



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ERG S.A.
za okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

Dąbrowa Górnicza, 29 maja 2018 roku

SPIS TREŚCI

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej ERG S.A.	3
1.1. Skład Rady Nadzorczej	3
1.2. Posiedzenia Rady Nadzorczej	3
1.3. Czynności kontrolne Rady Nadzorczej.....	3
2. Wyniki badania sprawozdania finansowego Spółki ERG S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku	4
2.1. Analiza i ocena formalnej i rachunkowej strony sprawozdania finansowego.....	4
2.2. Opinia w sprawie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2017	5
2.3. Ocena zasadności założenia kontynuacji działalności przez Spółkę	5
3. Wyniki badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ERG S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku	5
3.1. Analiza i ocena formalnej i rachunkowej strony skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	6
3.2. Opinia w sprawie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2017	6
3.3. Ocena zasadności założenia kontynuacji działalności przez Grupę Kapitałową ERG S.A.	6
4. Zwięzła ocena sytuacji ERG S.A. oraz pracy Rady Nadzorczej	6
4.1. Ocena sytuacji finansowej ERG S.A.	6
4.2. Ocena pracy Rady Nadzorczej	7
4.3. Działalność Komitetu Audytu oraz Komitetu Wynagrodzeń	8
4.4. Polityka sponsoringowa i charytatywna Spółki	9
5. Informacja na temat spełniania przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności	9
6. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego	10

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej ERG S.A.

W roku obrotowym 2017 Rada Nadzorcza sprawowała stały, ogólny nadzór nad działalnością ERG S.A. W swoich działaniach kierowała się interesem Spółki. W przypadku wystąpienia lub możliwości wystąpienia konfliktu interesów członkowie Rady, których ta sytuacja dotyczyła, nie uczestniczyli w dyskusji, jak również nie uczestniczyli w głosowaniu nad uchwałą, w której zaistniał konflikt interesów.

1.1. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 1 stycznia 2017 r. w skład Rady Nadzorczej VIII kadencji wchodzi:

Przewodnicząca Rady Nadzorczej – Anna Koczur - Purgał
Pierwszy Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Marek Migas
Drugi Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Maria Czyżewicz - Tajak
Sekretarz Rady Nadzorczej – Dariusz Purgał
Członek Rady Nadzorczej – Izabela Wesołowska

W trakcie 2017 roku nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- Uchwałami nr 2 i 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ERG S.A. z dnia 10.10.2017 r. ze składu Rady Nadzorczej odwołani zostali Pani Izabela Wesołowska oraz Pan Marek Migas.
- Uchwałami nr 4 i 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ERG S.A. z dnia 10.10.2017 r. do składu Rady Nadzorczej powołane zostały Pani Marta Migas oraz Pani Beata Kubiak-Kossakowska.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. 29 maja 2018 r. w skład Rady Nadzorczej VIII kadencji wchodzi:

Przewodnicząca Rady Nadzorczej – Anna Koczur - Purgał
Pierwszy Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Marta Migas
Drugi Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Maria Czyżewicz – Tajak
Drugi Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Beata Kubiak-Kossakowska
Sekretarz Rady Nadzorczej – Dariusz Purgał

1.2. Posiedzenia Rady Nadzorczej

W 2017 roku Rada Nadzorcza odbywała swoje posiedzenia i zajmowała się wszystkimi sprawami, które zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz wewnętrznymi uregulowaniami w Spółce, należą do kompetencji Rady Nadzorczej. Rada z zakresie swoich obowiązków aktywnie wspierała Zarząd w realizacji celów Spółki wyznaczonych na rok 2017. W roku finansowym 2017 Rada Nadzorcza ERG S.A. odbyła sześć posiedzeń, które miały miejsce w następujących terminach:

2 lutego 2017 r.	(protokół 6/VIII/2017)
14 marca 2017 r.	(protokół 7/VIII/2017)
29 marca 2017 r.	(protokół 8/VIII/2017)
30 marca 2017 r.	(protokół 9/VIII/2017)
31 października 2017 r.	(protokół 10/VIII/2017)
7 grudnia 2017 r.	(protokół 11/VIII/2017)

Rada należycie wykonywała swoje obowiązki, odbywając posiedzenia z częstotliwością pozwalającą na bieżące zajmowanie się wszystkimi sprawami należącymi do jej kompetencji.

1.3. Czynności kontrolne Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza przeprowadziła w 2017 roku szereg działań związanych z oceną funkcjonowania Spółki i Grupy Kapitałowej oraz z efektywnością jej zarządzania. Przeprowadzone analizy dotyczyły między innymi:

- bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej,
- efektów działań mających na celu umocnienie pozycji i wartości rynkowej Spółki,
- efektów działań Zarządu zmierzających do osiągnięcia dodatniego wyniku finansowego Spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze wszystkimi dokumentami i opracowaniami przygotowanymi przez Zarząd. Nie zdarzyły się przypadki utrudniania dostępu do dokumentów będących przedmiotem kontroli i analiz.

2. Wyniki badania sprawozdania finansowego Spółki ERG S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku

Badanie wykonano w oparciu o art. 20 ust. 2 pkt 1 i pkt 2 Statutu Spółki oraz § 10 pkt.1 Regulaminu Rady Nadzorczej. Podstawowymi dokumentami wykorzystanymi w badaniu były:

Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego Sprawozdania Finansowego ERG S.A. za 2017 rok, wykonane przez biegłych rewidentów: Grupa Gumułka Audyt Sp. z o.o. Sp. k. (ul. Matejki 2, 40-077 Katowice) wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr ewid. KIBR: 3975, obejmujące:

- Sprawozdanie finansowe ERG S.A. za rok 2017 składające się z:
 - wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
 - sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31.12.2017 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 70.323 tys. zł (słownie: siedemdziesiąt milionów trzysta dwadzieścia trzy tysiące zł);
 - sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazującego zysk netto w wysokości 2.024 tys. zł (słownie: dwa miliony dwadzieścia cztery tysiące zł);
 - sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2.191 tys. zł (słownie: dwa miliony sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy zł);
 - sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 r., wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: 3.372 tys. zł (słownie: trzy miliony trzysta siedemdziesiąt dwa tysiące zł);
 - informacji dodatkowej zawierającej istotne zasady (politykę) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2017.

2.1. Analiza i ocena formalnej i rachunkowej strony sprawozdania finansowego

Badane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutu Spółki, przedstawia ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z postanowieniami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. oraz zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej i związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Sprawozdanie finansowe zawiera wszystkie informacje potrzebne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Spółki na dzień 31.12.2017 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2017.

Wyniki badania ksiąg rachunkowych w zakresie prowadzenia ewidencji wyceny aktywów i pasywów, rozliczania kosztów pozwalają uznać, że księgi prowadzone są na bieżąco, rzetelnie oraz jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

Na podstawie umowy z dnia 1 lipca 2010 r. księgi rachunkowe ERG S.A. w roku 2017 były prowadzone przez biuro rachunkowe ASK-Finance Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Ewidencja księgową była prowadzona komputerowo przy użyciu oprogramowania finansowo-księgowego xPertis. Wg informacji przedstawionych przez Zarząd ERG S.A. dostęp do danych i systemu ich przetwarzania mają wyłącznie osoby upoważnione.

2.2. Opinia w sprawie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2017

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd sprawozdaniem z działalności Spółki za rok 2017 uznała, że spełnia ono wszystkie wymogi formalne oraz zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Sprawozdanie Zarządu z działalności ERG S.A. jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z 29 marca 2018 r. 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, a zawarte w nim informacje pochodzące ze zbadanego sprawozdania skonsolidowanego są z nim zgodne.

2.3. Ocena zasadności założenia kontynuacji działalności przez Spółkę

W oparciu o przedstawione sprawozdania finansowe, Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego Sprawozdania Finansowego ERG S.A. za rok 2017 oraz uwzględniając ogół wszelkich informacji dostępnych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza podtrzymuje stanowisko Zarządu o braku zagrożenia dla kontynuowania działalności gospodarczej przez ERG S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.

3. Wyniki badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ERG S.A. za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku

Badanie wykonano w oparciu o art. 20 ust. 2 pkt 1 i pkt 2 Statutu Spółki oraz § 10 pkt.1 Regulaminu Rady Nadzorczej. Podstawowymi dokumentami wykorzystanymi w badaniu były:

Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest ERG S.A. za 2017 rok, wykonane przez biegłych rewidentów: Grupa Gumułka Audyt Sp. z o.o. Sp. k. (ul. Matejki 2, 40-077 Katowice) wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr ewid. KIBR: 3975, obejmujące:

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ERG S.A. za rok 2017 składające się z:
 - wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
 - skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31.12.2017 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 68.594 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt osiem milionów pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące zł);
 - skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazującego zysk netto równy całkowitym dochodom w wysokości 2.103 tys. zł (słownie: dwa miliony sto trzy tysiące zł);
 - skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2.112 tys. zł (słownie: dwa miliony sto dwanaście tysięcy zł);
 - skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3.328 tys. zł (słownie: trzy miliony trzysta dwadzieścia osiem tysięcy zł);
 - informacji dodatkowej zawierającej istotne zasady (politykę) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.
- Skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ERG S.A. za rok obrotowy 2017.

3.1. Analiza i ocena formalnej i rachunkowej strony skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Badane skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutu Spółki, przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej ERG S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z postanowieniami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. oraz zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera wszystkie informacje dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej ERG S.A na dzień 31.12.2017 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2017.

3.2. Opinia w sprawie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2017

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd skonsolidowanym sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej ERG S.A. za rok 2017 uznała, że spełnia ono wszystkie wymogi formalne oraz zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej ERG S.A., w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ERG S.A. jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z 29 marca 2018 r. 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, a zawarte w nim informacje pochodzące ze zbadanego sprawozdania skonsolidowanego są z nim zgodne.

3.3. Ocena zasadności założenia kontynuacji działalności przez Grupę Kapitałową ERG S.A.

W oparciu o przedstawione skonsolidowane sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej ERG S.A., Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej oraz uwzględniając ogół wszelkich informacji dostępnych na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza według posiadanych informacji, podtrzymuje stanowisko Zarządu o braku zagrożenia dla kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową ERG S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.

4. Zwięzła ocena sytuacji ERG S.A. oraz pracy Rady Nadzorczej

4.1. Ocena sytuacji finansowej ERG S.A.

W roku 2017 suma bilansowa ERG S.A. wyniosła 70.323 tys. zł. W stosunku do roku 2016 uległa ona zwiększeniu o 4.640 tys. zł, tj. o 7,1%. Wartość aktywów trwałych wzrosła o 1.033 tys. zł. Wartość aktywów obrotowych zwiększyła się 3.607 tys. zł, czyli o 13,8%.

Aktywa trwałe stanowią 57,6% sumy bilansowej i wynoszą 40.520 tys. zł. Aktywa obrotowe o wartości 29.803 tys. zł na koniec 2017 roku stanowią 42,4% sumy aktywów Spółki. Kapitał własny stanowi 52,3% łącznej wartości pasywów, kapitał podstawowy wynoszący 17.520 tys. zł stanowi 24,9% sumy bilansowej. Zobowiązania ogółem wynoszą 33.526 tys. zł i stanowią 47,7% wartości sumy bilansowej.

W omawianym okresie Spółka osiągnęła przychody z działalności operacyjnej na poziomie 85.885 tys. zł. Największy udział w tych przychodach miały przychody ze sprzedaży produktów w wysokości 79.780 tys. zł, co stanowi spadek o 10,8% w stosunku do tej kategorii przychodów osiągniętych w roku 2016. Większość kosztów ponoszonych przez Spółkę ma charakter zmienny. Koszty zużycia materiałów i energii wynoszą 66.219 tys. zł. i wraz z kosztami wynagrodzeń (11.433 tys. zł) stanowią zdecydowaną większość kosztów ponoszonych przez ERG S.A. Struktura ponoszonych kosztów wynika bezpośrednio ze specyfiki działalności prowadzonej przez ERG S.A. W prezentowanym okresie Spółka osiągnęła zysk z działalności operacyjnej na poziomie 2.382 tys. zł, co jest wynikiem niższym o 2.968 tys. zł w stosunku do roku 2016, kiedy to zysk z działalności operacyjnej

wyniósł 5.350 tys. zł. Rok 2017 ERG S.A. zakończyła wypracowanym zyskiem netto w wysokości 2.024 tys. zł (spadek o 2.224 tys. w stosunku do roku poprzedniego), co daje rentowność sprzedaży netto na poziomie 2,5% (4,6% w 2016 r.).

W ramach bieżącej działalności w Spółce ERG S.A. istnieje system wewnętrznych przepisów obejmujących akty normatywne (m.in. procedury, instrukcje, regulaminy, zarządzenia, polecenia służbowe) regulujących funkcjonowanie przedsiębiorstwa. Nad przestrzeganiem przepisów wewnętrznych, oprócz nadzoru funkcjonalnego sprawowanego przez przełożonych czuwają kierownicy i dyrektorzy poszczególnych komórek organizacyjnych.

Sporządzone sprawozdania finansowe są weryfikowane przez niezależnego audytora – biegłego rewidenta wybieranego uchwałą Rady Nadzorczej (dotyczy to przeglądu sprawozdań półrocznych i badania sprawozdań rocznych). Corocznie Rada Nadzorcza dokonuje oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w danym roku obrotowym.

Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, co zapewnia porównywalność sprawozdań finansowych. Ponadto, na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszany jest Zarząd Spółki, który udziela informacji na temat bieżącej sytuacji Spółki oraz stopnia realizacji budżetu. W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu, który na podstawie informacji przekazanych przez Zarząd analizuje osiągnięte przez Spółkę wyniki. Za zarządzanie ryzykiem istotnym dla Spółki i jej Grupy Kapitałowej odpowiedzialny jest Zarząd.

Rada Nadzorcza ocenia sytuację materialną i finansową Spółki jako stabilną. Rada Nadzorcza docenia wkład i zaangażowanie Osób Zarządzających, równocześnie obligując Zarząd do kontynuowania działań, które w 2018 roku przyniosą Spółce ERG S.A. sukces. Przedkładając powyższy raport, Rada Nadzorcza będzie wnioskować do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Zarządowi ERG S.A. za rok 2017.

4.2. Ocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza ERG S.A. składa się z pięciu osób o uzupełniających się kompetencjach. Głównymi tematami posiedzeń Rady Nadzorczej w 2017 roku oraz przedmiotem podjętych uchwał w ramach tych posiedzeń, a także uchwał w trybie obiegowym były m.in.:

- analiza bieżących wyników ERG S.A. oraz działań prowadzonych przez Zarząd Spółki,
- analiza przedstawianych przez Zarząd kierunków rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej ERG S.A.,
- analiza rozwiązań mających na celu poprawę rentowności oraz wyników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej ERG S.A.,
- uchwały związane z przyjęciem sprawozdań i podziałem zysku za rok 2016,
- rekomendacja dla ZWZ ERG S.A. udzielenia absolutorium członkom Zarządu ERG S.A. za rok 2016,
- rekomendacja dla ZWZ ERG S.A. odnośnie nabycia akcji własnych Spółki w celu dalszej odsprzedaży wraz z parametrami skupu tych akcji własnych,
- opiniowanie do ZWZ ERG S.A. utworzenia kapitałów rezerwowych celem realizacji skupu akcji własnych oraz pokrycia posiadanych akcji własnych,
- przyjęcie tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- wyrażenie zgody na realizację skupu akcji własnych w drodze publicznej oferty nabycia przez ERG S.A.,
- powołanie dwóch nowych członków Rady Nadzorczej na stanowiska I i II Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- powołanie dwóch nowych członków do Komitetu Audytu oraz Powołanie Przewodniczącego Komitetu Audytu,
- wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych za rok 2017.

4.3. Działalność Komitetu Audytu oraz Komitetu Wynagrodzeń

Posiedzenia Rady odbywają się w przeważającej większości przy pełnej frekwencji. Podejmując uchwały członkowie Rady zawsze kierowali się nadrzędnym interesem jakim jest dobro Spółki.

Komitet ds. Audytu odpowiada w szczególności za:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 7 i 8;
- przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W skład Komitetu ds. Audytu na dzień 1 stycznia 2017 r. wchodziłi powołani uchwałą 5/VI/2015 Rady Nadzorczej Spółki ERG S.A. z dnia 16 czerwca 2015 r.:

- Pan Marek Migas,
- Pani Maria Czyżewicz-Tajak,
- Pani Izabela Wesołowska.

W trakcie 2017 roku nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej ERG S.A. Uchwałami nr 2 i 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ERG S.A. z dnia 10.10.2017 r. ze składu Rady Nadzorczej odwołani zostali Pani Izabela Wesołowska oraz Pan Marek Migas.

W związku z powyższym uchwałą obiegową Nr 10/OB/VIII/2017 z dnia 10.10.2017 r. Rada Nadzorcza ERG S.A. powołała do Komitetu Audytu dwóch nowych, niezależnych członków – Panią Beatę Kubiak-Kossakowską oraz Panią Martę Migas. Pani Beata Kubiak-Kossakowska powołana została uchwałą Rady Nadzorczej nr 3/X/2017 z 31.10.2017 r. na stanowisko Przewodniczącej Komitetu Audytu.

W skład Komitetu ds. Audytu na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. 29 maja 2018 r. wchodzi:

- Pani Beata Kubiak-Kossakowska – Przewodnicząca Komitetu Audytu,
- Pani Maria Czyżewicz-Tajak,
- Pani Marta Migas.

W składzie Komitetu Audytu Pani Beata Kubiak – Kossakowska, pełniąca funkcję Przewodniczącej Komitetu Audytu, posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych, stosownie do wymogu wynikającego z art. 129 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym. Pani Beata Kubiak – Kossakowska posiada uprawnienia biegłego rewidenta.

W składzie Komitetu Audytu Pani Marta Migas posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka tj. branży tworzyw sztucznych, stosownie do wymogu wynikającego z art. 129 ust. 6 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym. Pani Marta Migas ukończyła studia na Akademii Górniczo – Hutniczej im. Stanisława Staszica w Krakowie na kierunku „Technologia chemiczna”.

Kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym spełnia 2 (dwóch) Członków Komitetu Audytu tj. Pani Beata Kubiak – Kossakowska oraz Pani Marta Migas.

Komitet ds. Wynagrodzeń jest uprawniony i obowiązany do:

- przedstawiania Walnemu Zgromadzeniu propozycji dotyczących wysokości wynagrodzenia dla każdego członka Rady Nadzorczej w przedziale określonym w Uchwale Zgromadzenia dotyczącej zasad wynagradzania Rady Nadzorczej,
- monitorowania praktyk w zakresie wynagrodzeń i ich poziomu,
- przygotowywanie Radzie Nadzorczej rekomendacji odpowiednich decyzji w zakresie wynagrodzeń,
- zapewnienie właściwej motywacji członków Zarządu do osiągania coraz lepszych wyników przez Spółkę oraz ich sprawiedliwego, zgodnego z wkładem prac wynagradzania.

W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń na dzień 1 stycznia 2017 r. wchodziła powołani uchwałą 6/VI/2015 Rady Nadzorczej Spółki ERG S.A. z dnia 16 czerwca 2015 r.:

- Pani Anna Koczur-Purgał,
- Pan Dariusz Purgał,
- Pan Marek Migas.

W trakcie 2017 roku nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej ERG S.A. Uchwałami nr 2 i 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ERG S.A. z dnia 10.10.2017 r. ze składu Rady Nadzorczej odwołani zostali Pani Izabela Wesołowska oraz Pan Marek Migas.

W związku z powyższym uchwałą obiegową Nr 11/OB/VIII/2017 z dnia 10.10.2017 r. Rada Nadzorcza ERG S.A. powołała do Komitetu ds. Wynagrodzeń Panią Martę Migas.

W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. 29 maja 2018 r. wchodzi:

- Pani Anna Koczur-Purgał,
- Pan Dariusz Purgał,
- Pani Marta Migas.

4.4. Polityka sponsoringowa i charytatywna Spółki

W Spółce nie zostały wypracowane i przyjęte ogólne zasady podejmowania działań sponsoringowych lub charytatywnych. W 2017 roku nie były przez Spółkę podejmowane żadne działania w tym zakresie.

5. Informacja na temat spełniania przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

W aktualnym na dzień 31 grudnia 2017 r. i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania składzie Rady

Nadzorczej, kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” spełnia Pani Beata Kubiak - Kossakowska – Pierwszy Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Pani Marta Migas. Oceny niezależności Członków Rady Nadzorczej dokonano na podstawie kryteriów niezależności określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

6. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

W dniu 17 lutego 2017 roku Spółka opublikowała w formie raportu bieżącego (nr 1/2017 EBI) informację na temat zakresu stosowania rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”.

Informacja o stanie stosowania rekomendacji i zasad zawartych w opisanym wyżej zbiorze została opublikowana również przez Spółkę w roku bieżącym raportem bieżącym (nr 1/2018 EBI) w dniu 27 kwietnia 2018 r.

Rada Nadzorcza ERG S.A. przedkładając Państwu niniejsze sprawozdanie wnioskuje o udzielenie absolutorium dla Członków Rady za rok obrotowy 2017.

1. Anna Koczur-Purgał
2. Marta Migas
3. Maria Czyżewicz-Tajak
4. Beata Kubiak-Kossakowska
5. Dariusz Purgał