



Sprawozdanie Rady Nadzorczej ABAK S.A.
za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

Wrocław, 2 czerwca 2017 r.

1. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej ABAK S.A.

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej ABAK S.A. jak również zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzenia Rady przez Zarząd Spółki.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

W okresie od 1 stycznia do 29 czerwca 2016 roku Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

1. Szczepan Czyczerski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Krzysztof Olbrycht – Członek Rady Nadzorczej
3. Małgorzata Puterko - Członek Rady Nadzorczej
4. Wojciech Kaliciak - Członek Rady Nadzorczej
5. Sławomir Rudowicz - Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie z uchwałą ZWZ ABAK S.A., w dniu 29 czerwca 2016 roku na czteroletnią, wspólną kadencję powołano Radę Nadzorczą w następującym składzie:

1. Szczepan Czyczerski – Członek Rady Nadzorczej
2. Krzysztof Olbrycht – Członek Rady Nadzorczej
3. Małgorzata Puterko - Członek Rady Nadzorczej
4. Wojciech Kaliciak - Członek Rady Nadzorczej
5. Artur Rzepka - Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza, w dniu 25 lipca 2016 roku, wybrała Pana Szczepana Czyczerskiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a Pana Wojciecha Kaliciaka na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

DZIAŁANIA STATUTOWE

Rada Nadzorcza w omawianym okresie analizowała wyniki finansowe Spółki, dokonywała oceny sytuacji ekonomicznej i gospodarczej funkcjonowania Spółki. Rada wykonywała swoje czynności kolegialnie.

Na posiedzeniach Rady członkowie Zarządu przedstawiali obszerne informacje o aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki, jej funkcjonowaniu, planach działania 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 i sposobie zarządzania tymi ryzykami. Na każdym posiedzeniu Rada Nadzorcza szczegółowo analizowała osiągnięte przez Spółkę wyniki ekonomiczno-finansowe. Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Rada Nadzorcza w 2016 roku m.in.:

- analizowała kwartalne wyniki finansowe i bieżącą sytuację biznesową Spółki,
- dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku, a także wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku i zarekomendowała podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwał zgodnie z tymi wnioskami,
- dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABAK.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

W dniu 31 maja 2016 roku, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę rekomendującą ZWZ ABAK S.A. dokonanie podziału zysku netto Spółki za rok 2015.

Zgodnie § 16 ust. 2 pkt 7) Statutu Spółki, w dniu 20 kwietnia 2016 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta, którym została firma 4 Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2015.

25 lipca 2016 roku, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu ABAK S.A.

SPRAWY PERSONALNE

W dniu 7 stycznia 2016 r. Pani Marzena Leonowicz złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu. W związku z upływem, w dniu 26 maja 2016 roku, kadencji Prezesa Zarządu – Pana Pawła Puterko oraz Członka Zarządu – Pani Ewy Stolarczyk, Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 24 maja 2016 roku powołała na dwuletnią kadencję Pana Pawła Puterko do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu oraz Panią Ewę Stolarczyk do pełnienia funkcji Członka Zarządu. Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z 9 grudnia 2016 roku Pana Igora Puterko odwołano z funkcji Członka Zarządu. Uchwałą z tego samego dnia powołano Pana Igora Puterko na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.

2. Ocena pracy Zarządu ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

Rada Nadzorcza dobrze ocenia pracę Zarządu Spółki w 2016 roku. Integracja zakupionego w grudniu 2016 r. biura rachunkowego w Warszawie nie powinna napotkać trudności. Zarząd podjął trafne decyzje akwizycyjne, dzięki czemu nowy oddział będzie stanowił stabilną i wartościową strukturę do budowy wartości biznesu. W roku 2016 Zarząd systematycznie wdrażał system IPK. Ze względu na pojawiające się trudności systemowe, w chwili obecnej nie można jeszcze ocenić faktycznego wpływu systemu na efektywność biznesu.

3. Ocena sprawozdania finansowego ABAK S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

Realizując zadania wynikające z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 16 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania finansowego Spółki ABAK S.A. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego sumę 4.293.632,98 zł,
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący stratę netto w wysokości 79.871,04 zł,
4. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 10.505,70 zł,,
5. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 272.945,24 zł,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki ABAK S.A. przeprowadzone zostało przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych spółkę B-think Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 4063, który to podmiot został wybrany w dniu 17 marca 2017 r. przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia tego badania.

Z przedstawionej Opinii niezależnego Biegłego Rewidenta wynika, że zbadane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki ABAK S.A. na dzień 31 grudnia 2016 r., wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia, zostały sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, 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 przedmiotowego sprawozdania finansowego Spółki ABAK S.A. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, jak również w oparciu o przeprowadzone własne analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie sprawozdanie finansowe Spółki ABAK S.A. sporządzone za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku – według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku zostało 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.

Realizując zadania wynikające z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 16 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku. Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania Zarządu Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie przedmiotowe sprawozdanie Zarządu 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. Sprawozdanie uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości.

4. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABAK S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, na które składa się:

1. wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
2. skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego sumę 5.321.242,46 zł
3. skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący zysk netto w wysokości 228.876,78 zł
4. skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 29.433,25 zł
5. zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 35.802,58 zł
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Po dokonaniu analizy skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABAK S.A. jak również sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, iż przedmiotowe sprawozdania zawierają wszystkie wymagane elementy, zostały sporządzone prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, są zgodne z księгами i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawiają informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej ABAK S.A. Sprawozdanie uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości.

5. Ocena wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za 2016 rok.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 16 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty za rok 2016 w wysokości 79.871,04 zł, z kapitału zapasowego.

6. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ABAK S.A.

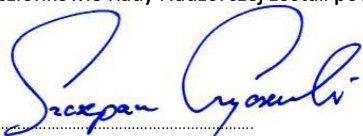
Rada Nadzorcza ABAK S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy ABAK S.A. podjęcie uchwał:

1. zatwierdzających sprawozdanie finansowe ABAK S.A. i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku
2. zatwierdzających sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ABAK S.A. i sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku
3. w sprawie udzielenia absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2016 roku.

7. Podsumowanie

Sprawozdanie niniejsze przedstawia główne kierunki działalności Rady Nadzorczej Spółki ABAK S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków w Radzie, wykorzystując z zaangażowaniem swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu sprawowania swoich funkcji.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały w dniu 2 czerwca 2017 roku przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy ABAK S.A. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści uchwały.



Szczepan Czyczerski
Przewodniczący Rady Nadzorczej

