

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ „BOWIM” S.A. DLA GRUPY
KAPITAŁOWEJ „BOWIM”**

ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

ZAWIERAJĄCE WYNIKI OCENY:

**SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY
KAPITAŁOWEJ „BOWIM” ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2019 DO
31.12.2019 ROKU**

ORAZ

**SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ „BOWIM”
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2019 ROKU**



INFORMACJE OGÓLNE	3
SKŁAD RADY NADZORCZEJ	4
OCENA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO	5
OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO.....	6
INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ.....	6
ISTOTNE WYDARZENIA	7
BADANIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ „BOWIM” ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU	7
BADANIE SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ „BOWIM” ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2019 ROKU	8

INFORMACJE OGÓLNE

„Bowim” S.A. z siedzibą w Sosnowcu, przy ul. Niweckiej 1e, jest spółką akcyjną zarejestrowaną i wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000001104.

Geneza:

Dnia 20 listopada 1995 roku Panowie Adam Kidała, Jacek Rożek oraz Jerzy Wodarczyk zawarli umowę spółki cywilnej pod nazwą „Bowim” s.c. Adam Kidała, Jacek Rożek, Jerzy Wodarczyk, z siedzibą w Tarnowskich Górach, która to spółka została wpisana do właściwej ewidencji działalności gospodarczej dnia 8 grudnia 1995 roku. Powyższa spółka rozpoczęła działalność gospodarczą dnia 14 grudnia 1995 roku.

Dnia 19 stycznia 2001 roku wspólnicy spółki podjęli uchwałę o przekształceniu „Bowim” s.c. w spółkę akcyjną. Przekształcenie formy prawnej Spółki ze spółki cywilnej w spółkę akcyjną zostało zarejestrowane we właściwym rejestrze przez sąd rejestrowy dnia 19 lutego 2001 roku.

Głównym przedmiotem działalności „Bowim” S.A. jest handel wyrobami hutniczymi. W swojej ofercie proponuje szeroki asortyment wyrobów ze stali węglowej, na który składają się zarówno produkty polskich producentów stali jak i produkty z importu.

Centrala oraz centrum logistyczno-dystrybucyjne „Bowim” S.A. znajduje się w Sosnowcu. Spółka posiada również 8 oddziałów handlowych zlokalizowanych w Białymstoku, Gdańsku, Kielcach, Lublinie, Poznaniu, Szczecinie, Toruniu i Warszawie, oraz 2 magazyny handlowe w Sławkowie i Szczecinie.

Akcje „Bowim” S.A. są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie od dnia 25 stycznia 2012 roku.

„Bowim” S.A. jest członkiem i założycielem Polskiej Unii Dystrybutorów Stali.

„Bowim” S.A. jest Jednostką Dominującą **Grupy Kapitałowej „Bowim”**. Powstanie Grupy datujemy na wrzesień 2005 roku, kiedy to „Bowim” S.A. utworzył na bazie oddziału w Rzeszowie spółkę zależną Bowim-Podkarpacie Sp. z o.o. obejmując przedmiotowe udziały w kapitale założycielskim powyższej spółki stanowiące 75% kapitału zakładowego i uprawniające do wykonywania praw z 85,7% głosów na zgromadzeniach wspólników Bowim-Podkarpacie Sp. z o.o.

W 2007 roku „Bowim” S.A. nabył 80% udziałów w kapitale zakładowym Betstal Sp. z o.o., a spółka zależna, Bowim-Podkarpacie Sp. z o.o., nabyła 100% udziałów w kapitale zakładowym Centrostal-Jasło Sp. z o.o., inkorporując ją w całości w 2008 roku.

W 2010 „Bowim” S.A. roku nabył 100% akcji w spółce Passat-Stal S.A. a w dniu 07 marca 2014 roku wypełniając postanowienia wynikające z zawartego w dniu 24 stycznia 2014 roku Aneksu nr 4 do Porozumienia inwestycyjnego z dnia 3 grudnia 2010 roku dokonał sprzedaży jednej akcji spółki Passat Stal S.A. na rzecz Konsorcjum Stali S.A.

W dniu 20 lipca 2011 roku i w dniu 25 sierpnia 2015 roku „Bowim” S.A. nabył łącznie 20 % udziałów w spółce Betstal Sp. z o.o. w transzach po 10% udziałów, obejmując tym samym 100% pakiet udziałów ww. spółce oraz kształtując ostateczny skład Grupy Kapitałowej „Bowim”.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Grupa Kapitałowa „Bowim” obejmuje podmiot dominujący „Bowim” S.A. oraz trzy spółki zależne: Bowim-Podkarpacie Sp. z o.o., Betstal Sp. z o.o. oraz Passat-Stal S.A.

Rada Nadzorcza:

Zgodnie z §18 Statutu Spółki:

1. Rada Nadzorcza składa się z od pięciu (5) do siedmiu (7) członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie,
2. Kadencja Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 5 (pięć) lat,
3. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał,
4. Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej musi być osobami, z których każda spełnia następujące przesłanki:
 - a. Nie jest, ani w ciągu ostatnich 3 lat nie była pracownikiem Spółki ani Podmiotu Powiązanego,
 - b. Nie jest członkiem władz zarządzających, ani nie była członkiem takich władz w Spółce ani Podmiocie Powiązanym w ciągu ostatnich 5 lat,
 - c. Nie jest akcjonariuszem dysponującym 10% lub więcej głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki lub walnym zgromadzeniu Podmiotu Powiązanego,
 - d. Nie jest członkiem władz nadzorczych i zarządzających lub pracownikiem podmiotu dysponującego 10% lub więcej głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki lub walnym zgromadzeniu Podmiotu Powiązanego,
 - e. Nie jest, ani w ciągu ostatnich 3 lat nie była wspólnikiem lub pracownikiem obecnego lub byłego biegłego rewidenta Spółki ani Podmiotu Powiązanego,
 - f. Nie jest wstępnym, zstępnym, małżonkiem, rodzeństwem, rodzicem małżonka albo osobą pozostającą w stosunku przysposobienia wobec którejkolwiek z osób wymienionych w punktach poprzedzających,
5. Powyższe warunki muszą być spełnione przez cały okres trwania mandatu. Członek, który przestał spełniać powyższe warunki, winien zostać niezwłocznie odwołany.

Zgodnie z §19 Statutu Spółki:

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały jeżeli na posiedzeniu obecnych jest co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Dopuszcza się podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

W okresie od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku Rada Nadzorcza nadzorowała prace Zarządu Spółki działającego w następującym składzie osobowym:

- **Adam Kidała** – Wiceprezes Zarządu,
- **Jacek Rożek** – Wiceprezes Zarządu,
- **Jerzy Wodarczyk** – Wiceprezes Zarządu.

Kadencja członków Zarządu upływa z dniem 8 maja 2022 roku. Ich mandaty wygasną najpóźniej z dniem odbycia WZ Emitenta zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2021 roku.

Zarząd dostarczał Radzie Nadzorczej wyczerpujących informacji o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki.

Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 14 czerwca 2019 roku podjęła uchwałę o wyborze firmy UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, KRS 0000418856 jako podmiotu uprawnionego do:

1. Dokonania przeglądu półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego „Bowim” S.A. oraz półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „Bowim” za I półrocze 2019 r.,
2. Dokonania przeglądu półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego "Bowim" S.A. oraz półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej "Bowim" za I półrocze 2020 r.,
3. Badania jednostkowego sprawozdania finansowego i ksiąg handlowych Spółki „Bowim” S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „Bowim” za rok obrotowy 2019,
4. Badania jednostkowego sprawozdania finansowego i ksiąg handlowych Spółki „Bowim” S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „Bowim” za rok obrotowy 2020,

UHY ECA Sp. z o.o. Sp. k., 01-377 Warszawa, ul. Połczyńska 31 A, jest firmą audytorską w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr 3115.

Umowa na badanie jednostkowego i skonsolidowanego (Grupy Kapitałowej) sprawozdania finansowego za rok 2019 została podpisana w dniu 19 czerwca 2019 r.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Na dzień 1 stycznia 2019 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- **Feliks Rożek** – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- **Jan Kidała** – Członek Rady Nadzorczej,
- **Aleksandra Wodarczyk** – Członek Rady Nadzorczej,
- **Katarzyna Czerniak** – Członek Rady Nadzorczej,
- **Jerzy Biernat** – Członek Rady Nadzorczej,
- **Tadeusz Borysiewicz** – Członek Rady Nadzorczej,
- **Janusz Kocłęga** – Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia sporządzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

Kadencja członków Rady Nadzorczej upływa z dniem 25 maja 2021 roku. Ich mandaty wygasną najpóźniej z dniem odbycia WZ Emitenta zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku.

Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje funkcje w siedzibie Spółki w Sosnowcu przy ul. Niweckiej 1e.

W ramach Rady Nadzorczej od 28 czerwca 2013 roku funkcjonuje Komitet Audytu, w skład którego na dzień 1 stycznia 2019 roku wchodził:

- **Katarzyna Czerniak** – Przewodnicząca Komitetu Audytu,
- **Feliks Rożek** – Członek Komitetu Audytu,
- **Jerzy Biernat** – Członek Komitetu Audytu.

Do dnia sporządzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

W zakresie kryteriów niezależności członków Rady Nadzorczej 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) na dzień sporządzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej kryterium niezależności spełnia dwóch członków rady nadzorczej, tj. Katarzyna Czerniak i Pan Jerzy Biernat. W zakresie kryteriów określonych w art. 129 ust. 3 „Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym” (dalej: „Ustawa o biegłych rewidentach”) wymogi niezależności spełniają Pani Katarzyna Czerniak i Pan Jerzy Biernat.

Komitet Audytu wykonuje swoje funkcje w oparciu o obowiązujące przepisy prawne oraz Regulamin Komitetu Audytu uchwalony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 20 października 2017 roku. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki,
- Monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- Monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
- Kontrolowanie i monitorowanie niezależności podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych oraz firmy audytorskiej.

Komitet Audytu sporządza również dla Rady Nadzorczej Spółki roczne sprawozdanie ze swej działalności przed przedstawieniem przez Radę Nadzorczą rocznego sprawozdania z jej działalności Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

W obrębie Rady Nadzorczej „Bowim” S.A. nie działają żadne inne wyodrębnione komitety poza Komitetem Audytu.

OCENA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki dokonała analizy funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego. Na tej podstawie stwierdzono, iż Grupa Kapitałowa „Bowim” posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który zapewnia skuteczność działań, wiarygodność, kompletność oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych. Kompleksowy system kontroli wewnętrznej określony jest przez:

- Regulaminy,
- Zarządzenia i procedury wewnętrzne, w tym procedury określające kluczowe czynności w zakresie zarządzania ryzykiem,
- Unormowania w zakresie materialnej odpowiedzialności,
- Regulamin pracy,
- Instrukcję inwentaryzacyjną,
- Procedury nadawania uprawnień w ramach systemów informatycznych.

Grupa Kapitałowa „Bowim” posiada wypracowane we własnym zakresie narzędzia do zarządzania ryzykiem w ramach podejmowania kluczowych decyzji, przede wszystkim w zakresie:

- Budżetowania i prognozowania,
- Akceptacji projektów inwestycyjnych i planów strategicznych,
- Zarządzania długiem oprocentowanym oraz należnościami i zobowiązaniami handlowymi,
- Zarządzania płynnością,
- Akceptacji wydatków finansowych,
- Nowych produktów i usług.

Istotnym elementem kontrolnym zapewniającym rzetelność sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej „Bowim” są systemy informatyczne, za pomocą którego prowadzone są księgi rachunkowe. Sprawozdania finansowe poszczególnych spółek Grupy Kapitałowej „Bowim” przygotowywane są w Działach Księgowości pod nadzorem Głównych Księgowych, a konsolidacja jest przeprowadzana przez Głównego Księgowego „Bowim” S.A. z wykorzystaniem specjalistycznego oprogramowania. W spółkach Grupy Kapitałowej „Bowim” przeprowadzana jest analiza obszarów ryzyka związanych z ich działalnością. Identyfikacji i oceny ryzyka, a także zarządzania ryzykiem dokonują poszczególne komórki i jednostki organizacyjne spółek Grupy Kapitałowej „Bowim”, których działalność narażona jest na ryzyko. Działania mające za zadanie monitoring i zarządzanie ryzykiem, a przez to ograniczenie wpływu niepewności na realizację celów działalności firm, zostały określone w zakresach działania poszczególnych działów oraz instrukcjach i zarządzeniach wewnętrznych poszczególnych spółek Grupy Kapitałowej „Bowim”.

Spółki Grupy Kapitałowej „Bowim” korzystają z usług wyspecjalizowanych kancelarii prawnych, zapewniających wysokie standardy obsługi prawnej. Spółki na bieżąco śledzą zmiany otoczenia prawnego, a prawnicy doradzają w kluczowych procesach związanych z zarządzaniem Grupą.

W strukturze Grupy Kapitałowej „Bowim” funkcjonują służby odpowiedzialne za kontrolę przestrzegania procedur w poszczególnych obszarach działalności.

OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W opinii Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego wynikające z Regulaminu Giełdy. W 2019 roku Spółka stosowała zasady zbioru "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2016" (DPSN). Zgodnie z zasadami Spółka przedstawia informacje na temat stanu stosowania rekomendacji i zasad zawartych w DPSN na swojej stronie internetowej: <https://www.bowim.pl/lad-korporacyjny/>.

W opinii Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne w zakresie przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Członkowie Rady Nadzorczej dokonują bieżących konsultacji z Zarządem w zakresie przyjętych standardów raportowania.

INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

Zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych i postanowieniami Statutu „Bowim” S.A. Rada Nadzorcza wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej przejawach oraz sprawowała faktyczną i finansową kontrolę działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności.

Rada Nadzorcza „Bowim” S.A. postawiła przed sobą następujące cele:

- Wykonywanie obowiązków wynikających z Kodeksu spółek handlowych, Regulaminu Rady Nadzorczej, Statutu Spółki i innych przepisów prawa,
- Koordynacja współpracy w ramach Grupy Kapitałowej „Bowim”,
- Budowanie kultury etycznej poprzez promowanie zasad etycznych.

W celu wywiązania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki. W zakresie działalności Spółki Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz Grupy Kapitałowej „Bowim” i monitorowała wdrażane przez Zarząd działania zmierzające do realizacji przyjętej strategii oraz celów operacyjnych. Rada Nadzorcza dokonywała w tym celu analizy wyników finansowych w poszczególnych kwartałach 2019 roku. Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działalnością Grupy Kapitałowej „Bowim” we wszystkich obszarach jej działalności. Rada Nadzorcza w szczególności weryfikowała uzyskiwane efekty finansowe i biznesowe podjętych dotychczas działań. Rada Nadzorcza służyła Zarządowi głosem doradczym w podejmowaniu strategicznych dla Grupy Kapitałowej „Bowim” decyzji, co było możliwe dzięki wykorzystaniu doświadczenia zawodowego poszczególnych członków Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza w 2019 roku działała kolektywnie. Nie były wydzielane indywidualne zadania dla poszczególnych Członków Rady. Wszyscy Członkowie Rady przed każdym podjęciem uchwały otrzymywali kompletne materiały.

W ramach swojej działalności Rada Nadzorcza wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Rada Nadzorcza działała zgodnie z przepisami prawa, w szczególności Kodeksem Spółek Handlowych i Ustawy o biegłych rewidentach, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2019.

W 2019 roku Rada Nadzorcza podejmowała działania nadzorujące i kontrolne dotyczące m.in. oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zarówno w zakresie zgodności z księgami i dokumentacją, jak i stanem faktycznym, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „Bowim” oraz oceny wniosków Zarządu co do podziału zysku i pokrycia straty oraz składania Walnemu Zgromadzeniu corocznego sprawozdania pisemnego z wyników tej oceny.

W 2019 roku Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- Uchwała pisemna z dnia 14.06.2019 roku w sprawie wyboru spółki UHY ECA Audyty Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr 3115 do:
 - Przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu „Bowim” S.A. za pierwsze półrocze roku 2019 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej z jednostką dominującą „Bowim” S.A. za pierwsze półrocze roku 2019,
 - Badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu „Bowim” S.A. za rok 2019 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej z jednostką dominującą „Bowim” S.A. za rok 2019,
 - Przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu „Bowim” S.A. za pierwsze półrocze roku 2020 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej z jednostką dominującą „Bowim” S.A. za pierwsze półrocze roku 2020,
 - Badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu „Bowim” S.A. za rok 2020 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej z jednostką dominującą „Bowim” S.A. za rok 2020,
- Uchwała pisemna z dnia 20.05.2019 roku uchwalająca Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2018, Sprawozdanie z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „Bowim”

w roku obrotowym 2018, Sprawozdanie z oceny sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej "Bowim" za rok 2018 oraz pozytywnie oceniająca wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2018 wyrażony w uchwale Zarządu z dnia 17 maja 2019 roku.

ISTOTNE WYDARZENIA

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z dnia 17 czerwca 2019 r.

Dnia 17 czerwca 2019 roku w siedzibie Spółki odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie „Bowim” S.A.

Najważniejsze uchwały przyjęte przez ZWZ dotyczyły:

- Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku,
- Zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok,
- Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu Jednostki Dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2018 roku,
- Zatwierdzenia przez Spółkę, jako Jednostkę Dominującą, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2018 rok,
- Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z jej działalności w roku obrotowym 2018 oraz sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „Bowim” w roku obrotowym 2018, sprawozdania z wyników oceny sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej „Bowim” za rok obrotowy 2018, jak również wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2018,
- Zatwierdzenia korekty zysków Spółki za poprzedzające rok 2018 lata obrotowe,
- Przeznaczenia zysku Spółki za rok 2018 na zwiększenie kapitału rezerwowego w kwocie 9.650.414,89 PLN oraz na wypłatę dywidendy w wysokości 0,03 PLN na akcję, czyli łącznie 530.066,01 PLN,
- Udzielenia absolutorium członkom Zarządu Spółki za 2018 rok,
- Udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej Spółki za 2018 rok.

BADANIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ „BOWIM” ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła „Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej „Bowim” za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności „Bowim” S.A. oraz Grupy Kapitałowej „Bowim” za 2019 rok” przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wybrany audytor dokonał badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku Grupy Kapitałowej „Bowim”, dla której „Bowim” S.A. jest jednostką dominującą i jego zdaniem zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- Przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu 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 Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej „Bowim” zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i zawiera kompleksową relację z działalności Grupy Kapitałowej w roku obrotowym od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi, opinią Komitetu Audytu zawartą w Sprawozdaniu z działalności Komitetu Audytu za 2019 rok oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej „Bowim” za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku, akceptuje przedłożone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej „Bowim” za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku, na które składa się:

- Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **413.873 tys. zł**,
- Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2019 tj. za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **3.195 tys. zł** oraz całkowite dochody w wysokości **3.168 tys. zł**,
- Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2019 tj. za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2.045 tys. zł**,
- Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2019 tj. za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku, wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **1.163 tys. zł**,

- Informacje dodatkowe i dane objaśniające.

BADANIE SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ „BOWIM” ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2019 ROKU

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się i oceniła „Sprawozdanie Zarządu z działalności „Bowim” S.A. oraz Grupy Kapitałowej „Bowim” za 2019 rok” przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „Bowim” za rok obrotowy zakończony 31.12.2019 roku jest kompletne w rozumieniu art. 49 ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 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 o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018 r., poz. 757), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej „Bowim” są z nim zgodne.

Ponadto Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „Bowim” za rok obrotowy zakończony 31.12.2019 roku zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera kompleksową relację z działalności Grupy Kapitałowej „Bowim” w roku obrotowym od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Mając na względzie powyższe, Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdanie jako zupełne i wyczerpujące i wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2019 roku.

Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium następującym osobom w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki:

- **Adam Kidała** – Wiceprezes Zarządu,
- **Jacek Rożek** – Wiceprezes Zarządu,
- **Jerzy Wodarczyk** – Wiceprezes Zarządu.

RADA NADZORCZA SPÓŁKI:

.....
FELIKS ROŻEK

.....
KATARZYNA CZERNIAK

.....
JAN KIDAŁA

.....
TADEUSZ BORYSIEWICZ

.....
ALEKSANDRA WODARCZYK

.....
JANUSZ KOCLĘGA

.....
JERZY BIERNAT