

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ PROCHEM S.A.
ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI ZA ROK
OBRACHUNKOWY 2014**

W 2014 roku Rada Nadzorcza PROCHEM S.A. VIII kadencji pracowała do dnia 7 czerwca 2014 roku w składzie:

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

W dniu 7 czerwca 2014 roku XXXIII Zwyczajne Walne Zgromadzenie PROCHEM S.A., działając na podstawie § 17 statutu Spółki, uchwałą Nr 7 dokonało wyboru 5 członków Rady Nadzorczej PROCHEM S.A. IX kadencji w osobach:

1. Marek Garliński
2. Andrzej Karczykowski
3. Wiesław Kiepiel
4. Krzysztof Oblój
5. Steven Tappan

Rada Nadzorcza PROCHEM S.A. uchwałą Nr 1/IX z dnia 7 czerwca 2014 roku powierzyła funkcję Prezesa Rady Nadzorczej Markowi Garlińskiemu, a funkcję Wiceprezesa Rady objął Steven Tappan.

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 2014 roku Rada Nadzorcza odbyła sześć 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.

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 2014 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 2015,
- przyjęto propozycję Zarządu Spółki dotyczącą podziału zysku za rok 2014,
- analizowano efektywność działania Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A.

W zakresie realizacji programów rozwojowych Spółki:

- 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,
- prowadzono analizę i ocenę dynamiki ryzyk związanych z działalnością Prochem SA oraz spółek 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 2014 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 2014 wraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2014 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 2014,
- wniosku Zarządu, co do podziału zysku za rok obrotowy 2014.

Ww. sprawozdania finansowe za rok 2014 poddane zostały badaniu KPMG Audyt Sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie. Raporty z tego badania oraz opinie biegłych,

stanowiące 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 2014 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 2014 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 2014 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 2014.

Jednocześnie Rada rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie uchwały dotyczącej podziału zysku za rok 2014 i przeznaczenie z zysku netto kwoty w wysokości 1.363.250,00 zł na dywidendę dla Akcjonariuszy Spółki oraz kwoty w wysokości 3.645.893,39 zł na kapitał rezerwowy.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Marek Garliński



2. Steven Tappan



3. Andrzej Karczykowski



4. Wiesław Kiepiel



5. Krzysztof Obłój

