



Sprawozdanie Rady Nadzorczej ABAK S.A.
za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

Wrocław, 30 czerwca 2020 r.

1. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej ABAK S.A.

W okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej ABAK S.A. jak również zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzenia Rady przez Zarząd Spółki.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

1. Szczepan Czyczerski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Wojciech Kaliciak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Krzysztof Olbrycht - Członek Rady Nadzorczej
4. Małgorzata Puterko - Członek Rady Nadzorczej
5. Artur Rzepka - Członek Rady Nadzorczej

DZIAŁANIA STATUTOWE

Rada Nadzorcza w omawianym okresie analizowała wyniki finansowe Spółki, dokonywała oceny sytuacji ekonomicznej i gospodarczej funkcjonowania Spółki. Rada wykonywała swoje czynności kolegialnie.

Na posiedzeniach Rady członkowie Zarządu przedstawiali obszernie informacje o aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki, jej funkcjonowaniu, planach działania oraz istotnych wydarzeniach mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki. Zarząd Spółki szczegółowo informował Radę Nadzorczą o istotnych zagadnieniach związanych z prowadzoną działalnością oraz o ryzykach z nimi związanych i sposobie zarządzania tymi ryzykami. Na każdym posiedzeniu Rada Nadzorcza szczegółowo analizowała osiągnięte przez Spółkę wyniki ekonomiczno-finansowe. Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Rada Nadzorcza w 2019 roku m.in.:

- analizowała kwartalne wyniki finansowe i bieżącą sytuację biznesową Spółki,
- dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, a także wniosku Zarządu podziału zysku za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku i zarekomendowała podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwał zgodnie z tymi wnioskami,
- dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABAK S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

W dniu 24 czerwca 2020 roku, działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 16 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2019, w wysokości 858.576,80 zł (słownie: osiemset pięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć złotych 80/100), w którym przewiduje się:

1. wypłatę dywidendy w kwocie 215.580,80 zł (słownie: dwieście piętnaście tysięcy pięćset osiemdziesiąt złotych 80/100), co oznacza dywidendę w wysokości 0,08 zł (słownie: osiem groszy) na jedną akcję;
2. przeznaczenie kwoty 642.995,89 zł (słownie: sześćset czterdzieści dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć złotych 89/100) na kapitał zapasowy.

2. Ocena pracy Zarządu ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

Rada Nadzorcza dobrze ocenia pracę Zarządu Spółki w 2019 roku, w tym dalsze działania w celu integracji strategicznej i organizacyjnej zakupionych w latach poprzednich biur w Łodzi, Warszawie, Wrocławiu i Ełku; ujednoczenie sposobu dokonywania zakupu usług telekomunikacyjnych, usług kurierskich, zakupu materiałów biurowych i infrastruktury technicznej oraz wprowadzenie centralizacji obsługi kosztów zakupu usług informatycznych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przeprowadzenie procesu przejęcia i integracji Finesti Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

3. Ocena sprawozdania finansowego ABAK S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

Realizując zadania wynikające z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 16 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania finansowego Spółki ABAK S.A. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujący sumę bilansową w wysokości 5 129 tys. zł,
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący zysk netto w wysokości 859 tys. zł,
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w wysokości 643 tys. zł,
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w wysokości 24 tys. zł,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki ABAK S.A. przeprowadzone zostało przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych spółkę B-think Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 4063.

Z przedstawionej Opinii niezależnego Biegłego Rewidenta wynika, że zbadane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku, oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2020 r. poz. 351 z późn. zm.) („Ustawa o rachunkowości”) przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostką przepisami prawa i statutem Jednostki, zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania finansowego Spółki ABAK S.A. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, jak również w oparciu o przeprowadzone własne analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie sprawozdanie finansowe Spółki ABAK S.A. sporządzone za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku – według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

Realizując zadania wynikające z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 16 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku. Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania Zarządu Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie przedmiotowe sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone prawidłowo, zawiera wszystkie wymagane

elementy, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację Spółki w okresie sprawozdawczym. Sprawozdanie uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości.

4. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABAK S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, na które składa się:

1. wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujący sumę bilansową w wysokości 6 875 tys. zł,
3. skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący zysk netto w wysokości 240 tys. zł,
4. skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w wysokości 232 tys. zł,
5. skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w wysokości 24 tys. zł,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Po dokonaniu analizy skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABAK S.A. jak również sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABAK S.A. za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, iż przedmiotowe sprawozdania zawierają wszystkie wymagane elementy, zostały sporządzone prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, są zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawiają informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej ABAK S.A. Sprawozdanie uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości.

5. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2019 rok.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 16 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2019, w wysokości 858.576,80 zł (słownie: osiemset pięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć złotych 80/100), w którym przewiduje się:

1. wypłatę dywidendy w kwocie 215.580,80 zł (słownie: dwieście piętnaście tysięcy pięćset osiemdziesiąt złotych 80/100), co oznacza dywidendę w wysokości 0,08 zł (słownie: osiem groszy) na jedną akcję;
2. przeznaczenie kwoty 642.995,89 zł (słownie: sześćset czterdzieści dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć złotych 89/100) na kapitał zapasowy.

6. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ABAK S.A.

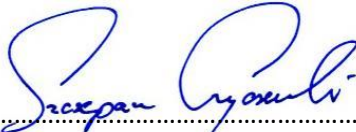
Rada Nadzorcza ABAK S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy ABAK S.A. podjęcie uchwał:

1. zatwierdzających sprawozdanie finansowe ABAK S.A. i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku,
2. zatwierdzających sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ABAK S.A. i sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki ABAK S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku,
3. w sprawie udzielenia absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2019 roku.

7. Podsumowanie

Sprawozdanie niniejsze przedstawia główne kierunki działalności Rady Nadzorczej Spółki ABAK S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków w Radzie, wykorzystując z zaangażowaniem swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu sprawowania swoich funkcji.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały na posiedzeniu w dniu 24 czerwca 2020 roku, celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy ABAK S.A.



.....
Szczepan Czyczerski
Przewodniczący Rady Nadzorczej