

**UCHWAŁA Nr 15/III/2014**  
**Rady Nadzorczej**  
**ENERGA Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (Spółka)**  
**z dnia 7 marca 2014 roku**

**w sprawie: przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 17 ust. 1 pkt 2 i 4 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza postanawia:

§ 1

1. Przyjąć i przedstawić Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ENERGA SA sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku, wraz z opinią w kwestii zaangażowania kapitałowego Spółki dokonanego w 2013 roku.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi Załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Liczba obecnych: 7.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, następującą ilością głosów:

7 za,  
0 przeciw,  
0 wstrzymujących się.

*Podpisy obecnych Członków Rady:*

1. Zbigniew Wtulich



4. Iwona Zatorska-Pańtak



2. Marian Gawrylczyk



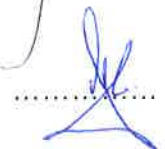
5. Roman Kuczkowski



3. Agnieszka Poloczek



6. Mirosław Szreder



7. Bogusław Nadolnik





***Energa***

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI  
ENERGA SPÓŁKA AKCYJNA**

**Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO,  
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU CO DO PODZIAŁU ZYSKU**

**za okres  
01.01.2013 – 31.12.2013**

**Gdańsk, marzec 2014 roku**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized 'L' or similar character.

## Wstęp

Rada Nadzorcza, działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych (Ksh), zapoznała się ze:

- Sprawozdaniem finansowym za rok 2013, sporządzonym zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej obejmującym: jednostkowy rachunek zysków i strat, jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów, jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej, jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- Sprawozdaniem Zarządu z działalności ENERGA SA za 2013 rok,
- Opinią niezależnego biegłego rewidenta dla Walnego Zgromadzenia ENERGA SA i Raportem uzupełniającym opinię z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2013 roku, sporządzoną przez audytorów Spółki KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie,
- Wnioskiem Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok 2013 wraz z uzasadnieniem,
- Opinią Komitetu Audytu do sprawozdań jednostkowych i skonsolidowanych za rok obrotowy 2013 wraz z oceną niezależności procesu rewizji finansowej oraz skuteczności systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej.

### 1. Ustalenia w zakresie sprawozdania finansowego

Sporządzona przez audytorów Spółki KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie "Opinia..." stwierdza, że: *„sprawozdanie finansowe ENERGA SA przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2013 r., wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia, zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, jest zgodne z wpływającymi na treść jednostkowego sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki oraz zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach ksiąg rachunkowych.”*

W „Raporcie...” przedstawiono analizę finansową Spółki oraz informacje, że *„W trakcie badania jednostkowego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki złożył wszystkie żądane przez nas oświadczenia, wyjaśnienia i informacje oraz udostępnił nam wszelkie dokumenty i informacje niezbędne do wydania opinii i przygotowania raportu.”*

Ponadto, biegły stwierdził, iż: *„Zakres planowanej i wykonanej pracy nie został w żaden sposób ograniczony.”*

W części szczegółowej „Raportu...” biegły przedstawił kolejno sprawy dotyczące:

- stosowanego systemu rachunkowości,
- kompletności i prawidłowości informacji dodatkowych do jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki.

Biegły stwierdził, iż *„Dane zawarte w informacjach dodatkowych do jednostkowego sprawozdania finansowego zostały przedstawione, we wszystkich istotnych aspektach kompletnie i prawidłowo.”*

Ponadto, Komitet Audytu Rady Nadzorczej ENERGA SA, po dokonaniu analizy i omówieniu (przy udziale przedstawicieli biegłego rewidenta i Spółki) sprawozdań wymienionych we wstępie, zaopiniował je pozytywnie, uznając, że zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami i prawidłowo odzwierciedlają wynik finansowy.

Rada Nadzorcza podziela powyższe i wnioskuje o zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki ENERGA SA za 2013 rok przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, zgodnie z art. 393 pkt 1 Ksh.

## **2. Ustalenia w zakresie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki ENERGA SA za rok 2013**

Sprawozdanie z działalności Spółki, Zarząd sporządził stosownie do postanowień art. 49 ustawy o rachunkowości. Biegły stwierdził, iż: *„sprawozdanie z działalności ENERGA SA uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości i są one zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym”*.

Ponadto, Komitetu Audytu uznał, iż Sprawozdanie Zarządu z działalności ENERGA SA za 2013 rok prawidłowo odzwierciedla zakres prowadzonej działalności w 2013 roku.

Rada Nadzorcza podziela powyższe i wnioskuje o zatwierdzenie sprawozdania Zarządu ENERGA SA z działalności Spółki w 2013 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, zgodnie z art. 393 pkt 1 Ksh.

## **3. Opinia zasadności zaangażowania kapitałowego Spółki w innych spółkach handlowych**

Zmiany zaangażowania kapitałowego ENERGA SA w innych spółkach dokonane w 2013 roku, związane były głównie z wprowadzeniem ładu organizacyjnego - definiującego ogólne zasady organizacji Grupy Kapitałowej ENERGA oraz reguły jej funkcjonowania w obszarze zarządzania i realizacji celów.

W oparciu o Model biznesowy Grupy ENERGA, Zarząd Spółki podejmował działania zmierzające do wypracowania optymalnej struktury powiązań kapitałowych Spółek Grupy ENERGA, dążąc do uproszczenia struktury Grupy, pozwalającej na przypisanie odpowiedzialności za poszczególne elementy łańcucha wartości, tj. wytwarzanie, dystrybucję i sprzedaż do dedykowanych jednostek biznesowych - Liderów Segmentów.

Jednocześnie, zgodnie z przyjętą strategią, Zarząd ENERGA SA kontynuował redukcję zaangażowania kapitałowego w spółkach z udziałem mniejszościowym oraz w spółkach o profilu działalności nie wpisującym się w strategię Grupy. W efekcie, na koniec 2013 roku ENERGA SA była bezpośrednio zaangażowana jedynie w dwóch podmiotach z udziałem mniejszościowym.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia dotychczasowe działania Zarządu Spółki, w zakresie zmian zaangażowania kapitałowego w innych spółkach handlowych.

#### 4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku

Po analizie uzasadnienia propozycji podziału zysku netto za 2013 rok, w wysokości 499 048 758,09 zł, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu, który przewiduje wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy w wysokości 414 067 114,00 zł oraz przeznaczenie kwoty 84 981 644,09 zł na kapitał zapasowy.

**Jednocześnie Rada, po przeprowadzeniu oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku, wnioskuje o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu Spółki:**

- 1) Panu Mirosławowi Kazimierzowi Bielińskiemu,
  - 2) Panu Romanowi Szyszko,
  - 3) Panu Wojciechowi Topolnickiemu,
- w okresie od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

*Data sporządzenia sprawozdania: 7 marca 2014 roku*

#### Podpisy członków Rady Nadzorczej:

PRZEWODNICZĄCY	Zbigniew Wtulich	
WICEPRZEWODNICZĄCY	Marian Gawrylczyk	
SEKRETARZ	Agnieszka Poloczek	
CZŁONEK	Iwona Zatorska-Pańtak	
CZŁONEK	Mirosław Szreder	
CZŁONEK	Roman Kuczkowski	
CZŁONEK	Bogusław Nadolnik	

