

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.
z działalności w roku 2020

KATOWICE, maj 2021 rok

I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2020 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. 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 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

Skład Rady Nadzorczej	Funkcja	Data powołania do Rady Nadzorczej	Uwagi
Mirosław 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.	---
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 funkcjonuje Komitet Audytu.

3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2020 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 okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza monitorowała aktualną sytuację Spółki oraz opiniowała bieżące oraz planowane działania. W szczególności Rada Nadzorcza dokonała przeglądu sprawozdań finansowych. Tematami prac Rady Nadzorczej, były w szczególności:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ocena sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za 2019 rok oraz sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2019 roku,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki,

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2020 ROK.

1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2020 ROK I Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2020 ROK, A TAKŻE SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRIMETECH S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH S.A. ZA 2020 ROK.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2020 rok oraz Sprawozdaniem z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020.

W opinii niezależnego biegłego rewidenta:

I. Sprawozdanie finansowe za rok 2020:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu 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 statutem Spółki;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz.U. z 2021 r., poz. 217).

II. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2020:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu 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 2020:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz.U. z 2018 r., poz. 757),

- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2020, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2020, 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 2020, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2020,

Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2020, Skonsolidowane sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2020 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 stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2020, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2020 spełniają wymagania przewidziane przepisami.

OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA 2020 ROK.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 roku. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 roku, w kwocie 7.346.704,04 zł na pokrycie strat z lat ubiegłych.

III. WNIOSKI.

Rada Nadzorcza prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2020 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 2020 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2020 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PRIMETECH S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2020 roku,
- b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej PRIMETECH za 2020 rok,
- c) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2020 rok,
- d) podjęcie uchwały o przeznaczeniu zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- e) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2020 roku.

IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY ZA ROK 2020 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ.

1. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY

W 2020 r. Spółka realizowała przychody głównie na rynku francuskim, związane ze świadczeniem usług w ramach kontraktu z Mines De Potasse D'Alsace („MDPA”), którego

przedmiotem jest utrzymanie ruchu poeksploatacyjnego instalacji górniczych i zamknięcie zakładu górniczego.

Wartość sumy bilansowej PRIMETECH S.A. na koniec 2020 roku wynosiła 19.813 tys. zł. i w stosunku do stanu na koniec 2019 r. zwiększyła się o 2.608 tys. zł. Na zwiększenie sumy bilansowej wpływ miało zwiększenie aktywów obrotowych o 3.232tys. zł. W zobowiązaniach i kapitale własnym notuje się zwiększenie w grupie kapitałów własnych o 7.541 tys. zł. oraz zmniejszenie wartości zobowiązań krótkoterminowych o 4.898 tys. zł.

W 2020 roku Grupa PRIMETECH osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 40 034 tys. zł, zysk z działalności operacyjnej wyniósł 8 447 tys. zł, a zysk netto 7 200 tys. zł. Na wyniki wpływ miały zdarzenia jednorazowe - rozwiązanie odpisu na należności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. w wysokości 5 mln zł w PRIMETECH S.A. oraz odpis na należności KWK Piast-Ziemowit w wysokości 1,2 mln zł w spółce zależnej Emitenta - Śląskie Towarzystwo Wiertnicze DALBIS Sp. z o.o. w Tarnowskich Górach.

W oparciu o powyższe, biorąc również pod uwagę spowolnienie gospodarcze w branży wydobywczej, trudną koniunkturę na rynkach usługowych oraz dodatkowo mając na uwadze upływający w połowie roku termin realizacji długoterminowego kontraktu we Francji należy z ostrożnością podchodzić do perspektywy osiągnięcia przez PRIMETECH S.A wzrostów wyników finansowych i określić je co najmniej jako niepewne.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia 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.