

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 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego w 2017 r.

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

1. Paweł Szataniak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Mariusz Szataniak – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
3. Rafał Tuzimek – Sekretarz Rady Nadzorczej,
4. Piotr Kamiński – Członek Rady Nadzorczej,
5. Waldemar Frąckowiak – Członek Rady Nadzorczej, Członek Niezależny,
6. Krzysztof Urbanowicz – 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 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Pamapol S.A. obejmuje:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 206 545 tys. zł (słownie: dwieście sześć milionów pięćset czterdzieści pięć tysięcy złotych),
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 2 223 tys. zł (słownie: dwa miliony dwieście dwadzieścia trzy tysiące złotych),
- zestawienie zmian w kapitale własnym, wykazujące w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2 223 tys. zł (słownie: dwa miliony dwieście dwadzieścia trzy tysiące złotych),
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący w okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 267 tys. zł (słownie: dwieście sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Pamapol obejmuje:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 314 870 tys. zł (słownie: trzysta czternaście milionów osiemset siedemdziesiąt tysięcy złotych),
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazujący stratę netto w wysokości 2 567 tys. zł (słownie: dwa miliony pięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych),

- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazujące w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2 567 tys. zł (słownie: dwa miliony pięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
 - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych wykazujący w okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 597 tys. zł (słownie: pięćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych).
2. sprawozdania Zarządu z działalności Pamapol S.A. i Grupy Kapitałowej Pamapol za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
 3. sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki Pamapol S.A. za rok obrotowy 2017 oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy 2017, 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 2017 rok wydali opinię pozytywną, stwierdzającą że zbadane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami Ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych prawidłowo zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym Rozporządzeniem 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), oraz postanowieniami statutu Spółki.

Biegli rewidenci do przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 rok wydali opinię pozytywną, stwierdzającą że zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 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 2017 roku

Propozycja Zarządu Spółki Pamapol S.A. zakłada przekazanie wykazanego w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2017 zysku w kwocie 2 223 tys. zł (słownie: dwa miliony dwieście dwadzieścia trzy tysiące złotych) na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

Dokonując oceny Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę przedłożony jej dokument, przygotowany przez Biegłego rewidenta, pt. „Sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu. Badanie rocznego sprawozdania finansowego oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017 Pamapol Spółka Akcyjna”.

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 2017 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 2017 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 2017.

III. Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki Pamapol S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy 2017, oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Pamapol S.A. i Grupy Kapitałowej Pamapol za rok obrotowy 2017. Ponadto, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2017 w kwocie 2 223 tys. zł (słownie: dwa miliony dwieście dwadzieścia trzy tysiące złotych) w całości na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

Rusiec, dnia 25 czerwca 2018 roku.

CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ:

PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ Paweł Szataniak	-
Z-CA PRZEWODNICZĄCEGO RADY NADZORCZEJ Mariusz Szataniak	-
SEKRETARZ RADY NADZORCZEJ Rafał Tuzimek	-
CZŁONEK RADY NADZORCZEJ Piotr Kamiński	-
CZŁONEK RADY NADZORCZEJ Krzysztof Urbanowicz Członek Niezależny	-
CZŁONEK RADY NADZORCZEJ Waldemar Frąckowiak Członek Niezależny	-