

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ **SPÓŁKI PBO ANIOŁA S.A.**

I. WPROWADZENIE – SKŁAD RADY W 2012 ROKU

Rada Nadzorcza Spółki PBO ANIOŁA S.A. na dzień 01 stycznia 2012 roku działała w składzie :

- Alina Białas
- Rafał Szymkowiak
- Krzysztof Korbacz
- Michał Lachowicz
- Piotr Jurkiewicz
- Błażej Ziętek

W maju 2012 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy odwołało ze składu organu nadzoru Pana Michała Lachowicza, w jego miejsce powołano Pana Pawła Żdżarskiego.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku w Radzie Nadzorczej działali :

- Alina Białas
- Rafał Szymkowiak
- Błażej Ziętek
- Piotr Jurkiewicz
- Krzysztof Korbacz
- Paweł Żdżarski

II. SPRAWOZDANIE Z PRAC RADY NADZORCZEJ W 2012 ROKU

W okresie sprawozdawczym członkowie Rady Nadzorczej spotykali się na 3 posiedzeniach w dniach:

- 08 lutego,
- 20 kwietnia,
- 15 października.

Ponadto Rada Nadzorcza dwukrotnie podejmowała uchwały w trybie pisemnym, przewidzianym w §§ 18, 19, 20 i 21 Regulaminu Rady Nadzorczej.

W czasie posiedzenia w dniu 08 lutego 2012 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały:

- 48 – zobowiązanie Zarządu do przedstawienia założeń wyceny Protea Development sp. z o.o.
- 49 – sporządzenie tekstu jednolitego Statutu spółki,
- 50 – wybór biegłego rewidenta.

W dniu 20 kwietnia 2012 roku Rada podjęła uchwały w następujących sprawach:

- 52 – zatwierdzenie porządku obrad ZWZA spółki,

- 53 – opiniowanie sprawozdania Zarządu z działalności spółki,
- 54 – opiniowanie jednostkowego sprawozdania finansowego spółki,
- 55 – opiniowanie sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej,
- 56 – opiniowanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- 57 – opiniowanie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku,
- 59 – rekomendacji do udzielenia absolutorium członkom Zarządu,
- 60 – przygotowanie zwięzłej oceny sytuacji spółki,
- 61 – przygotowanie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej,
- 62 – wyrażenie zgody na sprzedaż nieruchomości.

Na posiedzeniu w dniu 15 października 2012 roku członkowie rady Nadzorczej podjęli uchwały:

- 64 – zmiana porządku obrad,
- 65 – ustalenie wynagrodzenia członków Zarządu,
- 66 – wyrażenie zgody na zbycie nieruchomości,
- 67 – wyrażenie zgody na zbycie nieruchomości.

Rada Nadzorcza skorzystała z możliwości podejmowania uchwał w trybie pisemnym, w tym trybie podjęto uchwały:

- 68 – sporządzenie tekstu jednolitego Statutu spółki,
- 69 – wybór biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach w których posiadała umocowanie.

Rada Nadzorcza w 2012 roku rzetelnie przeanalizowała wszystkie sprawy przedstawione przez Zarząd na podstawie otrzymanych dokumentów oraz wyjaśnień o które RN wnioskowała do Zarządu.

W ramach powierzonych obowiązków Rada Nadzorcza poprosiła Zarząd oraz dyrektora finansowego o udzielenie dodatkowych wyjaśnień dotyczących bieżącej sytuacji spółki oraz grupy kapitałowej, zwróciła się o udzielenie szczegółowych wyjaśnień dotyczących opóźnienia w publikacji raportów bieżących oraz konsekwencji wynikających z zawieszenia obrotu walorami spółki.

III. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITET AUDYTU

W celu realizowania statutowych obowiązków Rada Nadzorcza korzystała z doświadczenia członków i opinii kolegium Komitetu Audytu.

Komitet działał w następującym składzie:

- Alina Białas – Przewodnicząca,
- Piotr Jurkiewicz,
- Krzysztof Korbacz.

Komitet audytu, zgodnie z zadaniami określonymi w Regulaminie zajmował się:

- Monitorowaniem procesu sprawozdawczości finansowej spółki,
- Opiniowaniem przyjętej polityki rachunkowości,
- Rekomendowaniem biegłych rewidentów,
- Omawianiem, z wybranym biegłym rewidentem zakresu badania,

- Przeglądem okresowych sprawozdań spółki,

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę Komitetu Audytu.

IV. OCENA SPRAWOZDAŃ

Rada Nadzorcza w oparciu o opinię i raport przedstawione przez biegłego rewidenta, firmę ECA Seredyński i Wspólnicy sp. k. z badania jednostkowego sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego, uwzględniając wytyczne Komitetu Audytu dokonała ich oceny. Rada Nadzorcza zwróciła się do Zarządu oraz Dyrektora Finansowego o udzielenie dodatkowych i szczegółowych wyjaśnień w zakresie sprawozdań finansowych oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

Przedstawione przez Zarząd spółki jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok 2012 obejmowało:

- Sprawozdanie z sytuacji finansowej spółki,
- Rachunek zysków i strat,
- Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
- Informacje dodatkowe.

Podobnie, w oparciu o wytyczne Komitetu Audytu Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią biegłego rewidenta i dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki za rok 2012, obejmującego:

- Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- Skonsolidowany rachunek zysków i strat,
- Zysku/straty netto na jedną akcję zwykłą,
- Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdania finansowe, oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, przekazując je do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

V. ZWIEZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ DZIAŁAŃ ZARZĄDU

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z przedstawionymi przez Zarząd spółki sprawozdaniami finansowymi (jednostkowym, skonsolidowanym) oraz sprawozdaniami Zarządu z działalności spółki i grupy kapitałowej dokonała zwięzłej oceny sytuacji spółki i grupy kapitałowej.

Podstawowymi obszarami działalności spółki i podmiotów należących do grupy kapitałowej PBO ANIOŁA pozostają, jak w latach ubiegłych roboty budowlane, działalność deweloperska, obrót nieruchomościami, wynajem powierzchni komercyjnych oraz usługi księgowe. Spółka wprowadziła do swojej oferty nowe produkty, realizacje inwestycji pod klucz, przygotowanie gruntów inwestycyjnych do dalszej sprzedaży oraz realizowanie obiektów komercyjnych (sieci handlowe) przygotowanych do długoterminowych umów najmu.

W 2012 roku spółka realizowała skup akcji własnych, do 31 grudnia 2012 roku nabywając 54 974 akcje, przeznaczając na ten cel 198 863, 56 złotych, wartość nominalna skupionych akcji wynosiła 5 497, 40 złotych. Akcje stanowią 0,816% udziału w kapitale zakładowym, dają 54 97 głosy (0,552%) na WZA.

W 2012 roku Spółka kontynuowała procesy związane z umowami inwestycyjnymi zawartymi w 2011 roku. Podwyższono kapitał zakładowy Spółki poprzez emisję akcji serii D. Kontynuowane są prace przy projekcie RÓŻANA (Terra Promessa Perfecta sp. z o.o. s. k).

W 2012 roku działania Zarządu (sprawozdanie z działalności spółki PBO ANIOŁA S.A. i grupy kapitałowej) Spółki skupione były na pozyskaniu maksymalnej liczby zleceń, z uwzględnieniem ich lokowania w portfelu 2013. Podpisano umowy na roboty budowlane na wartość ponad 46 milionów złotych.

W obliczu trwającego w 2012 roku załamania światowej koniunktury gospodarczej, które dotyczy również gospodarki Polski należy stwierdzić, że przyjęty kierunek rozwoju spółki pozwolił przetrwać okres niekorzystnych zjawisk ekonomicznych. Potwierdzeniem tego jest wypełniający się portfel zleceń na rok 2013.

Zarząd spółki poczynił wszelkie starania mające na celu kontrolę istniejących oraz pojawiających się obszarów a także eliminację ich negatywnego wpływu na funkcjonowanie przedsiębiorstwa.

W opinii członków Rady Nadzorczej spółka prawidłowo realizuje swoje zadania statutowe, dbając jednocześnie o wizerunek Spółki oraz prawidłowe relacje z rynkiem kapitałowym z zastrzeżeniem uwag związanych z opóźnieniem w publikowaniu raportów, o których mowa w punkcie II, prowadząc politykę biznesu odpowiedzialnego społecznie.

VI. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce odpowiedzialny jest Zarząd Spółki a za skuteczność funkcjonowania oraz merytoryczne przygotowanie sprawozdań finansowych odpowiada Dyrektor Finansowy. Bieżące monitorowanie zmian w przepisach powierzono osobom odpowiedzialnym za poszczególne obszary sprawozdawczości, w tym również związane z GPW.

Stosowany system kontroli dokumentów księgowych realizowany jest poprzez dwustopniowy proces weryfikacji.

Zarządzanie ryzykiem w spółce odnosi się do typowych obszarów zagrożeń związanych ze specyfiką branży budowlanej i deweloperskiej. Należą do nich sezonowość, wahania cen materiałów budowlanych oraz kosztów usług. Szczególny nacisk Zarządu i pracowników kierowany jest na dokumentowanie procesów budowlanych, zaopatrzenia materiałowego, świadczenia usług przez zewnętrzne podmioty gospodarcze. Istotne są obszary regulacji prawnych związanych z zawieraniem umów oraz obowiązującymi przepisami prawa. Weryfikowanie dokumentacji przez służby prawne jest gwarancją dbałości o interes spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania istotnym ryzykiem, wskazując na konieczność stałego nadzoru tych dziedzin.

VII. WNIOSKI DO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY

1. Rada Nadzorcza Spółki PBO ANIOŁA S.A. po przeanalizowaniu przedstawionych dokumentów dotyczących działalności spółki: sprawozdania finansowego za rok 2012, raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, uwzględniając wytyczne Komitetu Audytu w sprawie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2012 uznaje je za zgodne z księgami rachunkowymi, wnioskując do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki PBO ANIOŁA SA o ich zatwierdzenie.
2. Rada Nadzorcza Spółki PBO ANIOŁA S.A. po przeanalizowaniu przedstawionych dokumentów dotyczących działalności grupy kapitałowej: skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2012, raportu biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, uwzględniając wytyczne Komitetu Audytu w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2012 uznaje je za zgodne z księgami rachunkowymi, wnioskując do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki PBO ANIOŁA SA o ich zatwierdzenie.
3. Rada Nadzorcza Spółki PBO ANIOŁA S.A. po zapoznaniu się z opinią Komitetu Audytu popiera wniosek Zarządu o przeznaczeniu zysku w kwocie 176 tys. zł za rok 2012 w całości na kapitał zapasowy.
4. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu spółki wnioskując tym samym do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonywania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku Panu Waldemarowi Anioła, Panu Piotrowi Krakowskiemu i Panu Teofilowi Nowakowi.

Rafał Szymkowiak -

Alina Białas -

Paweł Żdzarski -

Piotr Jurkiewicz -

Błażej Ziętek -

Krzysztof Korbacz -

Kostrzyn, dnia 10 maja 2013 roku.