

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ PROCHEM S.A.
ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI ZA ROK
OBRACHUNKOWY 2013**

W roku 2013 Rada Nadzorcza PROCHEM S.A. IX kadencji pracowała w składzie:

1. Andrzej Karczykowski - Prezes Rady Nadzorczej
2. Marek Garliński - Wiceprezes Rady Nadzorczej
3. Dariusz Krajowski - Kukiel
4. Krzysztof Obłój
5. Adam Parzydeł

Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach działalności przedsiębiorstwa zgodnie z art. 382 Kodeksu Spółek Handlowych, Statutem Spółki PROCHEM S.A. oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

W 2012 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej omawiane były przede wszystkim sprawy ekonomiczno-finansowe oraz strategia rozwoju PROCHEM S.A. i Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A., a także inne istotne dla funkcjonowania Spółki sprawy.

Współpraca z Zarządem Spółki przebiegała prawidłowo. Materiały dostarczane przez Zarząd stanowiły merytoryczną podstawę do dyskusji oraz do podejmowania uchwał Rady Nadzorczej.

W minionym roku Rada Nadzorcza PROCHEM S.A. podjęła 18 Uchwał.

Rada Nadzorcza pełni w Spółce również obowiązki Komitetu Audytu.

W zakresie spraw ekonomiczno-finansowych:

- oceniano na bieżąco finansową sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A.,
- szczegółowo analizowano wyniki ekonomiczne działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej w kolejnych kwartałach 2013 roku,

- na podstawie szczegółowych materiałów przygotowywanych przez Zarząd Spółki systematycznie badano rachunek wyników i bilans Spółki, stan należności i zobowiązań Spółki, analizę przepływów finansowych, analizę wskaźnikową (wskaźniki rentowności, płynności finansowej, wypłacalności i wskaźniki kapitałowe), analizę kosztów własnych sprzedaży, a także analizowano sytuację w zakresie stanu kontraktacji i stopnia realizacji planu,
- omawiano założenia do planu finansowo - ekonomicznego na rok obrotowy 2014,
- przyjęto propozycję Zarządu Spółki dotyczącą podziału zysku za rok 2013,
- analizowano efektywność działania Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A.

W zakresie nadzoru nad kluczowymi przedsięwzięciami:

- analizowano i oceniano stan realizacji kontraktu na Białorusi, co wynikało z jego skali (48,2 mln EUR) oraz ze specyficznych ryzyk o charakterze politycznym i systemowym, występujących w tym kraju,
- analizowano i oceniano postęp w realizacji biurowego projektu deweloperskiego ASTRUM Business Park w Warszawie, co związane jest z jego skalą, zaangażowaniem partnera finansowego oraz ze specyficznymi ryzykami występującymi na rynku nieruchomościowym,
- prowadzono monitoring działań, mających prowadzić do stopniowej restrukturyzacji Grupy Kapitałowej.

Komitet Audytu

Rada Nadzorcza pełni w Spółce obowiązki Komitetu Audytu. Poza wykonywaniem tych obowiązków w ramach normalnych posiedzeń Rady Nadzorczej, odbyły się dwa odrębne spotkania w całości przeznaczone problematyce związanej z audytem. W spotkaniach tych uczestniczyli przedstawiciele audytora – KPMG Audyt Sp. z o.o.

Rada, wykonując funkcję Komitetu Audytu, dokonała m.in.:

- wyboru audytora do badania ksiąg rachunkowych Spółki za 2013 r.,
- analizy sprawozdań finansowych, analizy opinii i raportu biegłego rewidenta,
- omówienia z audytorem wyników badania ksiąg rachunkowych,

- omówienia z Zarządem komentarzy i zaleceń audytora,
- oceny pracy audytora.

Przy dokonywanych analizach Komitet zwracał w szczególności uwagę na czynniki ryzyka występujące w Spółce.

Konkluzja

Działając na podstawie postanowień art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała analizy i oceny niżej wymienionych dokumentów w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym:

- jednostkowego sprawozdania finansowego PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2013 wraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2013 wraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta,
- sprawozdania Zarządu z działalności gospodarczej PROCHEM S.A. i Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2013,
- wniosku Zarządu, co do podziału zysku za rok obrotowy 2013.

W/w sprawozdania finansowe za rok 2013 poddane zostały badaniu KPMG Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Raporty z tego badania oraz opinie biegłych, stanowiąca ich syntezę, były podstawowym materiałem analitycznym, poddanym ocenie Rady.

Uwzględniając zatem zawarte w wymienionych materiałach źródłowych ustalenia i oceny za kompetentne i wyczerpujące, Rada uznała, że sprawozdania finansowe za 2013 r. we wszystkich istotnych aspektach sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach. Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie sprawozdania finansowego PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2013 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za ten sam okres.

Rada Nadzorcza poddała też analizie sprawozdanie Zarządu z działalności gospodarczej prowadzonej w 2013 r. Rada stwierdziła, że sprawozdanie to rzetelnie

przedstawia podejmowane działania gospodarcze, a także pozwala na ocenę kondycji finansowej i majątkowej Spółki. Rada Nadzorcza stawia wniosek, aby Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy udzieliło członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2013.


Jednocześnie Rada rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie uchwały dotyczącej podziału zysku za rok 2013 i przeznaczenie całości zysku netto w wysokości 6.643.123,89 zł na kapitał rezerwowy.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

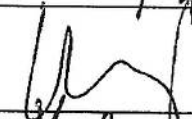
1. Andrzej Karczykowski



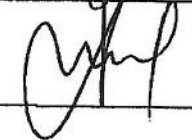
2. Marek Garliński



3. Krzysztof Obłój



4. Dariusz Krajowski - Kukiel



5. Adam Parzydeł

