

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

RADY NADZORCZEJ ZPUE SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ WE WŁOSZCZOWIE ZA ROK 2019

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej ZPUE S.A. w roku 2019 zawiera:

- I. ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019;
- II. ocenę Zarządu z działalności Spółki w roku 2019;
- III. ocenę wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2019;
- IV. ocenę sytuacji Spółki;
- V. ocenę pracy Rady Nadzorczej w roku 2019;
- VI. Komitet Audytu.

I. Ocena sprawozdania finansowego spółki za rok 2019.

Rada Nadzorcza dokonała analizy sprawozdania finansowego ZPUE S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., sporządzonego przez Zarząd Spółki i zbadanego przez biegłego rewidenta, na które składają się:

- 1) sprawozdanie z rachunku zysków i strat wykazujące zysk netto w wysokości 46.940 tys. zł
- 2) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące zysk na łącznych całkowitych dochodach w wysokości 46.940 tys. zł
- 3) sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące wzrost przepływów pieniężnych netto w kwocie 2.050 tys. zł
- 4) sprawozdanie z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę bilansową w wysokości 621.875 tys. zł
- 5) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące wzrost kapitału własnego do kwoty 325.779 tys. zł
- 6) noty objaśniające do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto z raportem i opinią spółki UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Krakowie, podpisanymi przez kluczowego biegłego rewidenta Dominika Biel, który potwierdził, iż sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz:

- 1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2019r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy do 1.01.2019r. do 31.12.2019r., zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej;
- 2) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki;
- 3) jest zgodne z wymogami obowiązujących Spółkę przepisów prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Ponadto, Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd Spółki i zbadanego przez biegłego rewidenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego ZPUE S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. obejmującego:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku wykazujące zysk netto w wysokości 47.042 tys. zł
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, wykazujące zysk na łącznych całkowitych dochodach w wysokości 47.042 tys. zł
- 3) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące wzrost przepływów pieniężnych netto w kwocie 1.855 tys. zł
- 4) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego wykazuje sumę bilansową w wysokości 621.756 tys. zł
- 5) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące wzrost kapitału własnego do kwoty 325.796 tys. zł
- 6) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,

Rada Nadzorcza zapoznała się również z raportem i opinią spółki UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Krakowie podpisanymi przez kluczowego biegłego rewidenta Dominika Biel, który potwierdził, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz:

- 1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej na dzień 31.12.2019r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1.01.2019r. do 31.12.2019r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej;
- 2) jest zgodne z wymogami obowiązujących Spółkę przepisów prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdania finansowe, jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działań podejmowanych przez Zarząd Spółki w roku 2019.

II. Ocenę zarządu z działalności spółki w roku 2019.

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki ZPUE S.A. z siedzibą we Włoszczowie w roku obrotowym 2019, Rada Nadzorcza stwierdza, że dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta. Zarząd przedstawił sytuację finansową, majątkową i organizacyjną Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego, o którym informował Radę Nadzorczą spółki w ciągu roku obrotowego.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki ZPUE S.A. za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Rada Nadzorcza ponadto pozytywnie ocenia sposób w jaki Zarząd Spółki wypełniał obowiązki informacyjne w zakresie stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza ocenia za racjonalne działania Zarządu Spółki w zakresie prowadzonej działalności sponsoringowej, charytatywnej oraz pozostałej działalności o zbliżonym charakterze. Mając na uwadze zakres i skalę tej formy aktywności Spółki nie jest celowe opracowanie odrębnej polityki w tym zakresie.

III. Ocena wniosku zarządu w sprawie podziału zysku wypracowanego w roku 2019.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie przeznaczenia na kapitał zapasowy całego zysku wypracowanego w roku 2019.

Rada Nadzorcza ZPUE S.A. stwierdza, że wszystkie wyżej przywołane dokumenty, o których mowa w punktach I, II i III, zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jak również są zgodne zarówno z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

1. zatwierdzenie sprawozdania finansowego ZPUE S.A. za rok obrotowy 2019;
2. zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej ZPUE S.A. za rok obrotowy 2019;
3. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności ZPUE S.A. oraz Grupy Kapitałowej ZPUE S.A. w roku obrotowym 2019;
4. podział zysku wypracowanego w roku 2019 zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki;
5. udzielenie członkom Zarządu ZPUE S.A. absolutorium z wykonania obowiązków za rok 2019.

IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI.

Rada Nadzorcza przygotowała swoją ocenę na podstawie przeglądu spraw Grupy Kapitałowej ZPUE S.A. (dalej jako „Grupa”) oraz dyskusji z Zarządem ZPUE S.A. (dalej jako „Spółka”), prowadzonych podczas posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki z udziałem przedstawicieli Zarządu oraz w trakcie bieżącego wykonywania czynności nadzorczych, jak również po zapoznaniu się z:

- 1) jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.,
- 2) sprawozdaniem Zarządu Spółki z działalności ZPUE S.A. w roku 2019,
- 3) opinią i raportem biegłego rewidenta spółki UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Krakowie,
- 4) rekomendacją Komitetu Audytu zawartą w Uchwale Nr 1/03/2020 z dnia 31.03.2020 r.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie działalność Zarządu, w zakresie osiągniętych wyników finansowych i zrealizowanych zadań gospodarczych, w obecnych warunkach rynkowych. Polityka realizowana przez Zarząd Spółki, mająca na celu długofalowy wzrost i rozwój ZPUE S.A. jest racjonalna i przynosi założone efekty.

W ocenie Rady Nadzorczej sytuację Spółki należy uznać za stabilną, szczególnie w kontekście wyników finansowych wypracowanych w roku 2019.

Zważywszy jednak na dynamicznie rozwijającą się sytuację związaną z pandemią wirusa SARS CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19, oraz jej wpływ na globalną gospodarkę, Rada Nadzorcza dostrzega realne ryzyko negatywnego przełożenia na sytuację finansową tak Spółki jak i całej Grupy Kapitałowej.

W ocenie Rady Nadzorczej, spośród działań podejmowanych przez Zarząd Spółki w roku sprawozdawczym należy szczególnie zaakcentować działania nakierowane na usprawnianie organizacji w ramach całej Grupy Kapitałowej, celem bardziej efektywnego wykorzystania dostępnych mocy produkcyjnych oraz kanałów dystrybucyjnych dla zapewnienia dalszego wzrostu przychodów ze sprzedaży.

W oparciu o przeprowadzoną analizę sprawozdania finansowego oraz bieżących czynności nadzorczych, jak również biorąc pod uwagę opinię biegłego rewidenta oraz rekomendację Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

V. OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W ROKU 2019.

W okresie od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 27 czerwca 2019 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- 1) Małgorzata Wypychewicz - Zastępca Prezesa Rady Nadzorczej
- 2) Piotr Kukurba - Członek Rady Nadzorczej
- 3) Michał Wypychewicz - Członek Rady Nadzorczej
- 4) Katarzyna Wypychewicz - Członek Rady Nadzorczej
- 5) Jarosław Myjak - Członek Rady Nadzorczej

Od dnia 27 czerwca 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku organ nadzoru działał w składzie:

- 1) Małgorzata Wypychewicz - Prezes Rady Nadzorczej
- 2) Michał Wypychewicz – Zastępca Prezesa Rady Nadzorczej
- 3) Piotr Kukurba - Członek Rady Nadzorczej
- 4) Katarzyna Wypychewicz - Członek Rady Nadzorczej
- 5) Jarosław Myjak - Członek Rady Nadzorczej

Spośród Członków Rady Nadzorczej kryteria niezależności, zgodnie z Załącznikiem II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), spełniali Jarosław Myjak oraz Piotr Kukurba.

W okresie sprawozdawczym odbyło się 14 posiedzeń Rady Nadzorczej, na których podjęto łącznie 17 uchwał.

Tryb zwoływania i odbywania posiedzeń Rady Nadzorczej był zgodny z § 6 - 8 Regulaminu Rady Nadzorczej ZPUE S.A.

Z każdego posiedzenia Rady sporządzana była pełna dokumentacja zawierająca protokoły, listy obecności, teksty uchwał. Powyższa dokumentacja znajduje się w aktach Spółki.

W ramach statutowych uprawnień Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, dokonując przy tym wszelkich czynności niezbędnych do sprawnego prowadzenia działalności i realizacji strategii Spółki.

Rada Nadzorcza w szczególności zajmowała się następującymi zagadnieniami:

- 1) Wybór firmy audytorskiej do przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych,
- 2) bieżąca analiza i ocena wyników finansowych Spółki,
- 3) analiza okresowych sprawozdań finansowych Spółki,
- 4) opinia na temat realizowanych oraz planowanych inwestycji,
- 5) przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego spółek publicznych,
- 6) zawierania przez Spółkę umów z członkami organu zarządzającego,
- 7) odwołanie i powołanie Członków Zarządu Spółki oraz określanie warunków wynagradzania Członków Zarządu,
- 8) powoływanie i odwoływanie Członków Komitetu Audytu,
- 9) udzielenia Zarządowi Spółki zgody na nabycie nieruchomości,
- 10) dokonanie zmiany w regulaminie Rady Nadzorczej.

VI. KOMITET AUDYTU

W wykonaniu obowiązku ustawowego wyrażonego w art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2019 r. poz. 1421), Rada Nadzorcza utworzyła Komitet Audytu, będący organem doradczym i opiniotwórczym, działającym kolegialnie i pełniącym funkcje pomocnicze i doradcze wobec Rady Nadzorczej.

W zakresie zadań i kompetencji Komitetu Audytu znajdują się, w szczególności:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- 2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki są świadczone inne usługi niż badanie;
- 3) opiniowanie ofert firm audytorskich w zakresie świadczenia usług przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych.

W skład Komitetu Audytu w okresie od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 29 stycznia 2019 r. wchodził:

- 1) Jarosław Myjak – Przewodniczący
- 2) Piotr Kukurba – Członek
- 3) Katarzyna Wypychewicz – Członek.

W okresie od dnia 29 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. Komitet Audytu działał w składzie:

- 1) Jarosław Myjak – Przewodniczący
- 2) Piotr Kukurba – Członek
- 3) Michał Wypychewicz – Członek.

W roku obrotowym Komitet Audytu odbył osiem posiedzeń i podjął cztery uchwały.

Realizując swoje zadania Komitet Audytu:

- 1) dokonywał analizy istniejących w Spółce obszarów ryzyk oraz zarządzania ryzykiem,
- 2) zapoznał się z dodatkowym sprawozdaniem audytora dla Komitetu Audytu w ramach badania sprawozdania finansowego za rok 2018,
- 3) przyjął harmonogram prac związanych z przeglądem sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2019 roku,
- 4) zapoznał się z raportem audytora z przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za pierwsze półrocze 2019 roku,
- 5) zapoznał się z raportem firmy audytorskiej z planowania wstępnego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019,
- 6) przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendację w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu i badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2019 – 2020.

Podpisali Członkowie Rady Nadzorczej ZPUE S.A.:

Małgorzata Wypychewicz – Prezes Rady Nadzorczej

Michał Wypychewicz – Zastępca Prezesa Rady Nadzorczej

Piotr Kukurba – Członek Rady Nadzorczej

Jarosław Myjak – Członek Rady Nadzorczej

Katarzyna Wypychewicz – Członek Rady Nadzorczej