

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ
BORUTA-ZACHEM SPÓŁKA AKCYJNA
ZA 2015 ROK**

Bydgoszcz, maj 2016 r.

Od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Foremny – Członek
- Grzegorz Borowik – Członek
- Beata Peszyńska – Członek
- Karolina Nowakowska – Członek
- Paweł Makówka – Członek
- Cezary Pawlikowski - Członek

W roku 2015 Rada Nadzorcza podjęła trzy uchwały:

Uchwała nr 1/04/RN/2015 w sprawie:

Wyrażenia opinii na zaproponowany przez Zarząd plan emisji akcji z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy, planowanej do przeprowadzenia w ramach kapitału docelowego,

Uchwała nr 2/9/2015 w sprawie:

Wyrażenia zgody na ustalenie zasad zatrudnienia i wysokość wynagrodzenia wiceprezesa zarządu

Uchwała nr 1/10/RN/2015 w sprawie:

Wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015

Rada Nadzorcza analizowała aktualny bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie kosztów rodzajowych w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, analizowała strukturę należności i zobowiązań w rozbiciu na poszczególnych kontrahentów i okresy przeterminowania. Była również zapoznawana przez Zarząd z bieżącą sytuacją ekonomiczno-finansową Spółki.

W okresie działalności w 2015 roku Rada Nadzorcza zapoznała się z następującymi dokumentami przekazanymi przez Zarząd Boruta-Zachem S.A.:

1. Sprawozdaniem finansowym za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
2. Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2015 r.
3. Opinią wraz z raportem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015
4. Wnioskiem Zarządu dotyczącym podziału zysku za rok obrotowy 2015
5. Comiesięcznymi wynikami finansowymi Spółki w 2015 r.

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny sprawozdania finansowego Boruta-Zachem Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2015 składającego się z:

1. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
2. Bilansu na dzień 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **56 509 860,87 zł**;
3. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015 wykazującego zysk netto w wysokości **225 877,25 zł**;
4. Zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.;



5. Rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2015;
6. Dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok, które zostały sporządzone przez Kancelarię Consultingowo-Uslugową „Financier”, 87-720 Ciechocinek, ul. Kopernika 46.

Poszczególne pozycje bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015 r. przedstawiały się następująco:

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	44 471 113,29	20 186 694,11
I. Wartości niematerialne i prawne	4 877 073,73	4 053 033,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 496 558,56	16 062 696,38
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	15 000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	82 481,00	70 964,00
B. AKTYWA OBROTOWE	12 038 747,58	14 295 992,82
I. Zapasy	4 906 284,19	5 835 549,62
II. Należności krótkoterminowe	2 026 969,09	4 609 328,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 083 620,82	3 830 045,91
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 873,48	21 068,77
AKTYWA RAZEM	56 509 860,87	34 482 686,93

PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ WŁASNY	20 484 301,70	15 978 425,65
I. Kapitał podstawowy	16 136 647,60	13 957 515,00
II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy	0,00	0,00
III. Udziały własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	4 121 776,85	1 832 204,88
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	225 877,25	188 705,77
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	36 025 559,17	18 504 261,28
I. Rezerwy na zobowiązania	314 008,00	365 443,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 596 476,30	8 565 466,02
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 115 074,87	9 573 352,26
PASYWA RAZEM	56 509 860,87	34 482 686,93

Wartość aktywów wynika z zapisów dokonanych w księgach rachunkowych. Występujący w Spółce majątek obrotowy zgodny jest ze stanem faktycznym. Wartość należności została zinventaryzowana poprzez wysłanie potwierdzeń sald do poszczególnych kontrahentów. Wykazane w bilansie po stronie pasywów kapitały Spółki zgodne są z dokumentami źródłowymi. Kwota zobowiązań krótkoterminowych wynika z rozrachunków dokonywanych z dostawcami, zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń.

[Handwritten signatures]

Prawidłowość sporządzenia bilansu Boruta-Zachem S.A. na dzień 31.12.2015 r. potwierdził biegły rewident w raporcie z badania sprawozdania finansowego Spółki.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Boruta-Zachem S.A. za 2015 rok oraz dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzono na podstawie danych wynikających z ewidencji księgowej i innych dokumentów wewnętrznych. Zawierają one niezbędny zakres wiadomości, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Porównanie uzyskanych wyników w latach 2014-2015 zawiera poniższe zestawienie:

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	17 742 977,86	20 077 249,11
II. Koszty działalności operacyjnej	17 303 374,84	19 694 232,73
III. Zysk (strata) ze sprzedaży	439 603,02	383 016,38
IV. Pozostałe przychody operacyjne	267 230,55	142 045,23
V. Pozostałe koszty operacyjne	81 982,01	95 880,67
VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	624 851,56	429 180,94
VII. Przychody finansowe	58 549,10	42 654,64
VIII. Koszty finansowe	370 311,41	208 515,81
IX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	313 089,25	263 319,77
X. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
XI. Zysk (strata) brutto	313 089,25	263 319,77
XII. Podatek dochodowy	87 212,00	74 614,00
XIII. Pozostałe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
XIV. Zysk (strata) netto	225 877,25	188 705,77

Na podstawie powyższego Rada Nadzorcza stwierdza, że:

1. Sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Boruta-Zachem S.A. na dzień 31.12.2015 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2015.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z art. 45 Ustawy o rachunkowości na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
3. Sprawozdanie finansowe jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami Umowy Spółki.

Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015, w którym przedstawiona została aktualna sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki i uznała, że zostało ono sporządzone zgodnie z księgami rachunkowymi i dokumentami źródłowymi. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła pracę Prezesa Zarządu Spółki Wiesława Sażały i Wiceprezesa Zarządu Marcin Pawlikowskiego.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto osiągniętego w roku 2015. Pozytywnie oceniła w/w wniosek Zarządu, w którym proponuje się przeznaczenia zysku netto za 2015 rok w całości na kapitał zapasowy.

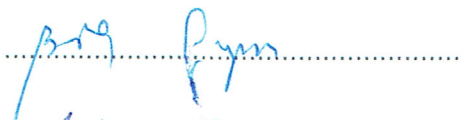
Podsumowując niniejsze sprawozdanie Rada Nadzorcza Boruta-Zachem S.A. w Bydgoszczy wnosi do Walnego Zgromadzenia o:

1. Zatwierdzenie Sprawozdania finansowego Boruta-Zachem S.A. sporządzonego za rok obrotowy 2015;
2. Zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Boruta-Zachem S.A. w roku obrotowym 2015;
3. Udzielenie Zarządowi Boruta-Zachem S.A. pokwitowania z działalności wykonywanej:
 - Przez Pana Wiesława Sażalę – Prezesa Zarządu za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
 - Przez Pana Marcina Pawlikowskiego – Wiceprezesa Zarządu za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
4. Podjęcie uchwały w przedmiocie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2015 w wysokości 225 877,25 zł na kapitał zapasowy.

Na tym sprawozdanie zakończono i przyjęto.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

Andrzej Borowik



Andrzej Olaf Foremny



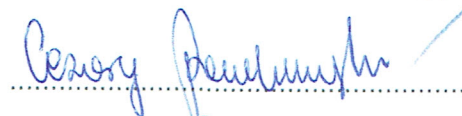
Paweł Makówka



Karolina Nowakowska



Cezary Pawlikowski



Beata Peszyńska

