

UCHWAŁA Nr 61/IV/2017
Rady Nadzorczej
ENERGA Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (Spółka)
z dnia 29 maja 2017 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 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 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 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wraz z opinią w kwestii zaangażowania kapitałowego Spółki, dokonanego w 2016 roku.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi Załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Liczba obecnych: 5.

Uchwała została podjęta jednogłośnie w głosowaniu jawnym, następującą ilością głosów:

5 za,
0 przeciw,
0 wstrzymujących się.

Podpisy obecnych Członków Rady:

1. Paula Ziemiecka-Księżak



2. Zbigniew Wtulich



3. Agnieszka Terlikowska-Kulesza



4. Marek Szczepaniec



5. Maciej Żółtkiewicz





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
01.01.2016 – 31.12.2016**

Warszawa, maj 2017 roku

Wstęp

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

- 1) Jednostkowym sprawozdaniem finansowym, zgodnym z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku, obejmującym: jednostkowe sprawozdanie z zysków lub strat, jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów, jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej, jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych, zasady (politykę) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające,
- 2) Sprawozdaniem Zarządu ENERGA SA z działalności ENERGA SA za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku,
- 3) Opinią niezależnego biegłego rewidenta dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej ENERGA SA oraz Raportem uzupełniającym z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku, sporządzoną przez audytorów Spółki PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
- 4) Wnioskiem Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok 2016 wraz z uzasadnieniem,
- 5) Opinią Komitetu Audytu do sprawozdań jednostkowych i skonsolidowanych za rok obrotowy 2016 wraz z oceną niezależności procesu rewizji finansowej oraz skuteczności systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem.

1. Ustalenia w zakresie sprawozdania finansowego

Sporządzona przez audytorów Spółki PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie "Opinia..." stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe ENERGA SA, we wszystkich istotnych aspektach:

- a. *przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;*
- b. *jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym z wymogami Rozporządzenia 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 („Rozporządzenie” – Dz. U. z 2014 r., poz. 133) oraz Statutem Spółki;*
- c. *zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.”*

W Raporcie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, przedstawiono:

- ogólną charakterystykę Spółki,
- informacje dotyczące przeprowadzonego badania,
- charakterystykę wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego,
- stwierdzenia niezależnego biegłego rewidenta,



- informacje i uwagi końcowe.

Biegły stwierdził, między innymi, iż:

- a. *„Zarząd Spółki przedstawił w toku badania żądane informacje, wyjaśnienia i oświadczenia oraz przedłożył oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych, a także poinformował o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym do dnia złożenia oświadczenia.”.*
- b. *„Zakres badania nie był ograniczony.”.*

Ponadto, biegły rewident dokonał oceny prawidłowości funkcjonowania systemu księgowości. Ocenie podlegały w szczególności:

- prawidłowość dokumentacji operacji gospodarczych,
- rzetelność, bezbłądność i sprawdzalność ksiąg rachunkowych, w tym także prowadzonych za pomocą komputera,
- stosowane metody zabezpieczania dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- ochrona dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego.

Ocena ta, w połączeniu z badaniem wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego dała mu podstawę do wyrażenia ogólnej, całościowej opinii o sprawozdaniu.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej ENERGA SA, po dokonaniu analizy i omówieniu (przy udziale przedstawicieli biegłego rewidenta i Spółki) projektów 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 rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, zgodnie z art. 393 pkt 1 Ksh.

2. Ustalenia w zakresie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki ENERGA SA za rok 2016

Biegły stwierdził, iż: *„informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. uwzględniają postanowienia art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości i Rozporządzenia i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.*

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

W oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, które jest wyodrębnioną częścią sprawozdania z działalności, Spółka zawarła informacje zgodnie z zakresem określonym w Rozporządzeniu. Informacje te są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.”.

Ponadto, Komitetu Audytu uznał, iż Sprawozdanie Zarządu ENERGA SA z działalności ENERGA SA za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku prawidłowo odzwierciedla zakres prowadzonej działalności w 2016 roku.

Rada Nadzorcza podziela powyższe i wnioskuje o zatwierdzenie sprawozdania Zarządu ENERGA SA z działalności Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, zgodnie z art. 393 pkt 1 Ksh.

3. Opinia zasadności zaangażowania kapitałowego Spółki w innych spółkach handlowych

W dniu 25 kwietnia 2016 roku, została podjęta decyzja o podwyższeniu kapitału zakładowego oraz objęciu nowych udziałów przez ENERGA SA w Spółce ENERGA Kogeneracja Sp. z o.o., w kwocie 510 000 000 zł. Celem dokapitalizowania było objęcie przez Spółkę ENERGA Kogeneracja Sp. z o.o. udziałów w Spółce Polska Grupa Górnicza Sp. z o.o. W dniu 22 czerwca 2016 roku nastąpiła rejestracja tego podwyższenia w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Kolejna decyzja o dokapitalizowaniu Spółki ENERGA Kogeneracja Sp. z o.o. została podjęta w dniu 16 grudnia 2016 roku i dotyczyła podwyższenia kapitału o kwotę 5 080 500 zł, w zamian za wniesienie wkładu niepieniężnego (aport) w postaci aktywów, składających się na Pilotażowy Układ Kogeneracyjny w Żychlinie, o wartości 12 981 050 zł. Rejestracja podwyższenia kapitału, nastąpiła w dniu 3 lutego 2017 roku.

W roku 2016, ENERGA SA przejęła również bezpośrednio udziały w kilku spółkach należących do Grupy ENERGA, co było związane z realizacją strategii w zakresie zmian kapitałowych, zmierzających do uzyskania większego nadzoru nad spółkami realizującymi strategiczne projekty.

W wyniku porozumienia z dnia 28 września 2016 roku, nastąpiło przejęcie pakietu akcji Spółki Elektrownia Ostrołęka SA (100%) od Spółki ENERGA Wytwarzanie SA do ENERGA SA, o wartości 198 000 000 zł. Przejęcie to miało na celu, m.in. uzyskanie bezpośredniego nadzoru przez ENERGA SA nad realizacją strategicznego projektu polegającego na przygotowaniu, budowie, a następnie eksploatacji Elektrowni w Ostrołęce (Ostrołęka C).

W wyniku porozumienia z dnia 28 grudnia 2016 roku, nastąpiło przejęcie przez ENERGA SA pakietu akcji (100%) Spółki ENERGA Invest SA od Spółki ENERGA Wytwarzanie SA, o łącznej wartości 67 700 000 zł. Transakcja ta umożliwiła bezpośredni nadzór przez ENERGA SA nad realizowanymi projektami przez Spółkę ENERGA Invest SA, w tym nad projektem strategicznym „Wisła”.

W dniu 20 czerwca 2016 roku, nastąpiło przejęcie 100% udziałów Spółki ENSPIRION Sp. z o.o. od Spółki ENERGA-OBRÓT SA, o wartości 24 000 000 zł. Zmiana była elementem realizacji polityki innowacyjności Grupy ENERGA, która miała na celu centralizację obszaru innowacyjności, poprzez uzyskanie bezpośredniego nadzoru nad podmiotem wspierającym rozwój długoterminowych projektów innowacyjnych.

W dniu 19 października 2016 roku, został podpisany akt zawiązania Spółki ElectroMobility Poland Sp. z o.o., w wyniku którego ENERGA SA objęła udziały, o łącznej wartości 2 500 000 zł w tej Spółce. Było to związane z realizacją jednego z głównych celów



strategicznych Grupy ENERGA, tj. promowania elektrycznego zasilania pojazdów mechanicznych.

4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku

Po analizie uzasadnienia propozycji podziału zysku netto za 2016 rok, w wysokości 783 542 643,96 zł, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wnioszek Zarządu, który przewiduje:

- 1) wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy w wysokości 78 672 751,66 zł, tj. 0,19 zł na akcję,
- 2) przeznaczenie zysku w wysokości 704 869 892,30 zł na kapitał zapasowy.

Jednocześnie Rada, po przeprowadzeniu oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu Spółki z działalności ENERGA SA w 2016 roku, wnioskuje o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu Spółki:

- 1) w okresie od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 3 stycznia 2016 roku Panu Sewerynowi Piotrowi Kędrze,
- 2) w okresie od dnia 4 stycznia 2016 roku do dnia 26 lutego 2016 roku Panu Romanowi Pionkowskiemu,
- 3) w okresie od dnia 4 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku:
 - a) Panu Dariuszowi Kaśków,
 - b) Panu Mariuszowi Rędaszka,
- 4) w okresie od dnia 1 lutego 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku Panu Grzegorzowi Ksepko,
- 5) w okresie od dnia 21 marca 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku:
 - a) Panu Przemysławowi Piesiewiczowi,
 - b) Pani Marioli Annie Zmudzińskiej.

Data sporządzenia sprawozdania: 29 maja 2017 roku

Podpisy obecnych Członków Rady Nadzorczej:

PRZEWODNICZĄCY Paula Ziemiecka-Księżak



WICEPRZEWODNICZĄCY Zbigniew Wtulich



SEKRETARZ Agnieszka Terlikowska-Kulesza



CZŁONEK Marek Szczepaniec



CZŁONEK Maciej Żółtkiewicz

