

**RADA NADZORCZA
CHEMOSERVIS-DWORY S.A.**

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku

31 maj 2016 roku

SPIS TREŚCI:

1.	WSTĘP	3
2.	PODSTAWA PRAWNA DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ	3
3.	SKŁAD RADY NADZORCZEJ	4
4.	DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W 2015 ROKU	4
5.	TEMATY ROZPATRYWANE NA POSIEDZENIACH RADY NADZORCZEJ	5
6.	OGÓLNA OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.....	6
7.	OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI	8
8.	OCENA SPRAWOZDAŃ SPORZĄDZONYCH PRZEZ CHEMOSERVIS-DWORY S.A ZA 2015 ROK.....	10
	OCENA JEDNOSTKOWYCH SPRAWOZDAŃ ZA 2015 ROK.....	10
	OCENA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ ZA 2015 ROK.....	11
9.	PROPOZYCJA WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI O SPOSOBIE PODZIAŁU ZYSKU ZA 2015 ROK	11
10.	OCENA PRACY ZARZĄDU CHEMOSERVIS-DWORY S.A.	12

WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone w związku z następującymi regulacjami:

- Art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- Cz. III ust. 1 punkty 1) i 3) załącznika do uchwały nr 20/1287/2011 Rady Giełdy z dnia 19.10.2011 roku, pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”;
- § 21 ust. 2 litery a), b) oraz § 22 ust. 1 pkt - 1), 2), 3), 12) Statutu Spółki;
- § 14 ust.2 litery a), c), k), l), m) Regulaminu Rady Nadzorczej.

PODSTAWA PRAWNA DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza CHEMOSERVIS-DWORY S.A. została powołana do organów spółki na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników sporządzonej w formie Aktu Notarialnego w dniu 23 maja 2006 roku, przez notariusza Andrzeja Sebastyanka, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Chrzanowie przy Alei Henryka numer 25, (Repertorium A numer 1017/2006).

Na podstawie Uchwały nr 2/2007 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 20 grudnia 2007 roku poszerzono skład Rady Nadzorczej o dwóch niezależnych członków.

Zgodnie z postanowieniami zawartymi w §22 pkt. 1 ppkt.7 Statutu CHEMOSERVIS-DWORY S.A, Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 26 listopada 2009 roku, uchwałą nr 57/2009/S.A., uaktualniała zapisy Regulaminu Organu poprzez ustalenie/zatwierdzenie jednolitego tekstu przedmiotowego Regulaminu. W tym samym dniu podjęto również uchwałę precyzującą działanie Komitetu Audytu i tak: zgodnie z wymogami art. 86 ust. 3 i ust. 7 w związku z art. 117 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009r, Nr 77 poz. 649) mając jednocześnie na uwadze zapis § 30 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej, powierza się zadania Komitetu Audytu wymienione w § 30 ust. 7 Regulaminu Rady Nadzorczej, Radzie Nadzorczej.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Do dnia 3 listopada 2015 roku, Organ Nadzorczy Chemoservis-Dwory S.A. pracował w następującym składzie osobowym:

Andrzej Rusek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Gastolek	V-ce Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Wróblewski	Sekretarz Rady Nadzorczej
Edward Sosnowski	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Mazur	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 3 listopada 2015 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy odwołując dotychczasowych Członków RN, powołało w Jej skład następujące osoby:

Dariusz Zych	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Tomasz Pańczyk	V-ce Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław Lisiewicz	Sekretarz Rady Nadzorczej
Andrzej Janiak	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Mazur	Członek Rady Nadzorczej

DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W OKRESIE OD 1 STYCZNIA 2015 ROKU DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku Rada Nadzorcza CHEMOSERVIS-DWORY S.A. („Spółka”) odbyła 15 posiedzeń w następujących terminach: **19.01.2015, 05.02.2015, 25.02.2015, 24.03.2015, 28.04.2015, 28.05.2015, 23.06.2015, 23.07.2015, 31.07.2015, 25.08.2015, 25.09.2015, 03.11.2015, 26.11.2015, 02.12.2015, 22.12.2015** podejmując 61 uchwał.

Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, jak również z potrzeb bieżącej działalności Spółki.

W omawianym okresie, Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem CHEMOSERVIS-DWORY S.A., na bieżąco analizując i konsultując istotne aspekty działalności Spółki, jak również sukcesywnie oceniając sytuację Spółki, formułowała na bieżąco stosowne wnioski czy uwagi.

TEMATY ROZPATRYWANE NA POSIEDZENIACH RADY NADZORCZEJ

Do kluczowych tematów podejmowanych podczas posiedzeń RN należało:

- comiesięczna ocena pracy Zarządu Spółki dokonywana na podstawie przedstawianej „Analizy ekonomicznej”,
- zatwierdzenie budżetu na 2015 rok,
- wybór audytora do badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za 2015 rok,
- ocena jednostkowego Sprawozdania z działalności CHEMOSERVIS-DWORY S.A. za rok obrotowy 2014
- ocena skonsolidowanego Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY za rok obrotowy 2014
- ocena jednostkowego Sprawozdania finansowego CHEMOSERVIS-DWORY S.A. za rok obrotowy 2014
- ocena skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY za rok obrotowy 2014
- wyrażanie zgody na rozporządzanie prawem lub zaciągania zobowiązań powyżej ustalonego kryterium (np. wyrażenie zgody na emisję obligacji, wyrażenie zgody na zawarcie znaczących umów)

Rada Nadzorcza, podejmowała uchwały również w trybie obiegowym zgodnie z zapisami wewnętrznych aktów normatywnych Spółki, na bazie Kodeksu Spółek Handlowych.

Szczegółowe dane dotyczące posiedzeń Rady Nadzorczej CHEMOSERVIS-DWORY S.A., dokumentowane protokołami z posiedzeń Rady (od nr 1/2015 do nr 15/2015) wraz z uchwałami (od nr 1/RN/2015 do nr 61/RN/2015), znajdują się w Biurze Zarządu Spółki.

OGÓLNA OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU 2015

Badanie sprawozdania finansowego Spółki w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku zostało przeprowadzone przez firmę audytorską Mistery Auditor Adviser Spółką z o.o., z siedzibą w Warszawie wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3704.

Na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz zapisów Statutu, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku obejmujące zweryfikowane przez biegłego rewidenta:

- a) Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 101.750.180,44 zł (słownie: sto jeden milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy sto osiemdziesiąt złotych 44/100)
- b) Jednostkowe sprawozdanie z zysku lub straty za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 3.294.352,20 zł (słownie: trzy miliony dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt dwa złote 20/100)
- c) Jednostkowe sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, wykazujące całkowite dochody netto ogółem w kwocie 3.291.274,75 zł (słownie: trzy miliony dwieście dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście siedemdziesiąt cztery złote 75/100)
- d) Jednostkowe sprawozdanie z przepływów finansowych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w okresie od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku o kwotę 528.181,86 zł (słownie: pięćset dwadzieścia osiem tysięcy sto osiemdziesiąt jeden złotych 86/100)
- e) Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych w okresie od 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku o kwotę 3.291.274,75 zł (słownie: trzy miliony dwieście dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście siedemdziesiąt cztery złote 75/100)

- f) Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku obejmujące zweryfikowane przez biegłego rewidenta:

- a) Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 171.383.212,49 zł (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące dwieście dwanaście złotych 49/100)
- b) Skonsolidowane sprawozdanie z zysku lub straty za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 1.669.781,51 zł (słownie: jeden milion sześćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt jeden złotych 51/100).
- c) Skonsolidowane sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku, wykazujący całkowite dochody netto ogółem w kwocie 2.398.159,62 zł (słownie: dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sto pięćdziesiąt dziewięć złotych 62/100)
- d) Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów finansowych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w okresie od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku o kwotę 973 281,59 zł (słownie: dziewięćset siedemdziesiąt trzy tysiące dwieście osiemdziesiąt jeden złotych 59/100)
- e) Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych w okresie od 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku o kwotę 1.850.485,37 zł (słownie: jeden milion osiemset pięćdziesiąt tysięcy czterysta osiemdziesiąt pięć złotych 37/100)
- f) Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółki zależne, jak i Emitent znajdują się w dobrej kondycji finansowej, na bieżąco regulując swoje zobowiązania finansowe. Również wskaźniki płynności kształtują się na poziomie pozwalającym ze spokojem patrzeć w przyszłość.

OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI

Zarząd Emitenta wraz z Zarządami Spółek Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY są odpowiedzialne za opracowanie i funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej Spółki oraz zapobieganie i wykrywanie nieprawidłowości jego funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Odpowiedzialność ta obejmuje w szczególności zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie kontroli wewnętrznej związanej ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdań finansowych wolnych od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów, dobór oraz stosowanie odpowiednich zasad rachunkowości, a także dokonywanie szacunków księgowych stosowanych do zaistniałych okoliczności. Zasady raportowania finansowego określa Podmiot Dominujący. Jednostki zależne dla spełnienia narzuconych wymogów, stosują własne procedury działania w postaci wewnętrznych regulacji. Także Jednostka dominująca posiada własne wewnętrzne procedury, które aktualizowane, pozwalają na wyeliminowanie ryzyka wystąpienia błędów w przygotowaniu oraz publikacji sprawozdań w ustalonych terminach.

Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY ciągle doskonali systemy kontroli wewnętrznej poprzez skuteczne i wydajne działania, mające na celu opracowanie sprawozdań finansowych w możliwie najkrótszym terminie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

Nadzór merytoryczny nad przygotowaniem i sporządzeniem jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, a także raportów okresowych w obszarze finansów Spółek sprawuje Dyrektor ds. Finansowych – Główny Księgowy. Za organizację prac związanych z przygotowaniem przedmiotowych sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Pion Finansowy Spółki. Spółki Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY zobowiązane są do stosowania polityki rachunkowej stosowanej przez Podmiot dominujący. Księgi prowadzone są wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej,

wg których również sporządzane są sprawozdania finansowe. W kwestiach nieuregulowanych MSSF, zastosowanie mają zasady Polskiej Polityki Rachunkowości. Tożsame zasady obejmują całą Grupę Kapitałową. Wspólna polityka ma na celu ujednoczenie jednostkowo przyjętych zasad oraz w efekcie poprawne stosowanie ich w kontekście sprawozdawczości finansowej. Spółka na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia ze znaczącym wyprzedzeniem czasowym.

Dane finansowe podmiotów Grupy, będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z systemów księgowo-finansowych, w których rejestrowane są transakcje zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, zatwierdzonymi przez Zarząd, opartą na Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej. Dostęp do danych dotyczących sprawozdawczości finansowej jednostkowej i skonsolidowanej mają jedynie upoważnieni pracownicy w zakresie pełnionych przez siebie obowiązków. Spółki Grupy kapitałowej regulują procedury kontroli wewnętrznej w ramach własnej działalności z uwzględnieniem potrzeb Zarządu.

Co miesiąc, po zamknięciu ksiąg, dystrybuowane są do Zarządu Spółki, Dyrektorów oraz Kadry Kierowniczej, raporty z informacją zarządczą, analizujące kluczowe dane finansowe i wskaźniki operacyjne segmentów biznesowych. W celu omówienia wyników Spółki w podziale na poszczególne segmenty oraz piony, cyklicznie organizowane są również spotkania Zarządu z Kadrami Zarządzającą.

Sprawozdania finansowe przekazywane są comiesięcznie do informacji członków Rady Nadzorczej. Raz na miesiąc odbywają się posiedzenia Rady Nadzorczej w trakcie, których Zarząd Spółki udziela informacji dotyczących kluczowych danych finansowych i wskaźników operacyjnych segmentów biznesowych.

Roczne sprawozdania finansowe wraz z półrocznym przeglądem Spółki, podlegają odpowiednio niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez biegłego rewidenta Spółki. Wyniki badania i przeglądu prezentowane są przez biegłego rewidenta Zarządowi Spółki wraz z Dyrektorem ds. Finansowych. Podmiot dominujący ma ponadto obowiązek publikacji przedmiotowych sprawozdań w formie raportów okresowych przez System ESPI oraz publikacji i archiwizacji przez okres co najmniej pięciu lat na korporacyjnej stronie Internetowej Spółki.

Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na podstawie danych otrzymanych od spółek zależnych w formie raportu poddanemu wcześniej przeglądowi biegłego rewidenta. Informacje otrzymane od spółek Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY są poddawane weryfikacji pod względem kompletności, spójności i ciągłości. Następnie jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe są weryfikowane przez Zarząd Spółki i przedłożone do zaopiniowania Radzie Nadzorczej Spółki, która wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie przedmiotowych Sprawozdań.

Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY prezentuje dane ekonomiczno-finansowe w oparciu o własne procedury ewidencji i kontroli. Ponadto spółki przyjmują własne procedury wewnętrzne w zakresie systemów kontroli i oceny ryzyk wynikających z działalności. Wszystkie Spółki Grupy Kapitałowej posiadają Rady Nadzorcze, które stosownie do art. 4a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, odpowiadają za zapewnienie zgodności sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności spółki, z przepisami prawa.

W celu sporządzenia przez Grupę Kapitałową CHEMOSERVIS-DWORY sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności jednostki wszyscy uczestnicy grupy są zobowiązani do dostarczenia informacji wymaganych przepisami prawa a w szczególności Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r. z późn. zm. w sprawie: Informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

OCENA SPRAWOZDAŃ SPORZĄDZONYCH PRZEZ CHEMOSERVIS-DWORY S.A. ZA 2015 ROK

Ocena jednostkowych sprawozdań za 2015 rok

W wyniku przeprowadzonej oceny przedłożonej przez Zarząd Emitenta dokumentacji, Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, pozytywnie ocenia zbadane przez audytora: Misters Audytor Adviser Spółką z o.o., z siedzibą w Warszawie, jednostkowe Sprawozdanie z działalności CHEMOSERVIS-DWORY S.A. wraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym CHEMOSERVIS-DWORY S.A. za 2015 rok uznając,

iż Sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie przedmiotowych Sprawozdań.

Ocena skonsolidowanych sprawozdań za 2015 rok

W wyniku przeprowadzonej oceny przedłożonej dokumentacji przez Zarząd Emitenta, Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, pozytywnie ocenia zbadane przez audytora: Misters Audytor Adviser Spółką z o.o., z siedzibą w Warszawie, skonsolidowane Sprawozdanie z działalności Grupy kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY za 2015 rok uznając, iż Sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie przedmiotowych Sprawozdań finansowych za 2015 rok.

PROPOZYCJA WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI O SPOSOBIE PODZIAŁU ZYSKU ZA 2015 ROK

Rada Nadzorcza CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w odpowiedzi na wniosek Zarządu Spółki zaopiniowała wniosek o podział zysku za 2015 rok, wnosząc do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, aby osiągnięty przez Spółkę w 2015 roku całkowite dochody netto ogółem w wysokości 3.291.274,75 zł (słownie: trzy miliony dwieście dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście siedemdziesiąt cztery złote 75/100) składające się z zysku netto, który po weryfikacji biegłych wynosi 3.294.352,20 zł (słownie: trzy miliony dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt dwa złote 20/100) po pokryciu straty wynikającej z pozostałych całkowitych dochodów w kwocie netto -3.077,45 (słownie: minus trzy tysiące siedemdziesiąt siedem złotych 45/100), przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

Zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, na kapitał zapasowy Spółki należy przeznaczyć co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy.

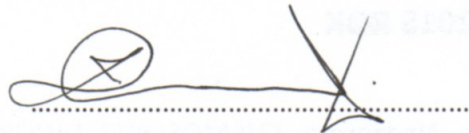
OCENA PRACY ZARZĄDU CHEMOSERVIS-DWORY S.A. ZA 2015 ROK

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła działalność Zarządu CHEMOSERVIS-DWORY S.A. i wnioskuje do ZWZ o udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonanych obowiązków w 2015 roku:

Panu **Wojciechowi Mazur** za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku,

Panu **Mariuszowi Wandor** za okres od 1 stycznia 2015 roku do 2 grudnia 2015 roku.

31 maja 2016 roku



Przewodniczący Rady Nadzorczej
CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

