

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.
z działalności w roku 2019

KATOWICE, maj 2020 rok

I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2019 ROKU

1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a. art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- b. § 33 ust. 5 Statutu Spółki;
- c. § 4 ust. 2 pkt.5 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

Zgodnie z § 35 Statutu Spółki Rada Nadzorcza PRIMETECH S.A. składa się z pięciu do dziewięciu osób. Liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustalana jest przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 5 lat. Kadencja członków Rady Nadzorczej jest kadencją wspólną. Do dnia 19 października 2017r. Rada Nadzorcza działała w składzie pięcioosobowym. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PRIMETECH S.A. w dniu 19 października 2017 roku ustaliło liczbę członków Rady Nadzorczej Spółki VIII kadencji na siedmiu członków.

Skład osobowy Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku przedstawia poniższa tabela:

Skład Rady Nadzorczej	Funkcja	Data powołania do Rady Nadzorczej	Uwagi
Mirosław BENDZERA	Przewodniczący Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Adam TOBOREK	Wiceprzewodniczący Rady	19.10.2017r.	---
Karolina BLACHA-CIEŚLIK	Sekretarz Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Dawid GRUSZCZYK	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Zdzisław SZYPUŁA	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Robert ROGOWSKI*	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Dorota WYJADŁOWSKA*	Członek Rady Nadzorczej	19.10.2017r.	---
Tomasz KRUK*	Członek Rady Nadzorczej	10.10.2018r.	---

Uwagi: *Członek rady nadzorczej spełniający kryteria niezależności w stosunku do Emitenta określone w przepisach Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. Dz.U. z 2017. poz. 1089

Począwszy od 2017 roku w składzie Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu.

3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2019 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było podejmowanie uchwał w trybie pisemnym oraz głosowanie na posiedzeniach. Rada Nadzorcza pozostawała w kontakcie z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem.

4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza monitorowała aktualną sytuację Spółki oraz opiniowała bieżące oraz planowane działania. W szczególności Rada Nadzorcza dokonała przeglądu kwartalnych, półrocznych oraz rocznych sprawozdań finansowych. Tematami prac Rady Nadzorczej, były w szczególności:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ocena sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za 2018 rok oraz sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2018 roku,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2018 roku,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki,
- zmiany w Zarządzie PRIMETECH S.A.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2019 ROK.

1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2019 ROK I Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2019 ROK, A TAKŻE SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRIMETECH S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH S.A. ZA 2019 ROK.

Zgodnie z art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, a także sprawozdania zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej PRIMETECH S.A. za 2019 rok.

Oceniając sprawozdania, Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia biegłego rewidenta z badania. W opinii niezależnego biegłego rewidenta:

I. Sprawozdanie finansowe za rok 2019:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”).

II. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2019:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku 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 o informacjach bieżących”),
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Stosownie do przepisów § 70 ust. 1 pkt. 14 oraz § 71 ust. 1 pkt. 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2019 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2019, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2019, biorąc pod uwagę:

- opinię biegłego rewidenta z badania w.w. sprawozdań oraz spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- pozytywną rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, dotyczącą zatwierdzenia Sprawozdania finansowego za rok 2019, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2019,

Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2019, Skonsolidowane sprawozdanie finansowego za rok 2019 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy

PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2019 są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa”) Rada Nadzorcza stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2019, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2019 spełniają wymagania przewidziane przepisami.

OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU STRATY SPÓŁKI ZA 2019 ROK.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału straty netto Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku w kwocie 5.397.869,49 zł z przyszłych zysków Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje powyższą propozycję Zarządu.

III. WNIOSKI.

Rada Nadzorcza prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2019 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2019 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2019 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PRIMETECH S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2019 roku,
- b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej PRIMETECH za 2019 rok,
- c) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2019 rok,
- d) podjęcie uchwały o pokryciu straty, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- e) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2019 roku.

IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY ZA ROK 2019 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ.

1. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY

W 2019 r. PRIMETECH S.A. realizował przychody głównie na rynku francuskim, związane ze świadczeniem usług w ramach kontraktu z Mines De Potasse D'Alsace, której przedmiotem

jest utrzymanie ruchu poeksploatacyjnego instalacji górniczych i zamknięcie zakładu górniczego. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów z działalności kontynuowanej za okres 2019 roku wyniosły 26.581 tys. zł. Wyniki te są słabsze od wyników jakie Spółka wypracowała w analogicznym okresie 2018 roku. Spadek przychodów ze sprzedaży wyniósł w analizowanym okresie 65 tys. zł. Zysk brutto na sprzedaży w 2019 roku wyniósł 5 380 tys. zł., w stosunku do wyniku uzyskanego w analogicznym okresie 2018 roku zmniejszył się o 1 439 tys. zł. Za okres od stycznia do grudnia 2019 roku Emitent wykazał stratę netto w wysokości (-) 5 398 tys. zł.

Rok 2019 był dla Spółki i Grupy okresem istotnej zmiany zakresu działalności operacyjnej oraz dalszych reorganizacji kapitałowych. W związku z dokonaną rejestracją podziału i przeniesieniem części majątku PRIMETECH S.A. na FAMUR S.A., sprzedażą PBSz S.A. oraz połączeniem z PBSz 1 sp. z o.o., a także podjętą decyzją o rezygnacji z handlu węglem, dalsza działalność Grupy Kapitałowej w kolejnych okresach będzie koncentrowała się na obszarach związanych z prowadzeniem działalności usługowej obejmującej Śląskie Towarzystwo Wiertnicze Dalbis Sp. z o.o. Aktualnie Spółka podejmuje dalsze działania mające na celu optymalizację kosztów działalności w związku z dynamicznie zmieniającą się sytuacją zarówno w kraju jak i na rynkach zagranicznych.

Rok 2020 zapowiada się jako okres spowolnienia oraz ograniczenia liczby nowych przedsięwzięć. Pandemia wirusa COVID-19, której skala oraz wpływ na krajową i globalną gospodarkę pozostaje obecnie niemożliwa do precyzyjnego oszacowania, jest już odczuwalna dla Spółki w formie czasowego ograniczenia realizacji usług kontraktowych w ramach umowy z firmą Mines de Potasses d'Alsace S.A. z siedzibą w Wittelsheim we Francji (MDPA). Zastosowane ograniczenia mogą mieć wpływ na przychody i przepływy finansowe z tytułu kontraktu generowane w okresie ich obowiązywania. Zarząd PRIMETECH S.A. na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami rozprzestrzeniania się COVID-19, analizując ich możliwy wpływ na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej, celem minimalizacji wpływu negatywnych skutków pandemii i zapewnienia nieprzerwanej ciągłości działania

W oparciu o powyższe Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia też sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

2. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Główne cechy systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem stosowane w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych zostały przedstawione przez Zarząd w

sprawozdaniu Zarządu z działalności. Zadania z zakresu monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywane są również przez Komitet Audytu. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.