

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej APS Energia S.A.
z działalności w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.**

W okresie sprawozdawczym w skład Rady Nadzorczej APS Energia S.A. wchodził:

- 1) Dariusz Tenderenda – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Agata Klimek-Cortinavis – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej;
- 3) Artur Sieradzki – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- 4) Tomasz Szewczyk - Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Henryk Malesa – Członek Rady Nadzorczej.

Na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 27.05.2015 r. wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali odwołani i jednocześnie powołani na nową 3-letnią kadencję.

Rada Nadzorcza cały czas działała w składzie pięcioosobowym. Od dnia 30 czerwca 2014 r., zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki, Radzie Nadzorczej powierzono wykonywanie zadań komitetu audytu. W ramach Rady Nadzorczej APS Energia S.A. nie funkcjonował komitet audytu, dlatego też Rada Nadzorcza wykonywała zadania tego komitetu kolegialnie. W związku z wejściem w życie Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w dniu 16 października 2017 r., Rada Nadzorcza powołała spośród swoich Członków Komitet Audytu.

W skład Komitetu Audytu zostali powołani:

- Henryk Malesa – Przewodniczący Komitetu Audytu, członek niezależny;
- Dariusz Tenderenda – członek niezależny;
- Agata Klimek-Cortinavis – członek niezależny.

Kryteria niezależności, zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016, spełniają:

- 1) Dariusz Tenderenda – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Agata Klimek-Cortinavis – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej;
- 3) Artur Sieradzki – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- 4) Henryk Malesa – Członek Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednią wiedzę i kwalifikacje niezbędne do wykonywania obowiązków w ramach Rady Nadzorczej, w tym posiadają merytoryczną i praktyczną wiedzę z zakresu funkcjonowania APS Energia S.A.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad bieżącą działalnością Spółki, w tym podejmowała działania w celu uzyskania od Zarządu informacji o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki. Rada Nadzorcza wypełniała swoje funkcje ustawowe, w szczególności poprzez pełnienie nadzoru nad działaniami Zarządu Spółki oraz poprzez okresową ocenę sytuacji Spółki oraz jej wyników finansowych.

Zakres przedmiotowy kontroli, konsultacji i opinii Rady Nadzorczej obejmował w szczególności następujące obszary działalności Spółki:

- a) ocenę rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy trwający od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. i sprawozdań Zarządu z działalności za ten okres;
- b) ocenę wniosku Zarządu co do podziału zysku za 2016 r., rekomendując jego przeznaczenie w kwocie 563.709,88 zł na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy;
- c) zapoznanie się z okresowymi informacjami Zarządu Spółki dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki i Grupy Kapitałowej;
- d) ocenę bieżącej działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz ich wyników finansowych na podstawie przedkładanych przez Zarząd Spółki dokumentów i informacji;
- e) opiniowanie działań inwestycyjnych;
- f) podejmowanie i zatwierdzanie w formie uchwał decyzji wymaganych przepisami kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki.

W roku obrotowym 2017, Rada Nadzorcza odbyła 8 posiedzeń oraz podjęła 13 uchwał, w tym dwukrotnie za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Komitet Audytu odbył 2 posiedzenia. Wszystkie posiedzenia Komitetu Audytu były otwarte dla wszystkich członków Rady Nadzorczej.

Na posiedzeniach Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu, z wyłączeniem jednego wspólnego posiedzenia Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu (usprawiedliwiona nieobecność jednego członka) byli obecni wszyscy członkowie.

Najważniejsze zagadnienia jakie znalazły się w planowanych porządkach posiedzeń Rady Nadzorczej, to:

- 1) 24 stycznia – omówienie z biegłym rewidentem zagadnień dotyczących badania sprawozdania finansowego Grupy APS Energia za rok 2016 r., omówienie przez Zarząd realizacji przyjętej strategii rozwoju, omówienie przez Zarząd pozostałych spraw bieżących związanych z działalnością Grupy APS Energia, omówienie przez Zarząd działań dotyczących dokumentacji cen transferowych, omówienie zmian w funkcjonowaniu rad nadzorczych / komitetów audytu w związku z planowanymi zmianami Ustawy o biegłych rewidentach, w tym wymogów w zakresie stworzenia dodatkowych regulacji wewnętrznych, omówienie działań dotyczących procesu budżetowania dla Grupy APS Energia na 2017 r., omówienie zmian dotyczących regulacji w zakresie ochrony danych osobowych, omówienie planowanego wyboru biegłego rewidenta w celu przeglądu oraz audytu sprawozdań finansowych na kolejne lata;
- 2) 11 kwietnia – omówienie przez Zarząd wyników finansowych Grupy APS Energia w IV kw. 2016 r., ryzyk i zagrożeń w związku z sytuacją na rynkach wschodnich i w Polsce, omówienie perspektyw na kolejne okresy, omówienie przez Zarząd procesów przejęć podmiotów, omówienie przez Zarząd pozostałych spraw bieżących związanych z działalnością Grupy APS Energia, omówienie zagadnień w związku ze zwyczajnym WZA APS Energia S.A., omówienie przez Zarząd zagadnień dotyczących dokumentacji cen transferowych, audytora wewnętrznego, ochrony danych osobowych oraz mapowania ryzyk dla Grupy APS Energia, w tym w kontekście dokumentu „Sprawozdanie Zarządu z oceny kontroli wewnętrznej”, omówienie procesu planowanego wyboru biegłego rewidenta w celu przeglądu oraz audytu sprawozdań finansowych Grupy APS Energia na kolejne okresy, omówienie

przez Zarząd działań dotyczących procesu budżetowania dla Grupy APS Energia na 2017 r., omówienie z biegłym rewidentem zagadnień dotyczących badania sprawozdania finansowego Grupy APS Energia za rok 2016 r., omówienie zmian w funkcjonowaniu rad nadzorczych / komitetów audytu w związku z planowanymi zmianami Ustawy o biegłych rewidentach;

- 3) 26 kwietnia – dyskusja uchwały w sprawie projektu porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APS Energia S.A., projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie APS Energia S.A., sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej APS Energia S.A. w roku 2016, sprawozdania Rady Nadzorczej APS Energia S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu APS Energia S.A. z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej APS Energia S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APS Energia S.A. za rok 2016, omówienie sprawozdania Zarządu dla Rady Nadzorczej z oceny skuteczności funkcjonowania w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sytuacji APS Energia S.A., z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance, funkcji audytu wewnętrznego, oceny sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz z uwzględnieniem informacji dotyczącej działalności sponsoringowej i charytatywnej, wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium, zaopiniowanie pozostałych spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APS Energia S.A., omówienie otrzymanych ofert biegłych rewidentów dotyczących badania sprawozdań finansowych Grupy APS Energia, Dyskusja nt wynagrodzeń Zarządu APS Energia S.A.;
- 4) 30 maja – przedstawienie przez Zarząd wyników finansowych Grupy APS Energia w Q1 2017, ryzyk i zagrożeń w związku z sytuacją na poszczególnych rynkach, omówienie perspektyw na kolejne okresy, omówienie przez Zarząd procesów przejść podmiotów, omówienie przez Zarząd pozostałych spraw bieżących związanych z działalnością Grupy APS Energia, omówienie przez Zarząd działań dotyczących procesu budżetowania dla Grupy APS Energia na 2017 r., omówienie otrzymanych ofert oraz dokonanie wyboru biegłego rewidenta w celu przeglądu oraz audytu sprawozdań finansowych na kolejne okresy, podjęcie uchwały ws. przyznania premii pieniężnej dla Członków Zarządu;
- 5) 10 lipca - dyskusja zakresu i terminów na realizację obowiązków związanych wejściem w życie ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, omówienie przez Zarząd budżetu dla Grupy APS Energia na 2017 r., omówienie spraw bieżących związanych z działalnością Grupy APS Energia, spotkanie z biegłym rewidentem w celu omówienia działań w związku z przeglądem jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych APS Energia za I półrocze 2017 r.;
- 6) 18 września - dyskusja obowiązków związanych z powołaniem Komitetu Audytu oraz projektów dokumentów dotyczących funkcjonowania Komitetu Audytu, przedstawienie przez Zarząd wyników finansowych Grupy APS Energia w Q2 2017 r., ryzyk i zagrożeń w związku z sytuacją na poszczególnych rynkach, omówienie perspektyw na kolejne okresy, omówienie przez Zarząd procesów przejść podmiotów, omówienie przez Zarząd pozostałych spraw bieżących związanych z działalnością Grupy APS Energia, spotkanie z Biegłym Rewidentem po przeglądzie sprawozdań

finansowych Grupy APS Energia za I półrocze 2017 r., omówienie obszarów współpracy Rady Nadzorczej z komórką ds. audytu wewnętrznego;

- 7) 16 października – (posiedzenie Rady Nadzorczej wraz z posiedzeniem Komitetu Audytu) powołanie Komitetu Audytu i wybór jego członków, posiedzenie Komitetu Audytu, w tym: uzgodnienie zapisów i podjęcie uchwał dotyczących polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych, polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem, procedury wyboru firmy audytorskiej, regulaminu Komitetu Audytu;
- 8) 4 grudnia – (posiedzenie Rady Nadzorczej wraz z posiedzeniem Komitetu Audytu) przedstawienie przez Zarząd wyników finansowych Grupy APS Energia w Q3 2017 r., ryzyk i zagrożeń w związku z sytuacją na poszczególnych rynkach, omówienie perspektyw na kolejne okresy, omówienie przez Zarząd procesów przejęć podmiotów, omówienie przez Zarząd pozostałych spraw bieżących związanych z działalnością Grupy APS Energia, omówienie z Zarządem głównych obszarów ryzyk związanych z prowadzoną działalnością (w oparciu o "Sprawozdanie Zarządu z oceny kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem ..."); omówienie obszarów współpracy Rady Nadzorczej / Komitetu Audytu z komórką ds. audytu wewnętrznego; spotkanie z Bieglym Rewidentem przed badaniem sprawozdań finansowych Grupy APS Energia za 2017 r., omówienie obszarów zadań dla Komitetu Audytu; omówienie podziału zadań w ramach Komitetu Audytu.

Uchwały jakie zostały podjęte przez Radę Nadzorczą za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, dotyczyły:

- 1) 13 maja - w sprawie zaopiniowania projektu porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APS Energia S.A., w sprawie zaopiniowania projektów uchwał mających być przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APS Energia S.A., w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej APS Energia S.A. z działalności w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej APS Energia S.A. dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia APS Energia S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu APS Energia S.A. z działalności Spółki i z działalności Grupy Kapitałowej APS Energia oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku, w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance, funkcji audytu wewnętrznego, wypełniania obowiązków informacyjnych i racjonalności polityki sponsoringowej za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium;
- 2) 19 grudnia - w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy z H. Cegielski – Fabryka Pojazdów Szynowych Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

W 2017 roku Rada Nadzorcza działała zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w oparciu o Statut Spółki oraz zgodnie ze swoim regulaminem. W swojej pracy kierowała się przede wszystkim słusznym interesem Spółki i dobrem jej akcjonariuszy. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w kontakcie z Zarządem Spółki, w tym poprzez prowadzenie niezbędnych konsultacji.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawowała ona w prawidłowy sposób nadzór nad działalnością Spółki, a współpraca członków Rady Nadzorczej jest harmonijna, na skutek czego uchwały były podejmowane jednogłośnie po wcześniejszym, szczegółowym przedyskutowaniu zagadnień będących przedmiotem obrad.

Warszawa, 12 czerwca 2018 r.