

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.
z działalności w roku 2018

KATOWICE, maj 2019 rok

I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2018 ROKU

1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a. art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- b. § 33 ust. 5 Statutu Spółki;
- c. § 4 ust. 2 pkt.5 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

Zgodnie z § 35 Statutu Spółki Rada Nadzorcza PRIMETECH S.A. składa się z pięciu do dziewięciu osób. Liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustalana jest przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 5 lat. Kadencja członków Rady Nadzorczej jest kadencją wspólną. Do dnia 19 października 2017r. Rada Nadzorcza działała w składzie pięcioosobowym. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PRIMETECH S.A. w dniu 19 października 2017 roku ustaliło liczbę członków Rady Nadzorczej Spółki VIII kadencji na siedmiu członków.

Skład osobowy Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku z uwzględnieniem zmian (uwagi pod tabelą) jakie na przestrzeni ostatniego roku obrotowego zaszły w składzie Rady Nadzorczej przedstawia poniższa tabela:

Skład Rady Nadzorczej	Funkcja	Data powołania do Rady	Uwagi
Mirostaw BENDZERA	Przewodniczący Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Adam TOBOREK	Wiceprzewodniczący Rady	19.10.2017r.	---
Karolina BLACHA-CIEŚLIK	Sekretarz Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Dawid GRUSZCZYK	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Zdzisław SZYPUŁA	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Robert ROGOWSKI*	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Dorota WYJADŁOWSKA*	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Tomasz KRUK*	Członek Rady Nadzorczej	10.10.2018r.	---

Uwagi: *Członek rady nadzorczej spełniający kryteria niezależności w stosunku do Emitenta określone w przepisach Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. Dz.U. z 2017. poz. 1089

Począwszy od 2017 roku w składzie Rady Nadzorczej FAMUR S.A. funkcjonuje Komitet Audytu.

3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2018 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było podejmowanie uchwał w trybie pisemnym oraz głosowanie na posiedzeniach. Rada Nadzorcza pozostawała w kontakcie z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem.

4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W 2018 roku podobnie jak w latach poprzednich, Rada Nadzorcza poświęcała uwagę sprawom bieżącej działalności Spółki.

Głównymi tematami prac Rady Nadzorczej, były w szczególności:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ocena sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za 2017 rok oraz sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2017 roku,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki,
- ustalenie liczby członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.
- wyboru Przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2018 ROK.

1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2018 ROK I Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2018 ROK, A TAKŻE SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRIMETECH S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH S.A. ZA 2018 ROK.

Zgodnie z art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, a także

sprawozdania zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej PRIMETECH S.A. za 2018 rok.

Oceniając sprawozdania, Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia sprawozdania biegłego rewidenta z badania. W opinii niezależnego biegłego rewidenta:

I. Sprawozdanie finansowe za rok 2018:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

I. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2018:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

III. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2018:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („rozporządzenie o informacjach bieżących”),
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.
- w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania nie stwierdzono w Sprawozdaniu z działalności Spółki istotnych zniekształceń.

Stosownie do przepisów § 70 ust. 1 pkt. 14 oraz § 71 ust. 1 pkt. 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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, po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2018, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2018, biorąc pod uwagę:

- opinię biegłego rewidenta z badania w.w. sprawozdań oraz spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- pozytywną rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, dotyczącą zatwierdzenia Sprawozdania finansowego za rok 2018, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2018,

Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2018, Skonsolidowane sprawozdanie finansowego za rok 2018 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2018 są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa”) Rada Nadzorcza twierdzi, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2018, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2018 spełniają wymagania przewidziane przepisami.

OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU SPÓŁKI ZA 2018 ROK.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2018 roku w kwocie 11.582.550,17 zł na pokrycie strat z lat ubiegłych. Na skutek pokrycia straty w przedmiotowy sposób do rozliczenia pozostaną straty z lat ubiegłych w kwocie 4.128.268,20 zł.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje powyższą propozycję Zarządu.

III. WNIOSKI.

Rada Nadzorcza prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2018 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2018 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w

2018 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PRIMETECH S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2018 roku,
- b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej PRIMETECH za 2018 rok,
- c) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2018 rok,
- d) podjęcie uchwały o podziale zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- e) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2018 roku.

IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY ZA ROK 2018 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ.

1. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY

W związku z toczącą się od 2016 r. restrukturyzacją, Spółka była zmuszona w istotnym stopniu, w porównaniu do lat ubiegłych, ograniczyć swoją działalność niezwiązaną z core businessem. Aktualnie najważniejszym celem działalności Spółki jest działanie zgodnie z postanowieniami i zobowiązaniami wynikającymi z Umowy Restrukturyzacyjnej. Skuteczna realizacja zapisów Umowy Restrukturyzacyjnej jest sposobem na umożliwienie kontynuowania działalności przez Grupę. Realizacja przedmiotowej umowy przebiega zgodnie z jej założeniami.

Wartość sumy bilansowej PRIMETECH S.A. na koniec 2018 roku wynosiła 229.649 tys. zł. i w stosunku do stanu na koniec 2017 r. zmniejszyła się o 729.146 tys. zł., tj. 76,0%. Na zmniejszenie sumy bilansowej wpływ miało zmniejszenie wartości aktywów trwałych o 332.893 tys. zł. oraz zmniejszenie aktywów obrotowych o 387.680 tys. zł. Zmniejszenie wartości bilansowych jest wynikiem prowadzonego procesu restrukturyzacji organizacyjnej oraz optymalizacji posiadanego przez Spółkę majątku i jego koncentrację w obszarze działalności podstawowej oraz przeprowadzony w dniu 7 maja 2018 roku Podział Spółki który został dokonany na podstawie art. 529 § 1 pkt 4 ksh, tj.: poprzez przeniesienie części majątku, stanowiącego zorganizowaną część przedsiębiorstwa obejmującą w szczególności aktywa operacyjne i udziały oraz akcje w spółkach związanych z produkcją, serwisem oraz dystrybucją maszyn górniczych, a także procesami produkcyjnymi czy inwestycyjnymi w szczególności: zakłady pracy (wcześniej funkcjonujące w Zabrze i Rybniku w ramach KOPEX S.A. kombajny zabrzańskie, przenośniki RYFAMA Oddział w Zabrze, KOPEX S.A. hydraulika Oddział w Zabrze, KOPEX S.A. obudowy TAGOR Oddział w Zabrze) oraz zorganizowaną część przedsiębiorstwa stanowiącą działalność inwestycyjną związaną z nieruchomościami, na którą to składa się zespół nieruchomości inwestycyjnych wraz z aktywami i zobowiązaniami z nimi związanymi

oraz udziały akcje spółek zagranicznych i krajowych, opisane szczegółowo w uzgodnionym Planie Podziału na istniejącą spółkę FAMUR S.A. z siedzibą w Katowicach.

W zobowiązaniach i kapitale własnym notuje się zmniejszenie w grupie kapitałów własnych o 363.470 tys. zł. oraz zmniejszenie wartości zobowiązań długoterminowych o 218.417 tys. zł. oraz zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych o 147.259 tys. zł.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów z działalności kontynuowanej za okres 2018 roku wyniosły 38.215 tys. zł. Wyniki te są słabsze od wyników jakie Spółka wypracowała w analogicznym okresie 2017 roku. Spadek przychodów ze sprzedaży wyniósł w analizowanym okresie 30.278 tys. zł., tj. 44,2%. Zysk brutto na sprzedaży w 2018 roku wyniósł 7.527 tys. zł., w stosunku do wyniku uzyskanego w analogicznym okresie 2017 roku zwiększył się o 642 tys. zł. Koszty sprzedaży wyniosły za okres 2018 roku 330 tys. zł. i są niższe od poniesionych w analogicznym okresie 2017 roku o 277 tys. zł., tj. o 45,6%. Koszty ogólnego zarządu wyniosły za okres 2018 roku 5.277 tys. zł. i są niższe od poniesionych w analogicznym okresie 2017 roku o 46 tys. zł., tj. 0,9%.

Spółka w 2018 r. wypracowała dodatni wynik na działalności operacyjnej w wysokości 1.412 tys. zł. Za okres od stycznia do grudnia 2018 roku Spółka wypracował zysk netto w wysokości 11.582 tys. zł.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia też sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

2. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Główne cechy systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem stosowane w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych zostały przedstawione przez Zarząd w sprawozdaniu Zarządu z działalności. Zadania z zakresu monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywane są również przez Komitet Audytu. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.