

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej Energoaparatura S.A. z siedzibą w Katowicach z oceny sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2018 i z działalności Rady Nadzorczej w roku 2018 wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Spółki, z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Wypełniając obowiązki wynikające z Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz z obowiązującej w 2018 r. zasady nr II.Z.10. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza Spółki Energoaparatura S.A. z siedzibą w Katowicach sporządza sprawozdanie z oceny sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2018, a także sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej zawierające zwięzłą ocenę sytuacji Spółki w roku 2018, z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki i przedkłada je Walnemu Zgromadzeniu.

I. OCENA SPRAWOZDAŃ

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 25 kwietnia 2019 roku, zgodnie ze swoimi kompetencjami określonymi w § 19 ust. 2 Statutu Spółki, przepisach Kodeksu spółek handlowych oraz przepisach ustawy o rachunkowości, dokonała oceny sprawozdania finansowego za 2018 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2018.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem z badania sprawozdania finansowego oraz ksiąg rachunkowych za rok 2018, dokonany przez audytora - Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych Dr Piotr Rojek sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, oraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności ENERGOAPARATURA SA w 2018 r.

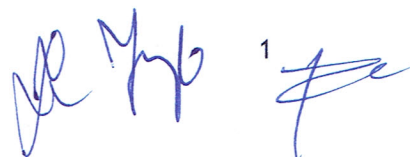
W ocenie Rady sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2018, są sporządzone rzetelnie, zgodnie z księgami i dokumentami jak również ze stanem faktycznym, obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki. Prawidłowo odzwierciedlają faktyczną sytuację finansową, majątkową i rynkową Spółki.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2018 i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2018 oraz o udzielenie Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonywanych obowiązków w 2018r.

II. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU 2018 WRAZ ZE ZWIĘZŁĄ OCENĄ SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI.

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Energoaparatura S.A. z siedzibą w Katowicach w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

W roku 2018 Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statut Spółki, uchwały Walnego Zgromadzenia i Regulamin Rady Nadzorczej, a także inne obowiązujące przepisy prawa, kierując się w swojej pracy dobrze pojętym interesem Spółki oraz jej Akcjonariuszy.



1

Wszyscy Członkowie aktywnie uczestniczyli w pracach Rady kierując się przy tym niezależnością własnych opinii i ocen.

1.1. Skład osobowy, kryteria niezależności

- W roku 2018 Rada Nadzorcza wykonywała obowiązki w następującym składzie:

od 01.01.2018r. do 06.06.2018r.

Jacek Zatryb - Przewodniczący

Małgorzata Gęgotek-Rapak - Wiceprzewodniczący i Sekretarz

Zdzisław Koralewski - Członek

Piotr Soprych - Członek

Ryszard Wojtowicz - Członek

od 06.06.2018r. do 31.12.2018r.

Jacek Zatryb - Przewodniczący

Małgorzata Gęgotek-Rapak - Wiceprzewodniczący i Sekretarz

Zdzisław Koralewski - Członek

Leszek Rejniak - Członek

Piotr Soprych - Członek

Ryszard Wojtowicz - Członek

6 czerwca 2018r. Walne Zgromadzenie przyjęło Sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok 2017 (Uchwała 8/2018) oraz udzieliło wszystkim Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2017 (Uchwały od 9/2018 do 13/2018).

Decyzją Walnego Zgromadzenia (Uchwała 19/2018) dotychczasowy skład Rady Nadzorczej został poszerzony o jednego członka - Pana Leszka Rejniaka.

Po zakończeniu roku obrotowego 2018, skład Rady Nadzorczej uległ zmianie. W dniu 22 stycznia 2019r. rezygnację z dalszego członkostwa w Radzie złożył Ryszard Wojtowicz.

Członkowie Rady Nadzorczej nie spełniają kryteriów niezależności w rozumieniu Załącznika II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

1.2. Zakres nadzoru.

- Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad bieżącą działalnością Spółki, systematycznie monitorując osiągane przez Spółkę wyniki finansowe, jej pozycję rynkową, realizację przyjętych planów sprzedaży i założeń działań marketingowych, relacje z inwestorami oraz wprowadzane w Spółce zmiany i innowacje.

Wypełniając swoje obowiązki, w roku 2018 Rada Nadzorcza odbyła łącznie 4 posiedzenia, w trakcie których podjęto 14 uchwał.

Mb 3

Przedmiotem posiedzeń były w szczególności:

- a) stała, bieżąca analiza sytuacji finansowo-ekonomicznej Spółki
- b) monitorowanie działań związanych z realizowanymi kontraktami
- c) dyskusja nad strategią Spółki oraz działaniami marketingowymi
- d) dywersyfikacja działalności
- e) uruchomienie usług i dostaw dla sektora górniczego
- f) funkcjonowanie Działu Elektroniki
- g) plany rozwojowe
- h) ocena realizacji planu działalności na 2017r.
- i) zatwierdzenie planu działalności na 2019r.
- j) współpraca z innymi podmiotami
- k) monitorowanie realizacji umów z firmą Aparator Mining sp. z o.o.
- l) zwołanie Walnego Zgromadzenia oraz opiniowanie dokumentów z tym związanych
- m) ocena sprawozdań
- n) skup akcji własnych w celu umorzenia
- o) zbycie nieruchomości w Gdańsku
- p) opiniowanie wniosków Zarządu
- q) inne sprawy wynikające z bieżącej działalności i zmieniającej się sytuacji w otoczeniu Spółki.

Wszystkie posiedzenia Rady były protokołowane. Protokoły są archiwizowane w Spółce.

1.3. Komitet Audytu

Komitet Audytu został powołany przez Radę Nadzorczą ENERGOAPARATURA SA w dniu 17 października 2017r. w związku z wejściem w życie Ustawy z dnia z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089).

Skład Komitetu Audytu w roku 2018:

Piotr Soprych - Przewodniczący,
Ryszard Wojtowicz - Zastępca Przewodniczącego,
Zdzisław Koralewski - Sekretarz.

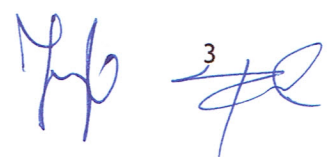
Po zakończeniu roku obrotowego 2018, skład Komitetu Audytu uległ zmianie. W dniu 22 stycznia 2019r. rezygnację z dalszego członkostwa złożył Ryszard Wojtowicz. 24 stycznia 2019r. w skład Komitetu wszedł Leszek Rejniak.

Przewodniczącą Komitetu Audytu Piotr Soprych spełnia kryteria niezależności określone w Ustawie z dnia z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Komitet Audytu, jako odrębne ciało Rady Nadzorczej, odbył w 2018r. trzy posiedzenia w dniach: 28 lutego 2018r., 9 maja 2018r. oraz 26 września 2018r.

Przedmiotem posiedzeń były następujące sprawy:

1. Spotkanie z przedstawicielami firmy audytorskiej Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek sp. z o.o. w Katowicach oraz Głównym Księgowym i Zarządem Spółki w celu omówienia zakresu badania sprawozdania finansowego za rok 2017.
 - a) Omówienie zasad współpracy Audytora i odpowiednich służb Spółki z Komitetem Audytu w świetle nowych regulacji prawnych,
 - b) Omówienie harmonogramu badania sporządzonego przez Biegłego Rewidenta i przegląd zestawienia dokumentacji, o którą zwrócił się Biegły do Spółki.



2. Spotkanie z Bieglym Rewidentem oraz Glownym Ksiegowym i Zarzadem Spolki w celu omowienia wyniku przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego za rok 2017.
 - a) Omowienie z Bieglym Rewidentem pytan Komitetu Audytu dotyczacych badania sprawozdania finansowego za rok 2017,
 - b) Omowienie koniecznosci zmiany procedur kontroli wewnetrznej i zakresu badania sprawozdania finansowego za rok 2018 w związku ze zmianą w 2018 r. systemu finansowo-ksiegowego oraz rozszerzeniem dzialalnosci Spolki pod koniec 2017 r.,
 - c) Omowienie dotychczasowej wspolpracy Audytora ze Spolka i Rada Nadzorcza.
3. Ustalenie wytycznych do ogloszenia w sprawie wyboru firmy audytorskiej.
 - a) podjecie Uchwały nr 1/2018 Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ENERGOAPARATURA S.A. z dnia 26 wrzesnia 2018r. w sprawie wytycznych do ogloszenia o skladanie ofert na badanie sprawozdan finansowych ENAP SA za lata 2019-2020.

Wszystkie posiedzenia Komitetu Audytu byly protokołowane. Protokoly sa archiwizowane w Spolce.

1.4. Wspolpraca z Zarzadem

W roku 2018 Zarzad Spolki dzialal w nastepujacym skladzie:
Tomasz Michalik - Prezes Zarzadu

06 czerwca 2018r. Walne Zgromadzenie udzielilo Prezesowi Zarzadu absolutorium z wykonania obowiazkow w roku 2017 (Uchwala 7/2018).

Wspolprace z Zarzadem Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie.

Prezes Zarzadu uczestniczyl w posiedzeniach Rady udzielajac niezbednych informacji i objaśnien. Przedkladane materialy i dokumenty nieodzowne do realizacji zadani Rady, byly przygotowywane rzetelnie i wyczerpywaly oczekiwania Rady, co do ich wartosci merytorycznej.

Rada dobrze ocenia prace Zarzadu związana z realizacja biezacych zadani, utrzymaniem dyscypliny finansowej, konsekwentnym wzmacnianiem pozycji rynkowej, dywersyfikacja dzialalnosci, a takze perspektywicznym rozwojem ENAP SA.

Prezes Zarzadu utrzymywal z Rada stalý kontakt na biezaco informujac i konsultujac istotne zdarzenia w dzialalnosci Spolki.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Prezesowi Zarzadu absolutorium z wykonania obowiazkow w 2018r.

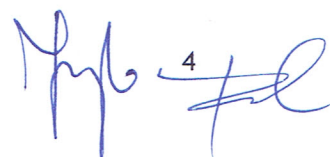
2. Związla ocena sytuacji Spolki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnetrznej i systemu zarzadzania ryzykiem istotnym dla Spolki

2.1. Ocena sytuacji Spolki

Rok 2018 byl kolejnym rokiem dzialalnosci, w ktorým Spolka wypracowala zysk.

Pomimo problemow, z jakimi od dluzszego czasu boryka sie branza, w ktorej dziala ENAP SA, dzieki konsekwentnej realizacji zalozen strategicznych, zaangażowaniu kompetentnej i doświadczonej kadry, reżimowi finansowemu, stalej kontroli poziomemu kosztow, wysokiej jakosci oferowanych uslug, owocujacej pozyskiwaniem kolejnych kontraktow, oraz umiejtnemu doborowi partnerow biznesowych i dywersyfikowaniem dzialalnosci, Spolka zakonczyła rok obrotowy z zyskiem w wysokości 1 mln 416 tys. zł.

Efektý dzialalnosci ENERGOAPARATURY SA, ktore zostaly szczegolowo przedstawione i omowione w sprawozdaniach przedlozonych przez Zarzad oraz w raporcie Audytora, stanowią podstawe pozytywnej oceny sytuacji Spolki.



ENAP SA nie traci stabilności ekonomicznej. Podejmowane są działania mające na celu rozwój działalności podstawowej, produkcji urządzeń elektronicznych i usług projektowych, usług i dostaw dla branży górniczej oraz dalsza dywersyfikacja źródeł przychodów.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka jest zarządzana właściwie, jej sytuacja finansowa jest stabilna, a wypracowane kierunki rozwoju i perspektywy związane z branżą budownictwa energetycznego oraz z wejściem na rynek usług dla górnictwa, pomimo występujących czynników ryzyka i zagrożeń, pozwalają zakładać, iż działalność ENAP SA nie jest zagrożona, a kolejny rok winien również zakończyć się osiągnięciem zysku.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w roku 2018 a sytuację Energoaparatury SA określa jako nie budzącą poważnych obaw co do dalszego jej funkcjonowania i rozwoju.

2.2. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

- Spółka nie posiada sformalizowanych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, w związku z powyższym Rada nie może dokonać ich oceny. Rada stwierdza, że zadania tych systemów realizowane są poprzez różne działania jakościowe, monitorujące i kontrolujące.

Kontrola wewnętrzna Energoaparatury SA opiera się na wdrożonym i utrzymywanym Zintegrowanym Systemie Zarządzania; monitorowaniu przestrzegania obowiązujących przepisów prawa; wewnętrznych aktach normatywnych takich jak polityki, zarządzenia, polecenia, regulaminy, instrukcje, zakresy obowiązków; oraz w innych stosowanych w Spółce regulacjach.

Działalność Spółki jest weryfikowana i monitorowana na różnych szczeblach zarządzania poprzez audyty wewnętrzne i zewnętrzne, kontrole, narady kierownictwa, relacje z kontrahentami, a także przez Radę Nadzorczą.


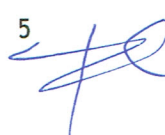
W zakresie finansów i rachunkowości weryfikacja ma miejsce w trakcie przeglądów półrocznych oraz badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych, prowadzonych przez niezależnych audytorów zewnętrznych, wybieranych do tych czynności przez Radę Nadzorczą.

Spółka skutecznie zarządza ryzykiem płynności kontrahentów i własnej, prawidłowo ocenia ryzyko finansowe związane z realizacją kontraktów i działaniami inwestycyjnymi. Zobowiązania Spółki regulowane są na bieżąco. Zachowana jest dyscyplina płatnicza. Koszty działalności są ściśle kontrolowane. Monitorowany jest poziom rentowności sprzedaży.

Zarząd Spółki konsekwentnie i z dużą dyscypliną realizuje główne cele strategiczne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że podjęte w Spółce działania pełniące rolę systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, są efektywne i adekwatne do potrzeb Energoaparatury SA.

- Spółka jako emitent papierów wartościowych właściwie wypełniała bieżące obowiązki informacyjne i terminowo przekazywała wymagane raporty okresowe oraz informacje dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego.
- Energoaparatura SA prowadzi działalność w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa.

 5 

- Energoaparatura SA nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej ani jakiegokolwiek innej o zbliżonym charakterze.

Przedstawiając powyższe sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2018 oraz o udzielenie Członkom Rady absolutorium z wykonywanych obowiązków w roku 2018.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Małgorzata Gęgotek-Rapak

Zdzisław Koralewski

Piotr Soprych

Leszek Rejniak

Jacek Zatryb