

UCHWAŁA Nr 19/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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej ENERGA za okres od 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku

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

§ 1

1. Przyjąć i przedstawić Walnemu Zgromadzeniu ENERGA SA sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ENERGA za okres od 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi Załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Liczba głosujących: 7.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, następującą ilością głosów:

7 za,
0 przeciw,
0 wstrzymujących się.

Podpisy obecnych Członków Rady:

1. Zbigniew Wtulich



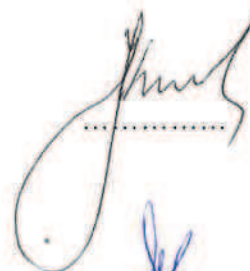
4. Iwona Zatorska-Pańtak



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 SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
SPÓŁKI ENERGA SPÓŁKA AKCYJNA**

**za okres
01.01.2013 - 31.12.2013**

Gdańsk, marzec 2014 roku

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

Wstęp

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

- Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Spółki ENERGA SA zgodnym z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską za rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku obejmującym: skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat, skonsolidowane sprawozdania z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające,
- Sprawozdaniem Zarządu ENERGA SA z działalności Grupy Kapitałowej za 2013 rok,
- Opinią niezależnego biegłego rewidenta i Raportem uzupełniającym z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki ENERGA SA za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2013 roku, sporządzoną przez audytorów firmy KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie,
- 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Sporządzona przez audytorów firmy KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie "Opinia ..." stwierdza, że: *„skonsolidowane sprawozdanie finansowe (...) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej 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 oraz jest zgodne z wpływającymi na treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową.”*

W „Raporcie...” przedstawiono sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej oraz informację, że *„W trakcie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd jednostki dominującej 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:

- informacji na temat zasad rachunkowości stosowanych przez jednostkę dominującą oraz pozostałe jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej,
- podstawy sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- zastosowanej metody konsolidacji oraz sposobu ustalenia i rozliczenia wartości firmy z konsolidacji i/lub ujemnej wartości firmy,
- konsolidacji kapitałów i ustalenia udziałów mniejszości,
- wyłączeń konsolidacyjnych,
- kompletności i poprawności sporządzenia wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej.

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 stanowiska i wnioskuje o zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki ENERGA SA za 2013 rok przez Walne Zgromadzenie.

2. Ustalenia w zakresie Sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej Spółki ENERGA SA za rok 2013

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Spółki ENERGA SA w roku obrotowym 2013, Zarząd sporządził stosownie do zapisów ustawy o rachunkowości. Biegły stwierdził, iż: *„Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2009 r. Nr 33, poz. 259 z późniejszymi zmianami) są one zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym."*

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki ENERGA Spółka Akcyjna z oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki ENERGA SA za okres 01.01.2013 - 31.12.2013



Ponadto Komitetu Audytu uznał, iż Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ENERGA prawidłowo odzwierciedla zakres prowadzonej działalności w 2013 roku.

Rada Nadzorcza podziela powyższe stanowiska i wnioskuje o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki ENERGA SA za 2013 rok przez Walne Zgromadzenie.

Data sporządzenia sprawozdania: 7 marca 2014 roku

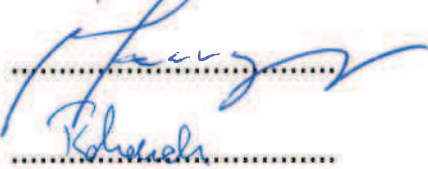
Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

PRZEWODNICZĄCY Zbigniew Wtulich




.....

WICEPRZEWODNICZĄCY Marian Gawrylczyk



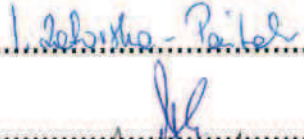
.....

SEKRETARZ Agnieszka Poloczek



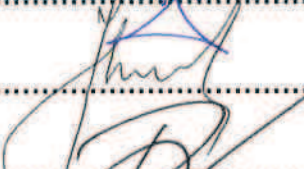
.....

CZŁONEK Iwona Zatorska-Pańtak



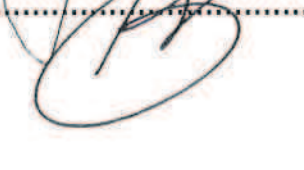
.....

CZŁONEK Mirosław Szreder



.....

CZŁONEK Roman Kuczkowski



.....

CZŁONEK Bogusław Nadolnik