

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ PROCHEM S.A.
ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI ZA ROK
OBRACHUNKOWY 2011**

W roku 2011 Rada Nadzorcza PROCHEM S.A. VII i VIII kadencji pracowała w składzie:

- | | |
|-------------------------------|------------------------------|
| 1. Andrzej Karczykowski | - Prezes Rady Nadzorczej |
| 2. Marek Garliński | - Wiceprezes Rady Nadzorczej |
| 3. Dariusz Krajowski – Kukiel | |
| 4. Krzysztof Oblój | |
| 5. Adam Parzydeł | |

Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach działalności przedsiębiorstwa zgodnie z art. 382 Kodeksu Spółek Handlowych, Statutem Spółki PROCHEM S.A. oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Sprawowanie nadzoru realizowane było na posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz poprzez bezpośrednie spotkania Prezesa i Wiceprezesa Rady Nadzorczej z Zarządem Spółki w okresach między posiedzeniami. Większość posiedzeń Rady Nadzorczej odbywała się przy pełnej frekwencji, a uchwały zapadały z zachowaniem wymaganego kworum.

Rada Nadzorcza odbyła w roku 2011 sześć posiedzeń. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej omawiane były przede wszystkim sprawy ekonomiczno-finansowe oraz strategia rozwoju PROCHEM S.A. i Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A., a także inne istotne dla funkcjonowania spółki sprawy.

W zakresie spraw ekonomiczno-finansowych:

- oceniano na bieżąco finansową sytuację spółki oraz Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A.,

- szczegółowo analizowano wyniki ekonomiczne działalności spółki oraz Grupy Kapitałowej w kolejnych kwartałach 2011 roku,
- na podstawie szczegółowych materiałów przygotowanych przez Zarząd Spółki systematycznie badano rachunek wyników i bilans spółki, stan należności i zobowiązań spółki, analizę przepływów finansowych, analizę wskaźnikową (wskaźniki rentowności, płynności finansowej, wypłacalności, kapitałowe), analizę kosztów własnych sprzedaży oraz analizowano sytuację w zakresie stanu kontraktacji i stopnia realizacji planu,
- omawiano założenia do planu finansowo - ekonomicznego na rok obrotowy 2012,
- przyjęto propozycję Zarządu Spółki dotyczącą podziału zysku za rok 2011,
- analizowano efektywność działania spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A.

Komitet Audytu

Rada Nadzorcza pełni w spółce obowiązki Komitetu Audytu. Poza wykonywaniem tych obowiązków w ramach normalnych posiedzeń Rady Nadzorczej, odbyły się dwa odrębne spotkania w całości przeznaczone problematyce związanej z audytem. W spotkaniach tych uczestniczyli przedstawiciele audytora – KPMG Audyt Sp. z o.o.

Rada, wykonując funkcję Komitetu Audytu, dokonała m.in.:

- wyboru audytora do badania ksiąg Spółki za 2011 r.,
- analizy sprawozdań finansowych,
- analizy opinii i raportu biegłego rewidenta,
- omówienia z audytorem wyników badania ksiąg rachunkowych,
- omówienia z Zarządem Spółki komentarzy i zaleceń audytora,
- oceny pracy audytora.

Przy dokonywanych analizach Komitet zwracał w szczególności uwagę na czynniki ryzyka występujące w Spółce.

Konkluzja

Działając na podstawie postanowień art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała analizy i oceny następujących dokumentów z zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym:

- jednostkowego sprawozdania finansowego PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2011 wraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2011 wraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta,
- sprawozdania Zarządu z działalności gospodarczej PROCHEM S.A. i Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2011,
- wniosku Zarządu co do podziału zysku za rok obrotowy 2011.

W/w sprawozdania finansowe za rok 2011 poddane zostały badaniu KPMG Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Raporty z tego badania oraz opinie biegłych, stanowiące ich syntezę, były podstawowym materiałem analitycznym, poddanym ocenie Rady.

Uwzględniając zatem zawarte w wymienionych materiałach źródłowych ustalenia i oceny za kompetentne i wyczerpujące, Rada uznała, że sprawozdania finansowe za 2011 r. we wszystkich istotnych aspektach sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach. Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego PROCHEM S.A. za rok obrotowy 2011 oraz . skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za ten sam okres.

Rada Nadzorcza poddała też analizie sprawozdanie Zarządu z działalności gospodarczej prowadzonej w 2011 r. Rada stwierdziła, że sprawozdanie to rzetelnie przedstawia podejmowane działania gospodarcze, a także pozwala na ocenę kondycji finansowej i majątkowej Spółki. Rada Nadzorcza stawia wniosek, aby Walne

Zgromadzenie Akcjonariuszy udzieliło członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2011.

Jednocześnie Rada rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie uchwały dotyczącej podziału zysku za rok 2011 i przeznaczenia całości zysku netto w wysokości 3.209.886,28 PLN na kapitał rezerwowy.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Andrzej Karczykowski



2. Marek Garliński



3. Krzysztof Oblój



4. Dariusz Krajowski Kukiel



5. Adam Parzydeł


