

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

GRODNA spółki akcyjnej

za okres od 1 kwietnia 2017 roku do 31 marca 2018 roku

1. Działalność Rady Nadzorczej

W okresie od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r. Rada Nadzorcza GRODNA S.A. działała na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, postanowień statutu Spółki oraz regulaminu Rady Nadzorczej, a także w zgodzie z zasadami ładu korporacyjnego określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych – poprzez prowadzenie stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania oraz rozpatrywanie zagadnień i wniosków przedkładanych Radzie przez Zarząd Spółki.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

W okresie od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r. Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

1. Tomasz Filipowski – przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Dariusz Skłodowski – wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Szczepan Czyczerski – członek Rady Nadzorczej,
4. Romuald Wojtkowiak – członek Rady Nadzorczej,
5. Marcin Woźniak – członek Rady Nadzorczej.

Sekretarzem Rady Nadzorczej jest nie wchodzący w jej skład radca prawny Andrzej Nowicki.

Przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności do których stosuje się Załącznik II do zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku.

DZIAŁANIA STATUTOWE

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia w dniach 29 sierpnia 2017 r. i 19 grudnia 2017 r. Ponadto Rada podjęła 4 uchwały bez zwołania jej posiedzeń, w trybie obiegowym w dniu 8 czerwca 2017 r. oraz przy wykorzystaniu poczty elektronicznej w dniach 5 marca 2017 r., 9 listopada 2017 r. i 3 marca 2018 r., na podstawie § 17 ust. 3 statutu Spółki oraz § 9 regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada analizowała wyniki finansowe Spółki, dokonywała oceny sytuacji ekonomicznej i gospodarczej Spółki. Prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez przewodniczącego Rady. Rada wykonywała swoje czynności kolegialnie.

Na posiedzeniach Rady członkowie Zarządu przedstawiali obszernie informacje o aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki, planach rozwoju oraz istotnych wydarzeniach mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki. Zarząd Spółki szczegółowo informował Radę Nadzorczą o istotnych zagadnieniach związanych z prowadzoną działalnością oraz o ryzykach z nimi związanych. Rada Nadzorcza analizowała osiągnięte przez Spółkę wyniki ekonomiczno-finansowe. Przedmiotem posiedzeń Rady była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W roku obrachunkowym 2017/2018 Rada Nadzorcza m.in.:

- analizowała wyniki finansowe i bieżącą sytuację biznesową Spółki;
- dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r., a także wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r.;

- zarekomendowała podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy odpowiednich uchwał;
- z upoważnienia Walnego Zgromadzenia powołała w Spółce komitet audytu na kolejną kadencję;
- przyjęła zasady wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki;
- ustaliła tekst jednolity statutu Spółki po jego zmianie przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie;
- przyjęła sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w okresie od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r.

Na podstawie § 20 ust. 2 lit. f statutu Spółki Rada Nadzorcza wybrała do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r. oraz do wykonania przeglądu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Grodno za okres od 1 kwietnia 2017 r. do 30 września 2017 r. - firmę audytorską uprawnioną do badania sprawozdań finansowych: PRO Audyt sp. z o.o. siedzibą 60-654 Poznań, ul. Św. Leonarda 1a/3, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3931.

Działania Rady Nadzorczej zostały udokumentowane sporządzonymi protokołami z posiedzeń Rady.

2. Ocena pracy Zarządu Spółki w roku obrotowym od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r.

Pracę Zarządu Spółki w roku 2017/2018 Rada Nadzorcza oceniła pozytywnie.

3. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grodna S.A. oraz sprawozdań finansowych Spółki i grupy kapitałowej Grodno za rok obrotowy od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r.

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 2 lit. a statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 1 kwietnia 2017 r. do dnia 31 marca 2018 r., obejmującego:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania;
- 2) sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę 227 548 tys. zł;
- 3) sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r., wskazujące zysk netto 7 939 tys. zł;
- 4) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy, wykazujące wzrost kapitału własnego o 6 093 tys. zł;
- 5) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 kwietnia 2017 roku do 31 marca 2018 roku, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 758 tys. zł;
- 6) informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Grodno za okres od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r., obejmującego:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania;
- 2) sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wskazuje sumę 237 425 tys. zł;
- 3) sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r., wskazujące zysk netto 8 436 tys. zł;
- 4) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy, wykazujące wzrost kapitału własnego o 6 719 tys. zł;
- 5) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 kwietnia 2017 roku do 31 marca 2018 roku, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 678 tys. zł;

- 6) informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Wykonując dyspozycje art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 2 lit. a statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r. Po przeanalizowaniu sprawozdania Zarządu Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to zostało sporządzone prawidłowo, zawiera wszystkie wymagane elementy, jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację Spółki w okresie sprawozdawczym.

Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Grodna S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Grodno za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r. przeprowadzone zostało przez firmę audytorską uprawnioną do badania sprawozdań finansowych PRO AUDYT sp. z o.o. z siedzibą: 60-654 Poznań, ul. Świętego Leonarda 1A/3, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3931.

Z przedstawionej opinii niezależnego biegłego rewidenta wynika, że zbadane sprawozdania finansowe przedstawiają rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki i grupy kapitałowej Grodno na dzień 31 marca 2018 r., wyniki finansowe oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia, zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisach wykonawczych, jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki oraz zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych.

Po dokonaniu analizy tych sprawozdań finansowych za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r. oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, jak również w oparciu o swoje analizy Rada Nadzorcza stwierdza, że w jej ocenie sprawozdania finansowe Spółki i grupy kapitałowej Grodno zostały sporządzone prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

4. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy

Działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 20 ust. 2 lit. b statutu Spółki Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto wypracowanego w roku obrotowym od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r., w kwocie **7 938 715,38 zł**, na:

- 1) wypłatę dywidendy w kwocie 1 845 823,32 zł (jeden milion osiemset czterdzieści pięć tysięcy osiemset dwadzieścia trzy 32/100), co oznacza dywidendę w wysokości 0,12 zł na jedną akcję (dwanaście groszy) i stanowi 23,25% zysku Spółki za rok obrotowy 2017/2018;
- 2) przeznaczenie pozostałej części zysku na kapitał rezerwowy.

5. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Grodna S.A.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęcie uchwał:

- 1) o zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Grodno za rok obrotowy od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r.,

2) o podziale zysku netto wypracowanego w roku obrotowym od 1 kwietnia 2017 r. do 31 marca 2018 r.

3) w sprawie udzielenia absolutorium wszystkim członkom Zarządu z wykonania obowiązków w roku obrotowym.

6. Kontrola wewnętrzna w Spółce.

Rada Nadzorcza analizowała istniejący w Spółce system kontroli wewnętrznej. Oparty on jest sprawowaniu nadzoru nad poszczególnymi działami Spółki oraz punktami sprzedaży przez dyrektorów i ich zastępców, którzy systematycznie składają Zarządowi szczegółowe raporty.

Na podstawie upoważnienia udzielonego przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Rada Nadzorcza podjęła w dniu 19 grudnia 2017 r. uchwałę o powołaniu komitetu audytu na kolejną kadencję w składzie: Dariusz Skłodowski przewodniczący komitetu, Szczepan Czyczerski i Romuald Wojtkowiak.

W skład komitetu audytu wchodzi osoby spełniające ustawowe kryteria niezależności w zakresie posiadania wiedzy i umiejętności: Dariusz Skłodowski - w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych i Romuald Wojtkowiak – w zakresie branży, w której działa Spółka.

Od dnia powołania na nową kadencję do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania komitet audytu odbył 5 posiedzeń.

7. Samoocena Pracy Rady Nadzorczej.

Z analizy działalności Rady Nadzorczej wynika, że wszyscy jej członkowie dokładali należytej staranności w wykonywaniu obowiązków w Radzie, poświęcając na to niezbędną ilość czasu i wykorzystując z zaangażowaniem swoją wiedzę i doświadczenie.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone przez Radę Nadzorczą i przyjęte uchwałą nr 3 na posiedzeniu w dniu 20 sierpnia 2018 r., w celu przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Michałów-Grabina, 20 sierpnia 2018 r.

