

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
Spółki Alchemia S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka” lub „Alchemia”)
za rok obrotowy 2018
(dalej: „Sprawozdanie”)**

I. Skład Rady Nadzorczej i jej Komitetów oraz pełnione funkcje w Radzie Nadzorczej w trakcie roku obrotowego.

RADA NADZORCZA:

Rada Nadzorcza Spółki Alchemia S.A. w okresie od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku funkcjonowała w składzie:

- Wojciech Zymek – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Arkadiusz Krężel – Członek Rady Nadzorczej;
- Mirosław Kutnik – Sekretarz;
- Dariusz Jarosz – Członek Rady Nadzorczej;
- Jarosław Antosik – Członek Rady Nadzorczej.

KOMITET AUDYTU:

W dniu 26 września 2017 roku Rada Nadzorcza Alchemia S.A., działając na podstawie art. 128 i art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz.U. z 2017, poz. 1089) – dalej: „Ustawa”, powołała Komitet Audytu, który w okresie od dnia 01 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania działał w następującym składzie osobowym.

- Pan Jarosław Antosik – Przewodniczący Komitetu Audytu – Członek niezależny;
- Pan Dariusz Jarosz – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu – Członek niezależny;
- Pan Arkadiusz Krężel – Sekretarz – Członek niezależny.

Dwóch Członków Komitetu Audytu spełnia kryteria niezależności oraz spełnione są pozostałe wymagania określone w art. 128 i art. 129 Ustawy, tj.:

- (i) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- (ii) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka lub poszczególni członkowie, w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży,
- (iii) większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki.

(i)

W odniesieniu do wymogów wskazanych w pkt (i) wyżej, tj. posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, są to:

Jarosław Antosik – Absolwent Wydziału Finansów i Bankowości Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie oraz MBA we Francuskim Instytucie Zarządzania. Ukończone studia doktoranckie w Szkole Prawa i Administracji na Uniwersytecie Łódzkim. Licencjonowany doradca podatkowy.

Dariusz Jarosz – Absolwent Wydziału Dziennikarstwa i Nauk Politycznych Uniwersytetu Warszawskiego oraz podyplomowego Studium Analiz Rynku i Marketingu w Szkole Głównej Handlowej, dyplomowany analityk finansowy. Ukończony kurs Członków Rad Nadzorczych, kurs Maklera Papierów Wartościowych oraz kurs Doradcy Inwestycyjnego. Posiada ukończony Kurs Analityków Finansowych CFA (Chartered Financial Analyst). Szef działu Analiz Martis Consulting.

W/w członkowie Komitetu Audytu posiadają również wiedzę praktyczną z branży Emitenta.

(ii)

W odniesieniu do wymogów wskazanych w pkt (ii) wyżej, tj. posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie branży, jest to:

Arkadiusz Krężel – ukończona Politechnika Śląska w Gliwicach, mgr inż. elektryk, specjalizacja Automatykacja i Elektryfikacja Kopalń. W latach 1992 – 2006 Prezes Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. zajmującej się m.in. kompleksową restrukturyzacją sektora stalowego w Polsce. W latach 1992 – 1993 był Członkiem Rady ds. Rozwoju Gospodarczego przy Prezydencie Rzeczypospolitej Polskiej oraz Członkiem Zespołu Zadaniowego ds. Strategii Rozwoju Regionalnego przy Urzędzie Rady Ministrów. Ponadto, będąc członkiem rad nadzorczych nadzorował prace Zarządów: Państwowej Agencji Węgla Kamiennego S.A. w Katowicach (1990 – 1992), Polskiego Banku Rozwoju S.A. w Warszawie (1992 – 1998), Pierwszego Polsko – Amerykańskiego Banku S.A. w Krakowie (1992 – 1999), Polskich Kolei Państwowych S.A. w Warszawie (1999 – 2001), PLIVA Kraków Zakłady Farmaceutyczne S.A. w Krakowie (2003 – 2006), Centrali Zaopatrzenia Hutnictwa S.A. w Katowicach (2003 – 2006). Aktualnie jest on Członkiem Rady Nadzorczej spółek: Boryszew S.A., Impexmetal S.A., Silesia S.A oraz Przedsiębiorstwa Badań Geofizycznych Sp. z o.o.

W ciągu roku 2018 odbyły się cztery bezpośrednie posiedzenia Komitetu Audytu. Do zadań Komitetu Audytu należą m.in.:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- 2) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- 3) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania;
- 4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- 5) omawianie z biegłymi rewidentami Spółki charakteru i zakresu badania rocznego oraz przeglądów okresowych sprawozdań finansowych;
- 6) przegląd zbadanych przez audytorów okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki (jednostkowych i skonsolidowanych).

W 2018 r. w oparciu o obowiązującą w Spółce Politykę oraz Procedurę wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w Alchemia S.A., przeprowadzona została procedura wyboru firmy audytorskiej. Po przeprowadzeniu powyższego postępowania, Komitet Audytu na posiedzeniu w dniu 14 czerwca 2018 roku zarekomendował Radzie Nadzorczej dwa podmioty uprawnione do badania sprawozdań finansowych ze wskazaniem firmy BDO PL Sp. z o. o. Sp. k. (obecnie BDO Sp. z o. o. Sp. k.). Rekomendacja wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych została sporządzona zgodnie z wymogami Ustawy oraz obowiązującą w Spółce polityką i procedurą wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w Alchemia S.A.

Poza Komitetem Audytu w ramach Rady Nadzorczej Alchemia S.A. nie funkcjonują inne komitety.

II. Posiedzenia Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła dwa posiedzenia bezpośrednio w Warszawie, tj.: w dniu 17 kwietnia 2018 r. oraz w dniu 06 listopada 2018 r., na których Rada Nadzorcza podjęła łącznie 9 uchwał. Dodatkowo Rada Nadzorcza przyjęła 8 uchwał w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość (§ 15 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Alchemia S.A. w Warszawie). Ponadto Członkowie Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu spotykali się z Członkami Zarządu Alchemia S.A., celem omówienia aktualnej sytuacji finansowej i prawnej Spółki, a także porozumiewali się między sobą w trybie doraźnym z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie prawnie wiążących uchwał. Obecność Członków Rady Nadzorczej na poszczególnych posiedzeniach udokumentowana jest stosowymi protokołami z posiedzeń.

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym wykonywała działania wynikające z przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 r. (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 505) Kodeks spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”), Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, a także innych obowiązujących przepisów prawa, takich jak Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW. Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności i aktywności.

W swoich działaniach Rada Nadzorcza koncentrowała się głównie na analizie bieżących wyników ekonomiczno – finansowych Spółki, analizie okresowych sprawozdań finansowych, ocenie realizacji planowanych zadań dla Zarządu i na analizie bieżącej działalności Spółki.

Rada Nadzorcza zlecała Zarządowi przygotowanie stosownych dokumentów oraz opracowań niezbędnych do oceny zagrożeń i podejmowanych działań, celem ich omówienia i podjęcia stosownych czynności. Udzielała konsultacji Zarządowi Spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. Rada Nadzorcza była informowana przez Zarząd o wynikach ekonomiczno – finansowych, bieżącej i planowanej działalności spółki Alchemia S.A. oraz Grupy Kapitałowej Alchemia. Rada Nadzorcza przy dokonywaniu analizy ekonomiczno – finansowej na bieżąco nadzorowała działania spółek Grupy Kapitałowej Alchemia.

W roku obrotowym 2018 Rada Nadzorcza dokonała następujących czynności:

- podjęła działania zmierzające do zamknięcia roku obrotowego 2017 – dokonała oceny sprawozdań finansowych w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym oraz sprawozdań Zarządu z działalności spółki Alchemia S.A. oraz Grupy Kapitałowej Alchemia;
- opiniowała wniosek Zarządu Spółki w zakresie podziału zysku netto za rok 2017;
- analizowała bieżącą sytuację ekonomiczno – finansową spółki Alchemia S.A., jej oddziałów oraz spółek zależnych z Grupy Kapitałowej Alchemia;
- dokonała oceny funkcjonowania spółki Alchemia S.A., jej oddziałów oraz podmiotów zależnych, ze szczególnym uwzględnieniem kosztów działalności Spółki;
- analizowała stan i stopień realizacji programów inwestycyjnych z udziałem dotacji wdrażanych w podmiotach Grupy Kapitałowej Alchemia;
- kontrolowała wyniki ekonomiczno – finansowe w spółce Alchemia S.A. oraz w spółkach Grupy Kapitałowej Alchemia;

- dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych za rok 2018 – 2019;
- opiniowała wnioski Zarządu w sprawie porządku obrad oraz projektów uchwał Walnych Zgromadzeń w 2018 r.

III. Uchwały Rady Nadzorczej podjęte w 2018 r.

Data podjęcia	Numer	Przedmiot
17.04.2018 r.	1/04/2018	W sprawie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Alchemia S.A. za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
17.04.2018 r.	2/04/2018	W sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Alchemia za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
17.04.2018 r.	3/04/2018	W sprawie zaopiniowania Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Alchemia za rok obrotowy 2017, uwzględniające wymogi ujawnień dla sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres.
17.04.2018 r.	4/04/2018	W sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu w przedmiocie podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2017 r.
17.04.2018 r.	5/04/2018	W sprawie udzielenia Pani Karinie Wściubiak Hankó – Prezesowi Zarządu – Dyrektorowi Generalnemu Spółki Alchemia S.A. w Warszawie absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Prezesa Zarządu – Dyrektora Generalnego w/w Spółki za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
17.04.2018 r.	6/05/2018	W sprawie udzielenia Panu Markowi Misiakiewiczowi – Wiceprezesowi Zarządu Spółki Alchemia S.A. w Warszawie absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Wiceprezesa Zarządu w/w Spółki za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
17.04.2018 r.	7/04/2018	W sprawie udzielenia Panu Januszowi Siemieniec Wiceprezesowi Zarządu Spółki Alchemia S.A. absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Wiceprezesa Zarządu Spółki za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
17.04.2018 r.	8/04/2018	W sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
17.04.2018 r.	9/04/2018	W sprawie zaopiniowania propozycji Zarządu odnośnie porządku obrad i projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 17 maja 2018 r.
21.06.2018 r.	1/06/2018	W sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego zawarcia z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowy o dofinansowanie projektu rozwojowego (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).
28.06.2018 r.	2/06/2018	W sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdania jednostkowego Alchemia S.A. oraz sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej Alchemia za lata 2018 – 2019 (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).
11.07.2018 r.	1/07/2018	W sprawie przyznania premii za rok 2017 Markowi Misiakiewiczowi – Wiceprezesowi Zarządu Spółki Alchemia S.A. (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).
11.07.2018 r.	2/07/2018	W sprawie przyznania premii za rok 2017 Januszowi Siemieniec – Wiceprezesowi Zarządu Spółki Alchemia S.A. (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

11.07.2018 r.	3/07/2018	W sprawie przyznania premii za rok 2017 Karinie Wściubiak – Hankó – Prezesowi Zarządu Dyrektorowi Generalnemu Spółki Alchemia S.A. (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).
30.07.2018 r.	1'/07/2018	W sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu w sprawie projektu uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia dotyczącego połączenia Spółki Alchemia S.A. z siedzibą w Warszawie ze Spółką Kuźnia Batory Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).
30.07.2018 r.	2'/07/2018	W sprawie zaopiniowania proponowanego porządku obrad i projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 30 sierpnia 2018 r. (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).
5.12.2018 r.	1/12/2018	W sprawie zatwierdzenia nowego Schematu Organizacyjnego Spółki Alchemia S.A., ustalonego uchwałą Zarządu Alchemia S.A. nr 43/2018 z dnia 21 listopada 2018 r. (uchwała przyjęta przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

IV. Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018.

Rada Nadzorcza, stosownie do swoich kompetencji i obowiązków przewidzianych w k.s.h. oraz na podstawie zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, a także na podstawie zasięgniętej opinii Komitetu Audytu, dokonała pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Alchemia S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Alchemia, które zostały sporządzone przez Zarząd Spółki.

Przedmiotem powyższej oceny były odpowiednio następujące dokumenty:

a) przy ocenie jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Alchemia S.A.:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 775.471 tys. zł;
- sprawozdanie z zysków lub strat za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk netto w kwocie 15.418 tys. zł;
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie 15.418 tys. zł;
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 23.920 tys. zł;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.093 tys. zł;
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

b) przy ocenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Alchemia:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 900.937 tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk netto w kwocie 40.140 tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie 40.140 tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 6.951 tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.861 tys. zł;
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd, weryfikowane były przez niezależnego biegłego rewidenta wybranego uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 28 czerwca 2018 r. Przegląd i badanie obowiązkowych sprawozdań finansowych w roku 2018, zgodnie z powyższą uchwałą Rady Nadzorczej, powierzono firmie audytorskiej BDO Sp. z o. o. Sp. k. z siedzibą mieszczącą się przy ulicy Postępu 12, 02 – 676 Warszawa, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3355.

Biegły rewident wydał pozytywną opinię do przedłożonych sprawozdań finansowych za rok 2018 stwierdzając, że przedstawiają one rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej spółki Alchemia S.A. oraz Grupy Kapitałowej Alchemia na dzień 31 grudnia 2018 r., jak też wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 r., zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej. Ponadto wskazał, iż sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę i Grupę przepisami prawa i postanowieniami Statutu.

Alchemia zamknęła okres sprawozdawczy za 2018 rok zyskiem netto w wysokości 15.418 tys. zł, który w porównaniu do 2017 roku uległ zwiększeniu o kwotę 3.183 tys. zł. Głównymi czynnikami mającymi wpływ na wynik finansowy były zwiększone przychody uzyskane ze sprzedaży wyrobów gotowych.

Grupa Kapitałowa Alchemia zamknęła okres sprawozdawczy za 2018 rok zyskiem netto w wysokości 40.140 tys. zł. Zysk netto w porównaniu do 2017 roku zwiększył się o kwotę 32.725 tys. zł. Zysk roku sprawozdawczego jest wynikiem zwiększonych uzyskanych przychodów ze sprzedaży wyrobów grupy.

W 2018 roku Grupa Kapitałowa Alchemia w porównaniu do roku poprzedniego uzyskała przychody operacyjne większe o kwotę 174.174 tys. zł, co było związane przede wszystkim ze wzrostem gospodarczym oraz zwiększonym zapotrzebowaniem i wzrostem cen na wyroby stalowe produkowane przez spółki Grupy.

Zwiększenie przychodów operacyjnych Emitenta o kwotę 167.542 tys. zł – w porównaniu do 2017 roku – było związane przede wszystkim ze zwiększeniem sprzedaży wyrobów gotowych na rynku krajowym oraz pozostałych rynkach. Powyższy wzrost przychodów związany był z ogólną tendencją ogólnoswiatową, w tym na rynku stali oraz ogólnym wzrostem cen na wyroby stalowe.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniami niezależnego biegłego rewidenta z badania odpowiednio jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym również z dodatkowym sprawozdaniem dla Komitetu Audytu ocenia, że przedstawione przez Zarząd Spółki jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2018 przedstawiają jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne i niezbędne dla oceny sytuacji finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej Alchemia na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz są zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie rekomendowania Walnemu Zgromadzeniu Alchemia S.A. podziału zysku netto za rok obrotowy 2018 w wysokości 15.417.831,50 zł (słownie: piętnaście milionów czterysta siedemnaście tysięcy osiemset trzydzieści jeden złotych 50/100) w ten sposób, aby przeznaczyć go na kapitał zapasowy Spółki, a następnie z kapitału zapasowego pokryć stratę poniesioną przez Spółkę za rok obrotowy 2016 w wysokości 1.367.900,30 zł (słownie: jeden milion trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset złotych 30/100).

V. Ocena Zarządu z działalności Spółki Alchemia S.A. oraz Grupy Kapitałowej Alchemia za rok 2018.

Rada Nadzorcza bardzo dobrze ocenia współpracę z Zarządem Spółki w Warszawie. Wszystkie dokumenty na posiedzenie Rady Nadzorczej były przygotowywane przez Zarząd w sposób rzetelny i wyczerpujący oraz były przekazywane Członkom Rady Nadzorczej w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi przed posiedzeniem. W roku obrotowym 2018 Rada Nadzorcza była informowana przez Zarząd o wynikach ekonomiczno – finansowych i bieżącej działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Alchemia.

Jak zostało to podkreślone wyżej (pkt IV Sprawozdania), do badania sprawozdań, w tym sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Alchemia za rok obrotowy 2018, został powołany uchwałą Rady Nadzorczej biegły rewident spółka BDO Sp. z o.o. Sp. k., ul. Postępu 12 , 02 – 676 Warszawa.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Alchemia za rok obrotowy 2018, zgodnie z § 71. ust. 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 757) – dalej: „**Rozporządzenie**”, zostało sporządzone w formie jednego dokumentu, tj. sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Alchemia za rok obrotowy 2018 uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres. W ramach ww. sprawozdania zamieszczone zostało również oświadczenie w sprawie informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 55 ust. 2b) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) – dalej: „**URach**”, przy czym oświadczenie to zawiera również ujawnienia wymagane dla Jednostki Dominującej, o których mowa w art. 49b ust. 2 URach, niezbędne do oceny rozwoju, wyników i sytuacji Jednostki Dominującej oraz wpływu jej działalności na zagadnienia, o których mowa w art. 49b ust. 2 pkt 3 URach.

Również w przypadku oceny Sprawozdania Zarządu z działalności, o którym mowa powyżej, Rada Nadzorcza stwierdza, iż Sprawozdania Zarządu z Działalności Grupy Kapitałowej Alchemia za rok obrotowy 2018 (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres) – dalej: „**Sprawozdanie z działalności**”, we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 2a URach oraz Rozporządzeniu, a zawarte w nim informacje są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym przez biegłego rewidenta jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2018.

Po analizie przedłożonych sprawozdań i dokumentów, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki oraz Grupy Kapitałowej Alchemia w roku 2018, a Sprawozdanie z działalności w sposób czytelny przedstawia cały rok działalności zarówno Spółki, jak i Grupy Kapitałowej Alchemia. W opinii Rady Nadzorczej sytuacja Spółki jest stabilna i nie występuje ryzyko utraty płynności finansowej oraz nie występują żadne zagrożenia dla działalności zarówno Spółki, jak i Grupy Kapitałowej Alchemia. Zarząd dobrze zrealizował wszystkie założenia, a podejmowane działania gwarantują dalszy rozwój Spółki i Grupy Kapitałowej w przyszłości.

Rada Nadzorcza w roku obrotowym nie dokonywała zawieszenia członków Zarządu Spółki w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków Zarządu. Wobec powyższego Rada Nadzorcza wydaje pozytywną opinię w sprawie udzielenia absolutorium poszczególnym Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w roku 2018.

VI. System kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce oraz w Grupie Kapitałowej Alchemia, w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych, merytoryczny i organizacyjny nadzór sprawuje Zarząd Spółki. Sprawozdania przygotowuje główny księgowy Spółki, które następnie są weryfikowane i zatwierdzane przez Zarząd. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z systemu księgowo – finansowego.

Sprawozdania finansowe, roczne i półroczne, jednostkowe i skonsolidowane, zgodnie z obowiązującymi przepisami, podlegają kontroli przez niezależnego biegłego rewidenta. Do zadań biegłego rewidenta należy w szczególności: przegląd skróconego śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badanie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podmiot badający sprawozdania finansowe jest wybierany w taki sposób, aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu prac. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza Spółki, na wniosek Zarządu, w drodze akcji ofertowej, spośród renomowanych firm audytorskich, które gwarantują wysokie standardy usług i niezależność. W Spółce została wdrożona polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych, procedura wyboru firmy audytorskiej, jak również polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie oraz przez podmioty z nią powiązane i przez członka sieci firmy audytorskiej, dozwolonych usług niebędących badaniem.

Podstawowym systemem kontroli wewnętrznej, w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych Spółki, są:

1. wewnętrzny podział obowiązków w procesie przygotowywania sprawozdań finansowych;
2. bieżący, wewnętrzny nadzór nad pracami księgowości;

3. sporządzanie i wewnętrzna dystrybucja (Zarząd, Rada Nadzorcza) raportów finansowych zawierających bilanse, rachunki zysków i strat, rachunki przepływów pieniężnych spółek zależnych Spółce i skonsolidowanych grupy kapitałowej;
4. wewnętrzne procedury i zarządzenia, dotyczące zawierania istotnych transakcji i zaciągania zobowiązań (zgodne ze Statutem Spółki i regulaminami organów zarządzających i nadzorujących);
5. wewnętrzny przegląd sprawozdań finansowych przed publikacją;
6. okresowy przegląd i badanie sprawozdań finansowych przez biegłego niezależnego rewidenta.

W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd sprawuje należytą kontrolę wewnętrzną, a także na bieżąco monitoruje poziom ryzyka na jakie narażona jest Spółka i podejmuje działania, które zapewniają stabilność i rozwój Spółki w obecnym otoczeniu rynkowym.

W spółce funkcjonuje Dział Audytu Wewnętrznego, którego zadania koncentrują się w szczególności na kontroli działalności poszczególnych oddziałów i jednostek organizacyjnych w zgodności z obowiązującymi przepisami prawa oraz z regulaminami i procedurami wewnętrznymi, funkcjonującymi w ramach Spółki i Grupy Kapitałowej.

VII. Ocena raportowania finansowego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób realizacji przez Spółkę obowiązków w zakresie raportowania finansowego. Raporty okresowe publikowane w 2018 r. (raporty kwartalne, raport śródroczny oraz raporty roczne) przekazywane były w terminach określonych w raporcie bieżącym nr 15/2019 r. z dnia 30 stycznia 2019 r. W/w raporty były kompletne i sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a także przedstawiały rzeczywistą sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej

VIII. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych oraz stosowania zasad Ładu Korporacyjnego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych, w tym proces przekazywania inwestorom wszystkich istotnych dla Spółki zdarzeń, poprzez publikację stosownych raportów bieżących i okresowych. Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przyjęte i stosowane w Spółce zasady wynikające z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, a także zakres, w którym Spółka odstąpiła od stosowania zasad Ładu Korporacyjnego.

IX. Ocena działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

W 2018 roku Huta Bankowa Sp. z o.o. udzieliła wsparcia finansowego społeczności lokalnych poprzez darowizny dotyczące organizacji imprez kulturalno – oświatowych na terenie miasta w łącznej kwocie 11,4 tys. zł. Pozostałe spółki z Grupy Kapitałowej Alchemia nie prowadziły działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

X. Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2018 r. Jej Członkowie zapewniają, że dołożyli wszelkich starań, aby powierzone obowiązki nadzorcze nad działalnością Spółki wykonywać należycie oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej Alchemia S.A. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza wnosi

do Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej oraz o udzielenie jej Członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2018 r.

XI. Wnioski.

Rada Nadzorcza przekazuje Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie ze swojej działalności w roku 2018 oraz wnosi o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2018.

Rada Nadzorcza przychyliła się również do wniosku Zarządu skierowanego do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018, Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Alchemia za rok 2018 uwzględniającego wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres oraz o podział zysku netto za rok 2018.

.....
(Wojciech Zymek)

.....
(Arkadiusz Krężel)

.....
(Miroslaw Kutnik)

.....
(Jarosław Antosik)

.....
(Dariusz Jarosz)