego przez biegłego rewidenta Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu.

Biegli rewidenci do przedłożonego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2016 rok wydali opinię pozytywną, stwierdzającą że zbadane sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami Ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- prezentuje dane zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 roku, poz. 133 z późniejszymi zmianami) (Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych),
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Biegli rewidenci do przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 rok wydali opinię pozytywną, stwierdzającą że zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki Dominującej.

4. wniosku Zarządu co do podziału zysku osiągniętego w 2016 roku

Propozycja Zarządu Spółki Pamapol S.A. zakłada przekazanie wykazanego w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2016 zysku w kwocie 2 136 tys. zł (słownie: dwa miliony sto trzydzieści sześć tysięcy złotych) na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

**II. W wyniku przeprowadzonej własnej oceny sprawozdań oraz w oparciu o raporty i opinie sporządzone przez biegłego rewidenta Rada Nadzorcza stwierdza, że:**

Sprawozdanie finansowe Spółki Pamapol S.A. oraz sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy 2016 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w oparciu o prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe. Oceniane sprawozdania przedstawiają rzetelnie wszelkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki Pamapol S.A. oraz Grupy Kapitałowej Pamapol.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Pamapol S.A. i Grupy Kapitałowej Pamapol zawiera wszystkie elementy wymagane przepisami prawa, a także prawidłowo przedstawia zakres prowadzonej działalności w 2016 r. Podane w sprawozdaniu okoliczności i zdarzenia są zgodne ze stanem faktycznym, a podane dane zgodne z dokumentami księgowymi Spółki i Grupy Kapitałowej oraz znajdują potwierdzenie w opiniach niezależnego biegłego rewidenta.

Opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki Pamapol S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Pamapol nie zawiera zastrzeżeń. Zarząd Spółki Pamapol S.A. zgodnie z przepisami prawa przedstawił wniosek w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2016.

**III. Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki Pamapol S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy 2016, oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Pamapol S.A. i Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy 2016. Ponadto, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2016 w kwocie 2 136 tys. zł (słownie: dwa miliony sto trzydzieści sześć tysięcy złotych) w całości na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.**

Rusiec, dnia 22 czerwca 2017 roku.

**CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ:**

PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ Paweł Szataniak	- .....
Z-CA PRZEWODNICZĄCEGO RADY NADZORCZEJ Mariusz Szataniak	- .....
SEKRETARZ RADY NADZORCZEJ Rafał Tuzimek, Członek Niezależny	- .....
CZŁONEK RADY NADZORCZEJ Przemysław Chabowski	- .....
CZŁONEK RADY NADZORCZEJ Piotr Kamiński, Członek Niezależny	- .....