



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**  
**Automatyka Pomiary Sterowanie Spółka Akcyjna**  
**z działalności za okres 01.01.2018 – 31.12.2018**

**Białystok, czerwiec 2019**

**Spis treści**

1. Wstęp .....	3
2. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 ..	3
3. Ocena sprawozdania finansowego Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. za okres 01.01.2018 - 31.12.2018.....	4
4. Ocena sprawozdania Zarządu Spółki z działalności za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 ....	5
5. Ocena wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za okres 01.01.2018 – 31.12.2018.....	6

## 1. Wstęp

Na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z §21 pkt. 2 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności, sprawozdań finansowych oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2018.

## 2. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018

Rada Nadzorcza Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. pracowała w składzie:

- Łukasz Kozak                      Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Arkadiusz Popławski              Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Paweł Goliński                      Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Ewa Redźko                          Członek Rady Nadzorczej,
- Radosław Włostowski              Członek Rady Nadzorczej.

Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok.

Rada Nadzorcza na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki sprawowała stały nadzór i kontrolę we wszystkich dziedzinach działalności Spółki. Rada prowadziła swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady.

W okresie 01.01.2018 - 31.12.2018 r. Rada Nadzorcza odbyła łącznie dziewięć posiedzeń i przyjęła osiemnaście uchwał. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w siedzibie Spółki w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W posiedzeniach uczestniczyli zaproszeni członkowie Zarządu. Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej zostały zwołane i przeprowadzone zgodnie z regulaminem.

W okresie sprawozdawczym czynności nadzorczo-kontrolne Rady obejmowały głównie analizowanie bieżących wyników ekonomicznych i finansowych Spółki, okresowych raportów oraz stosunkowanie się do wniosków Zarządu Spółki. Na posiedzeniach członkowie Rady Nadzorczej dokonywali przeglądu oraz analizy przedstawionych przez Zarząd dokumentów. Omawiano również istotne sprawy oraz problemy związane z działalnością

Spółki. Wszystkie raporty okresowe zostały przyjęte przez Radę Nadzorczą pozytywnie. W sprawach strategicznych dla Spółki, Zarząd zwracał się do Rady Nadzorczej z prośbą o opinię, na którą była podejmowana stosowna uchwała. Rada nie stwierdziła naruszenia przepisów przez Zarząd bądź inne, bezpośrednio z nim współpracujące, osoby ze Spółki.

### **3. Ocena sprawozdania finansowego Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. za okres 01.01.2018 - 31.12.2018**

W celu sprawdzenia przedstawionego przez Zarząd sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej APS S.A za rok 2018 zlecono badanie tych sprawozdań Firmie Biegłych Rewidentów „Mazur i Partnerzy” Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku przy ul. Bagiennej 1. Zadaniem Biegłych rewidentów było sprawdzenie zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tych sprawozdań, ich rzetelności, prawidłowości i jasności oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę ich sporządzenia.

Zdaniem Biegłych Rewidentów zbadane sprawozdania finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki oraz Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2018 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2017 r., poz. 2342) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę i Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

W księgach Jednostki Dominującej oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym widnieje nieopłacona do dnia wydania sprawozdania z badania należność, której termin płatności minął ponad 12 miesięcy temu. Wynosi ona 332 445,50 zł i dotyczy kontraktu, w której zleceniodawcą był BIPROKWAS Kraków sp. z o.o. a płatnikiem CENZIN sp. z o.o. Należność jest kwestionowana przez dłużnika. Ponadto 8 lutego 2018 r. z rachunku bieżącego APS S.A. została pobrana przez AWBUD S.A. na podstawie gwarancji bankowej dobrego wykonania umowy kwota 550.000,00 zł. Kwota ta została ujęta w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jako należność dochodzona na drodze sądowej.

Zarząd Jednostki Dominującej opierając się na własnej wiedzy oraz opiniach prawnych uważa, że AWBUD S.A. nie miała podstaw do realizacji gwarancji.

Jednostka Dominująca nie zastosowała w stosunku do wymienionych powyżej należności zasady ostrożności i nie objęła ich odpisem aktualizującym, o którym mowa w art. 35b ustawy o rachunkowości. Gdyby ujęto w księgach odpis aktualizujący to wartość należności oraz wyniku finansowego Grupy Kapitałowej zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym byłaby mniejsza o około 882 tys. zł.

Sprawozdania z działalności Jednostki jak i Grupy zostały sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych sprawozdaniach finansowych.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdania finansowe sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdań finansowych za okres 01.01.2018 – 31.12.2018.

#### **4. Ocena sprawozdania Zarządu Spółki z działalności za okres 01.01.2018 - 31.12.2018**

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

- Bogusław Kajetan Łącki      - Prezes Zarządu,
- Jerzy Busłowski            - Wiceprezes Zarządu.

Kadencja członków Zarządu trwa 5 lat. Mandaty członków zarządu wygasają z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok.

Rada Nadzorcza, po wnikliwym rozpatrzeniu sprawozdania z działalności Zarządu Spółki za rok 2018 stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości i potwierdza jego zgodność z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W sprawozdaniu zaprezentowano informacje o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność Spółki, kierunki działalności gospodarczej i rozwoju, dokonano oceny aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej oraz przedstawiono podstawowe ryzyka, na jakie narażona jest Spółka.

Przedmiotowe sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową, ekonomiczno-finansową, a także rozwojową Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A.

a jego kompletność oraz zgodność w zakresie ujawnionych w nim informacji została potwierdzona.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. za rok obrotowy 2018, a członkom Zarządu udzielić absolutorium z wykonania obowiązków w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018.

#### 5. Ocena wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za okres 01.01.2018 – 31.12.2018

Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. zakończyła 2018 rok zyskiem netto w wysokości **487 285,18 zł**.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału zysku Spółki za 2018 r. Proponowany przez Zarząd Spółki podział zysku netto:

- kwota **264 841,95 zł** na wypłatę dywidendy,
- kwota **222 443,23 zł** na zwiększenie kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia złożony przez Zarząd Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. wniosek w sprawie podziału zysku netto za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku w formie zaproponowanej przez Zarząd Spółki.

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Łukasz Kozak	
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Arkadiusz Popławski	
Sekretarz Rady Nadzorczej	Paweł Goliński	
Członek Rady Nadzorczej	Ewa Redźko	
Członek Rady Nadzorczej	Radosław Włostowski	