

SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ MAKRUM S.A.
z wykonania obowiązków wynikających z Kodeksu Spółek Handlowych
oraz ze Statutu Spółki za 2013 rok

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej ze sprawowania nadzoru nad działalnością MAKRUM S.A. w 2013 roku.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2013 r. przedstawiał się następująco:

- Piotr Kamiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jerzy Nadarzewski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Krzysztof Kobryński – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Beata Jerzy – Członek Rady Nadzorczej
- Mirosław Babiacyk – Członek Rady Nadzorczej

W roku 2013 skład Rady Nadzorczej zmieniał się w taki sposób, że:

- 06.05.2013 r. Pan Wojciech Sobczak, dotychczasowy Przewodniczący Rady Nadzorczej, złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej MAKRUM S.A.
- 27.05.2013 r. Pan Mirosław Babiacyk został powołany na członka Rady Nadzorczej.
- 27.08.2013 r. Pan Tomasz Filipiak, dotychczasowy Sekretarz Rady Nadzorczej, złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej MAKRUM S.A.
- 16.09.2013 r. Pan Piotr Kamiński został powołany w skład Rady Nadzorczej przez pozostałych Członków Rady, jednocześnie w tym dniu został wybrany na Przewodniczącego Rady Nadzorczej. NWZA uchwałą z dnia 30.12.2013 r. zatwierdziło powołanie Pana Piotra Kamińskiego do Rady Nadzorczej.
- 16.09.2013 r. Pan Krzysztof Kobryński wybrany został na Sekretarza Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza w składzie pięcioposobowym sprawuje dodatkowo funkcje Komitetu Audytu.

W 2013r. Rada Nadzorcza odbyła 5 posiedzeń, w każdym kwartale co najmniej jedno. W trakcie posiedzeń Rada podejmowała uchwały oraz omawiała sprawy i rozpatrywała sprawy przedkładane przez Zarząd, które nie wymagały podejmowania uchwał. Rada podjęła 4 uchwały w trybie obiegowym tj. bez zwoływania i odbywania posiedzenia. W swoich działaniach Rada koncentrowała się na ocenie realizacji planowanych działań Zarządu oraz na ocenie działalności Spółki. Ponadto Rada wykonywała działania wynikające z ustaw, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej było m.in.:

- Rozpatrzenie sprawozdań zarządu z działalności i sprawozdania finansowego Spółki za 2012r. oraz raportu i opinii biegłego rewidenta;
- Rozpatrzenie sprawozdań zarządu z działalności i sprawozdania finansowego GK Makrum za 2012r. oraz raportu i opinii biegłego rewidenta;
- Sprawozdanie RN ze sprawowania nadzoru nad działalnością Spółki w 2012 r. ocena sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i GK Makrum i sprawozdań finansowych Spółki i GK Makrum, zwięzła ocena działalności Spółki w 2012r., ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2012r.
- Powołanie Członków Zarządu na kolejną kadencję.

- Powołanie nowego Członka Rady Nadzorczej w trybie określonym w par. 6 Regulaminu Rady Nadzorczej MAKRUM S.A.
- Wybór Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady Nadzorczej.
- Omówienie wyników finansowych Spółki za pierwsze półrocze 2013r.
- Debata na temat sytuacji spółki FOCUS Hotels Sp. z o.o. i możliwości jej rozwoju.
- Informacja o aktualnej sytuacji Spółki i sprawy bieżące, w szczególności dotyczące powołania nowych spółek zależnych oraz Fundacji „RUMAK”.
- Rozpatrzenie wyników finansowych Spółki za III kwartał 2012 rok.
- Informacja Zarządu na temat działalności i planów dotyczących segmentu projektowo-przemysłowego.

W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza podjęła, w ramach omawianych tematów, uchwały w następujących sprawach:

- powołania Członków Zarządu na kolejną kadencję;
- wyrażenia zgody na udzielenie przez Spółkę MAKRUM S.A. spółce zależnej MAKRUM Development Sp. z o.o. pożyczki w wysokości 13 mln. zł.
- przyjęcia i zatwierdzenia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2012r.;
- przyjęcia i zatwierdzenie Sprawozdania finansowego Spółki za 2012r.;
- przyjęcia i zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności GK Makrum S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK Makrum S.A. za 2012r.;
- zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2012r.;
- przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej oraz zwięzłej oceny działalności Spółki;
- powołania członka Rady Nadzorczej w osobie Pana Piotra Kamińskiego;
- powołania Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- powołania Sekretarza Rady Nadzorczej;
- wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości w Szczecinie;
- zaopiniowania projektów uchwał na Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy;
- wyrażenia zgody na sprzedaż akcji stanowiących własność Grupy Kapitałowej Spółki;
- zmiany wysokości wynagrodzeń Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu.

Rada Nadzorcza podjęła także uchwały w trybie obiegowym w następujących sprawach:

- wyrażenia zgody na udzielenie poręczenia za zobowiązania spółki zależnej MAKRUM Project Management Sp. z o.o.;
- wyboru biegłego rewidenta na 2013r.;
- wyrażenia zgody na sprzedaż składnika majątku tj. wiertarko-frezarki;
- wyrażenia zgody na dalsze trwanie poręczenia za zobowiązania spółki zależnej MAKRUM Project Management Sp. z o.o.

II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdania finansowego MAKRUM S.A. i Sprawozdania Zarządu z działalności MAKRUM S.A. za 2013 rok oraz wniosku w sprawie pokrycia straty za 2013r.

Sprawozdanie finansowe

Podstawą badania była opinia i raport z badania sprawozdania finansowego sporządzona przez Grant Thornton Frąckowiak Spółka z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu, podmiot uprawniony do

badania sprawozdań finansowych, a raport z badania sporządzony został przez Audytora wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania pod numerem 5014.

W wyniku badania stwierdzono:

- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- Sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i umową Spółki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., jak też sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2013 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 173.657.273,99 zł;
2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku wykazujący stratę netto 2.380.178,83 zł;
3. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2013 do dnia 31.12.2013r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów netto o kwotę 179.540,70 zł;
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku, wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o 3.356.203,00 zł
5. Wprowadzenie objaśnienia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Przedstawia ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny działalności gospodarczej w badanym okresie, oraz sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31.12.2013 r.

Dane liczbowe zawarte w sprawozdaniu są zgodne z ewidencją księgową i sprawozdaniem finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Rada Nadzorcza wnioskuję do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2013 rok.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2013 rok

W okresie sprawozdawczym Zarząd działał w następującym składzie:

- a) Rafał Jerzy - Prezes Zarządu - cały rok
- b) Sławomir Winiecki – Wiceprezes Zarządu - cały rok

W wyniku badania sprawozdania z działalności w 2013 roku Rada Nadzorcza stwierdza:

Sprawozdanie obejmuje informacje o sytuacji gospodarczej i finansowej Spółki oraz opisuje ważniejsze zdarzenia mające istotny wpływ na działalność w okresie sprawozdawczym, a także w latach następnych. Uwzględnia ono postanowienia art 49 ust 2 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza uznaje opisowe sprawozdanie jako prawidłowo odzwierciedlające stan rzeczywisty i przedstawiające sytuację Spółki w okresie sprawozdawczym.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności w 2013 rok i udzielenie absolutorium członkom Zarządu: Rafałowi Jerzy i Sławomirowi Winieckiemu.

Wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty za 2013 rok

Rada Nadzorcza zaopiniowała pozytywnie wniosek Zarządu Spółki, co do pokrycia straty netto za rok 2013 i pokrycia jej z przyszłych dochodów Spółki. Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o uchwalenie sposobu pokrycia straty w 2013 rok zgodnie z wnioskiem Zarządu.

III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. za 2013 rok

Ocena skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. za 2013 rok.

Podstawą badania była opinia i raport z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy MAKRUM sporządzona przez Grant Thornton Frąckowiak Spółka z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, a raport z badania sporządzony został przez Audytora wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania pod numerem 5014.

Biegły rewident dokonał badania skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. , które obejmuje:

1. Skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 244.197.319,10 zł;
2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku wykazujący zysk netto 833.415,29 zł;
3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2013 do dnia 31.12.2013r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów netto o kwotę 1.110.761,14
4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku, wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o 142.609,21;
5. Wprowadzenie objaśnienia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Przedstawia ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny działalności gospodarczej w badanym okresie, oraz sytuację majątkową i finansową Grupy Makrum na dzień 31.12.2013 r.

Dane liczbowe zawarte w sprawozdaniu są zgodne z ewidencją księgową i sprawozdaniem finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. za 2013 rok.

Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. za 2013 rok.

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. w roku obrotowym 2013, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to spełnia w istotnych aspektach wymogi art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Zawarte w tym sprawozdaniu kwoty i informacje pochodzące ze skonsolidowanego Sprawozdania finansowego są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MAKRUM S.A. w roku obrotowym 2013 rok.

Bydgoszcz, dnia 27 marca 2014 r.

Piotr Kamiński

Jerzy Nadarzewski

Beata Jerzy

Mirosław Babiaczyk

Krzysztof Kobryński