

Załącznik do Uchwały nr 5
Rady Nadzorczej WASKO S.A.
z dnia 22 maja 2017 r.



Sprawozdanie Rady Nadzorczej WASKO S.A.
z działalności WASKO S.A. w roku 2016 obejmujące:

- 1) Ocenę pracy Rady Nadzorczej WASKO S.A. w roku 2016.
- 2) Ocenę systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem.
- 3) Ocenę wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2016.
- 4) Sprawozdanie z oceny badania jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
- 5) Sprawozdanie z oceny badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okres obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
- 6) Sprawozdanie z oceny badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym trwającym od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
- 7) Sprawozdanie z oceny wniosku Zarządu WASKO S.A. dotyczącego podziału zysku netto osiągniętego w roku 2016.
- 8) Ocenę sytuacji Spółki.

Podstawa prawna:

- art. 382 § 3 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych,
- § 26 ust.2 pkt 2 Statutu WASKO S.A.,
- Zasada II.Z.10 ładu korporacyjnego tj. „Dobrych praktyk spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie”.

1) Ocena pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2016.

W roku obrotowym 2016 r. Rada Nadzorcza WASKO S.A. składała się z pięciu osób, jej skład nie uległ zmianie, a Radę stanowiły następujące osoby:

Andrzej Gdula - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik - Członek Rady Nadzorczej
Michał Matusak - Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Sapieryński - Członek Rady Nadzorczej
Eugeniusz Świtoński - Członek Rady Nadzorczej

Członkowie Rady Nadzorczej z wyjątkiem Pana Michała Matusaka oraz Andrzeja Sapieryńskiego nie są powiązani z którymkolwiek ze znaczących akcjonariuszy Spółki i w związku z tym w rozumieniu „Dobrych praktyk Spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.” są oni członkami niezależnymi. Zgodnie z posiadaną przez Spółkę wiedzą spośród Członków Rady Nadzorczej WASKO S.A. jedynie Pan Andrzej Sapieryński posiada akcje Spółki w liczbie 394 449, które stanowią 0,43 % kapitału zakładowego Spółki i uprawniają do wykonywania tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

W składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A. swoje obowiązki wykonują osoby o wysokich, różnorodnych kwalifikacjach i doświadczeniu zawodowym, w tym:

- w zakresie przepisów prawa i podatków Pan Krzysztof Gawlik prowadzący własną firmę doradztwa prawno-podatkowego oraz Pan Andrzej Gdula posiadający wiedzę i doświadczenie uzyskane podczas pełnienia szeregu funkcji publicznych, zarządczych i nadzorczych,
- w dziedzinie nauki i technologii Pan Eugeniusz Świtoński – profesor zwyczajny Politechniki Śląskiej i Dyrektor Katedry Mechaniki Stosowanej,
- w dziedzinie środowiska przedsiębiorców – Michał Matusak oraz Andrzej Sapieryński, od lat z powodzeniem prowadzący działalność biznesową.

Różnorodność merytorycznej wiedzy i doświadczeń reprezentowana przez zasiadające w niej osoby pozwalała w sposób rzeczowy sprawować powierzone funkcje nadzorcze i z różnej perspektywy oceniać pracę Zarządu WASKO S.A.

W 2016 roku odbyło się osiem posiedzeń Rady Nadzorczej, na których podjętych zostało łącznie dwadzieścia jeden uchwał, m.in. w szczególności dotyczących:

- zmian w składzie Zarządu WASKO S.A.,
- przyjęcia rezygnacji Pana Wojciecha Wajdy z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu WASKO S.A.,
- przyjęcia wniosku Zarządu WASKO S.A. dotyczącego propozycji podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2015,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2015,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w roku 2015,
- oceny sprawozdania finansowego WASKO S.A. za 2015 rok,
- oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2015 rok,

- zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2015 roku przedkładanego Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A.,
- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej o projektach uchwał ZWZA Spółki zwołanego na dzień 17 czerwca 2016 roku,
- wyboru Zarządu WASKO S.A. na nową kadencję,
- wyboru biegłego rewidenta do zbadania jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok 2016.

W ocenie Rady Nadzorczej jej Członkowie otrzymują za swoją pracę godziwe wynagrodzenie adekwatne do sytuacji finansowej Spółki.

Wartość wynagrodzenia wypłacona członkom Rady w roku 2016 wyniosła łącznie 312 tys. zł.

Podobnie, jak w latach poprzednich, także w roku 2016 w ramach Rady Nadzorczej nie zostały powołane żadne komitety, w tym komitet audytu, stąd Spółka odstąpiła od stosowania zasady nr II.Z.7. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”. Funkcje, które są wypełniane przez komitet audytu kolegialnie wypełniali wszyscy członkowie Rady Nadzorczej.

Zdaniem Rady Nadzorczej współpraca z Zarządem Spółki przebiegała w roku 2016 w sposób prawidłowy. Na swoje posiedzenia Rada otrzymywała przygotowane przez Zarząd materiały wyczerpujące porządek obrad, jak również na każdym posiedzeniu Rady przedstawiane były pełne informacje o sytuacji finansowej Spółki i realizacji Planu Finansowego Spółki.

Dokonując samooceny Rada Nadzorcza stwierdza, że funkcje i obowiązki wynikające z przepisów prawa były wykonywane przez wszystkich Członków Rady w roku 2016 w sposób kompetentny i rzetelny.

2) Ocena systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem.

W ocenie Rady Nadzorczej WASKO S.A. funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej w należyтым stopniu zabezpiecza przed wystąpieniem zjawisk niepożądanych, zarówno pod kątem zabezpieczenia miejsc pracy, elektronicznej kontroli dostępu, jak i monitoringu ekonomicznego i rachunkowego. W Spółce stosowany jest szereg procedur i procesów wewnętrznych w zakresie ochrony informacji, obiegu dokumentów oraz zarządzania ryzykiem operacyjnym i finansowym, obejmującym m.in. proces sporządzania sprawozdań finansowych. Wszystkie procedury zostały ujęte w Zintegrowanym Systemie Zarządzania zgodnym z normą ISO 9001 oraz ISO 27001 i zostały potwierdzone w kolejnych odbytych audytach w tym zakresie. Procedury te zapewniają skuteczną identyfikację i monitorowanie różnego rodzaju ryzyk na poziomie odpowiednich komórek organizacyjnych oraz przewidują działania, które należy podjąć w przypadku zmaterializowania się danego ryzyka. Za skuteczność i prawidłowość funkcjonowania tych procedur odpowiadają dyrektorzy i kierownicy poszczególnych komórek organizacyjnych zarządzający danym obszarem działalności.

W WASKO S.A. funkcjonuje profesjonalna wewnętrzna sieć teleinformatyczna o wysokim stopniu zabezpieczeń oraz elektroniczny system obiegu dokumentów i zadań, zapewniający właściwą kontrolę nad dostępem do określonej dokumentacji bieżącej i archiwalnej, który umożliwia właściwe jej dostarczanie, nadzór, przetwarzanie i przechowywanie. WASKO S.A. posiada także wdrożony system klasy CRM wspomagający pracę zespołów handlowych, jak również umożliwiający stosowny monitoring i proces zarządzania realizacją projektów.

W opinii Rady Nadzorczej wewnętrzne procesy organizacyjne Spółki realizowane są w sposób adekwatny do skali i rodzaju prowadzonej przez Spółkę działalności. Rada Nadzorcza WASKO S.A. dostrzega i docenia działania Zarządu Spółki w kwestii monitoringu ryzyk możliwych do wystąpienia w działalności Spółki. W opinii Rady Zarząd kontynuuje dotychczasową politykę mającą na celu zminimalizowanie ryzyka występującego w działalności handlowej i produkcyjnej oraz z należytą ostrożnością podchodzi do ryzyka związanego z brakiem płatności ze strony kontrahentów, partnerów handlowych i pożyczkobiorców WASKO S.A.

Do szczególnych ryzyk wyodrębnionych w Spółce należą wszystkim:

- ryzyko związane z otoczeniem rynkowym WASKO S.A. i sytuacją gospodarczą w kraju,
- ryzyko pozyskiwania nowych kontraktów w sektorze administracji publicznej,
- ryzyko związane z prowadzeniem skomplikowanych projektów informatycznych,
- ryzyko wprowadzania nowych rozwiązań technologicznych,
- ryzyko utraty kluczowych pracowników,
- ryzyko występowania silnej konkurencji w branży IT.

Rada Nadzorcza dokonała, jak co roku, oceny czynników mających wpływ na efektywność działalności prowadzonej przez WASKO S.A. oraz mających wpływ na poziom zakupów produktów i usług oferowanych przez Spółkę.

Analiza bieżącej sytuacji, zarówno Spółki, jak i otoczenia rynkowego i możliwych dalszych scenariuszy, była przedmiotem obrad i dyskusji na każdym odbytym posiedzeniu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza stwierdza, że uwzględniając wewnętrzne procedury w Spółce opisane w niniejszym sprawozdaniu, system kontroli wewnętrznej w Spółce jako całość jest zgodny z wymogami regulacyjnymi.

3) Ocena wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2016.

W roku 2016 Rada Nadzorcza na bieżąco zapoznawała się z publikowanymi przez Spółkę raportami bieżącymi oraz raportami okresowymi.

Jednocześnie Członkowie Rady ocenili również kwestię decyzji Zarządu co do stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartego w „Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” oraz odstępstw od tych zasad podanych do publicznej wiadomości przez Spółkę, opublikowanych w raporcie bieżącym nr 5/2016 w dniu 29.04.2016 r.

Rada Nadzorcza podziela również pogląd w zakresie odstępstwa od zasad ładu korporacyjnego przyjętych przez Zarząd WASKO S.A. w informacji Zarządu WASKO S.A. na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w „Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, która została podana do publicznej wiadomości za pomocą systemu Elektronicznej Bazy Informacji w raporcie nr 1/2017 w dniu 13.02.2017 r.

Podsumowując, Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka w roku 2016 wypełniała swoje obowiązki informacyjne emitentów papierów wartościowych w sposób rzetelny i prawidłowy.

4) Sprawozdanie z oceny badania jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Badania sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok obrotowy 2016 dokonała spółka 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu jako podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego wpisany na listę podmiotów prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym nr 3363. Zgodnie z § 26 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta podejmując w tym zakresie Uchwałę nr 2 na posiedzeniu w dniu 17 czerwca 2016 r.

Kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie w imieniu 4AUDYT Sp. z o.o. był Pan Piotr Bałaban posiadający nr ewidencyjny 10789, który złożył podpis pod raportem oraz pod wydaną opinią z badania sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta stosownie do:

- postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10.02.2015 r. z późniejszymi zmianami.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią przedstawionej przez biegłego rewidenta opinii z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 stwierdza, że została ona wydana bez zastrzeżeń. W opinii biegły rewident zwrócił uwagę na temat sporu dotyczącego istotnego roszczenia z tytułu kary umownej w odniesieniu do jednej z umów zawartych przez WASKO S.A., gdzie na podstawie oceny ryzyka dokonanej przez Zarząd WASKO S.A. zawiązana została rezerwa w wysokości 20 % wartości kontraktu na kwotę 800 tys. zł. Rada Nadzorcza podziela zdanie Zarządu, iż roszczenie to jest bezzasadne.

Według biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe WASKO S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, na które składa się:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 231 511 660,40 zł (dwieście trzydzieści jeden milionów pięćset jedenaście tysięcy sześćset sześćdziesiąt złotych i czterdzieści groszy),
- b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wykazujące zysk netto w wysokości 3 589 382,77 zł (trzy miliony pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta osiemdziesiąt dwa złote i siedemdziesiąt siedem groszy),
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 2 793 742,23 zł (dwa miliony siedemset dziewięćdziesiąt trzy tysiące siedemset czterdzieści dwa złote i dwadzieścia trzy grosze),
- d) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 10 587 389,59 zł (dziesięć milionów pięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych i pięćdziesiąt dziewięć groszy),
- e) zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową na dzień 31.12.2016 r. oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od dnia 01.01.2016 do dnia 31.12.2016,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu WASKO S.A. oraz z wymogami Rozporządzenia Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Po rozpatrzeniu oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta na temat sprawozdania finansowego sporządzonego przez Spółkę za rok obrotowy 2016 Rada Nadzorcza nie wnosi swoich uwag oraz zastrzeżeń co do treści tego sprawozdania i przedstawionych w nim danych finansowych i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A. jego zatwierdzenie.

5) Sprawozdanie z oceny badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okres obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok obrotowy 2016 dokonała spółka 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu jako podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego wpisany na listę podmiotów prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym nr 3363. Zgodnie z § 26 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta podejmując w tym zakresie Uchwałę nr 2 na posiedzeniu w dniu 17 czerwca 2016 r.

Kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie w imieniu 4AUDYT Sp. z o.o. był Pan Piotr Bałaban posiadający nr ewidencyjny 10789, który złożył podpis pod raportem oraz pod wydaną opinią z badania sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta stosownie do:

- postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10.02.2015 r. z późniejszymi zmianami.

Według biegłego rewidenta skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, na które składa się:

- a) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 271 175 841,31 zł (dwieście siedemdziesiąt jeden milionów sto siedemdziesiąt pięć tysięcy osiemset czterdzieści jeden złotych i trzydzieści jeden groszy),

- b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wykazujące zysk netto w wysokości 384 117,00 zł (trzysta osiemdziesiąt cztery tysiące sto siedemnaście złotych) oraz całkowity dochód w wysokości 384 117,00 zł (trzysta osiemdziesiąt cztery tysiące sto siedemnaście złotych),
- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 6 745 082,95 zł (sześć milionów siedemset czterdzieści pięć tysięcy osiemdziesiąt dwa złote i dziewięćdziesiąt pięć groszy),
- d) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę sześćdziesiąt złotych i czterdzieści sześć groszy),
- e) zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.
 - przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2016 r. oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od dnia 01.01.2016 do dnia 31.12.2016,
 - zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu WASKO S.A. oraz z wymogami Rozporządzenia Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią przedstawionej przez biegłego rewidenta opinii z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 stwierdza, że została ona wydana bez zastrzeżeń. W opinii biegły rewident zwrócił uwagę na temat sporu dotyczącego istotnego roszczenia z tytułu kary umownej w odniesieniu do jednej z umów zawartych przez WASKO S.A., gdzie na podstawie oceny ryzyka dokonanej przez Zarząd WASKO S.A. zawiązana została rezerwa w wysokości 20 % wartości kontraktu na kwotę 800 tys. zł. Rada Nadzorcza podziela zdanie Zarządu, iż roszczenie to jest bezzasadne.

Po rozpatrzeniu oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta na temat skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok obrotowy 2016 Rada Nadzorcza nie wnosi swoich uwag oraz zastrzeżeń co do treści tego sprawozdania i przedstawionych w nim danych finansowych i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A. ich zatwierdzenie.

6) Sprawozdanie z oceny badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym trwającym od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Według biegłego rewidenta informacje zawarte w Sprawozdaniu Zarządu WASKO S.A. z działalności WASKO S.A. w roku 2016 oraz w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w 2016 roku są zgodne z przepisami art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz sprawozdanie to uwzględnia odpowiednie postanowienia Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Zdaniem Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu z działalności WASKO S.A. oraz z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w 2016 roku w sposób szczegółowy i rzetelny przedstawia działalność Spółki w tym okresie z uwzględnieniem możliwych ryzyk w działalności Spółki w przyszłości.

Mając na uwadze poprawność formalną wymienionych sprawozdań i ich zgodność z Ustawą o rachunkowości oraz postanowieniami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a także uwzględniając zawartość merytoryczną dokumentów, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sporządzone Sprawozdanie Zarządu z działalności WASKO S.A. w 2016 roku Sprawozdanie Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej i rekomenduje akcjonariuszom Spółki podjęcie uchwał o ich zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

7) Sprawozdanie z oceny wniosku Zarządu WASKO S.A. dotyczącego podziału zysku netto osiągniętego w roku 2016.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki w zakresie podziału zysku netto osiągniętego w roku 2016, w którym Zarząd WASKO S.A. wyraził swoje stanowisko, aby zysk netto za rok obrotowy 2016 w kwocie 3 589 382,77 zł (trzy miliony pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta osiemdziesiąt dwa złote i siedemdziesiąt siedem groszy) pozostawić w Spółce i przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy.

Rada podziela pogląd Zarządu, że w związku z osiągnięciem niższych od oczekiwanych wyników finansowych, pozostawienie w Spółce zysku netto pozwoli na dokonywanie kolejnych inwestycji w rozwój Spółki, co jest niezbędnym elementem poprawy wyników finansowych w przyszłości.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza podjęła uchwałę, w której pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu WASKO S.A. dotyczący pozostawienia zysku netto osiągniętego w roku 2016 w Spółce i przeznaczenia go w całości na kapitał zapasowy oraz wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o podjęcie uchwały w tym zakresie.

8) Ocena sytuacji Spółki.

W celu dokonania oceny sytuacji finansowej WASKO S.A. Rada Nadzorcza:

- zapoznała się z działalnością Spółki i podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej w roku 2016 przedstawioną w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku 2016, jak również w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej,
- dokonała analizy jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok 2016 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok obrotowy 2016

i wzięła pod uwagę m.in. następujące dane finansowe:

- odnośnie danych skonsolidowanych:
 - przychody ze sprzedaży netto Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 209 289 tys. zł,
 - skonsolidowany zysk brutto ze sprzedaży Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 45 877 tys. zł,
 - skonsolidowany zysk brutto Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 1 887 tys. zł,
 - skonsolidowany zysk netto Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 384 tys. zł,
 - suma bilansowa Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 271 176 tys. zł,
 - kapitał własny Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 214 782 tys. zł,
 - zobowiązania długoterminowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 2 313 tys. zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 54 081 tys. zł,
- odnośnie danych jednostkowych:
 - przychody ze sprzedaży netto WASKO S.A.: 135 389 tys. zł,
 - zysk brutto ze sprzedaży WASKO S.A.: 22 218 tys. zł,
 - zysk brutto WASKO S.A.: 2 396 tys. zł,
 - zysk netto WASKO S.A.: 3 589 tys. zł,
 - suma bilansowa WASKO S.A.: 231 511 tys. zł,
 - kapitał własny WASKO S.A.: 187 317 tys. zł,
 - zobowiązania długoterminowe WASKO S.A.: 1 984 tys. zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe WASKO S.A.: 42 210 tys. zł.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z danymi wyżej wymienionymi w niniejszym sprawozdaniu, po uwzględnieniu czynników, które miały wpływ na zmniejszenie osiągniętych w roku 2016 wyników finansowych w stosunku do roku obrotowego 2015 stwierdza, że sytuacja finansowa WASKO S.A. oraz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. jest stabilna, o czym świadczą wszystkie wskaźniki finansowe, a wysoki poziom posiadanych środków finansowych pozwala na realizację inwestycji w nowe produkty i poszukiwanie nowych obszarów działalności, co powinno przełożyć się na poprawę wyników finansowych w przyszłości.

Gliwice, dnia 22 maja 2017 r.

.....
Andrzej Gdula
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Krzysztof Gawlik
Członek Rady Nadzorczej

.....
Michał Matusak
Członek Rady Nadzorczej

.....
Andrzej Sapieryński
Członek Rady Nadzorczej

.....
Eugeniusz Świtoński
Członek Rady Nadzorczej