

**FAMUR S.A.**

ul. Armii Krajowej 51, 40-698 Katowice, Polska

tel. +48 32 359 63 00, fax +48 32 359 66 77

e-mail: famur@famur.com.pl

## **Sprawozdanie Rady Nadzorczej**

### **FAMUR S.A.**

**dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z oceny sprawozdania  
finansowego, sprawozdania z działalności Spółki oraz propozycji Zarządu  
dotyczącej podziału zysku za rok obrotowy 2013 oraz oceny sytuacji Spółki.**

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS

KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46

Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862

Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości

## SPIS TREŚCI:

I.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2013 ROKU.....	3
1.	PODSTAWA PRAWNA. ....	3
2.	SKŁAD RADY NADZORCZEJ. ....	3
3.	SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.....	4
4.	PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM. ....	4
II.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2013 ROK. ....	5
1.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2013 ROK I Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2013 ROK. ....	5
2.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2013 ROKU I OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ FAMUR ZA 2013 ROK.....	8
3.	OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA 2013 ROK. ....	8
III.	WNIOSKI.....	8
IV.	OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY ZA ROK 2013 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ. ....	9
1.	OCENA SYTUACJI SPÓŁKI. ....	9
2.	OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI. ....	11
3.	PODSUMOWANIE.....	12

## I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2013 ROKU

### 1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a. art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- b. cz. III ust. 1 punkt 1) załącznika do uchwały nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 maja 2010 roku, pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”;
- c. § 15 ust. 2 pkt. 1 Statutu Spółki;
- d. § 7 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

### 2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

W 2013 roku Rada Nadzorcza działała w 5 osobowym składzie, a zatem spełnione było kodeksowe i statutowe minimum liczebności tego organu, umożliwiające Radzie Nadzorczej wykonywanie swoich funkcji.

W roku obrotowym 2013 Rada Nadzorcza od dnia 01 stycznia 2013r. do dnia 14 listopada 2013r. działała w następującym składzie

1. Tomasz Domogała
2. Jacek Domogała
3. Jacek Osowski
4. Tadeusz Uhl
5. Czesław Kisiel

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS  
KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46  
Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862  
Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości

**FAMUR S.A.**

ul. Armii Krajowej 51, 40-698 Katowice, Polska

tel. +48 32 359 63 00, fax +48 32 359 66 77

e-mail: famur@famur.com.pl

W dniu 14 listopada 2013r., w związku z otrzymaną propozycją pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki, dotychczasowy członek Rady Nadzorczej - Pan Jacek Osowski złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

Jednocześnie akcjonariusz posiadający pakiet ponad 20% głosów na walnym zgromadzeniu, na podstawie art. 354 w zw. z §13 ust. 4 statutu FAMUR S.A., powołał do Rady Nadzorczej na wspólną kadencję Panią Irenę Marek.

Od dnia 14 listopada 2013r. skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

1. Tomasz Domogała
2. Jacek Domogała
3. Irena Marek
4. Tadeusz Uhl
5. Czesław Kisiel

### 3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady, w 2013 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było podejmowanie uchwał w trybie pisemnym. Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki.

W ramach kontroli gospodarki finansowej Spółki w kręgu zainteresowań pozostawały w szczególności inwestycje planowane przez Spółkę oraz rozwój struktury finansowej.

### 4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W 2013 r. podobnie jak w latach poprzednich, Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i problemom bieżącej działalności Spółki.

Głównymi tematami prac Rady Nadzorczej, były:

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS

KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46

Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862

Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości

- ✓ wyniki kwartalne, półroczne i roczne Spółki i Grupy,
- ✓ analiza zaproponowanych przez Zarząd źródeł i warunków kredytowania,
- ✓ plan finansowy Spółki i Grupy na 2013 r. oraz jego realizacja,
- ✓ ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2012 r., sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ✓ ocena sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za 2012 r. oraz sprawozdania finansowego grupy za 2012 r.,
- ✓ sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2012 r.,
- ✓ opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki,
- ✓ analiza ofert biegłych rewidentów oraz wybór biegłego rewidenta,
- ✓ zmiany w składzie Zarządu Spółki,
- ✓ omawianie zasad wynagradzania i premiowania Członków Zarządu,
- ✓ ocena pracy Zarządu,
- ✓ analiza działalności firm konkurencyjnych,
- ✓ strategia rozwoju Spółki i grupy oraz jej realizacja,
- ✓ sytuacja w spółkach zależnych.

Rada Nadzorcza służyła Zarządowi głosem doradczym, co było możliwe dzięki wykorzystaniu wiedzy i doświadczenia zawodowego Członków Rady. Zarząd wielokrotnie otrzymywał od Rady Nadzorczej wsparcie decyzyjne dla swoich działań jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności i zawieranie istotnych transakcji.

## **II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2013 ROK.**

### **1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2013 ROK I Z OCENY**

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS

KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46

Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862

Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości

## SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2013 ROK.

Zgodnie z art. 382 § 3 K.s.h. oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał sporządzone przez Zarząd sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy. od 01.01.2013r. do 31.12.2013 r.

Zdaniem audytora zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2013 r., obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2013 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.,
- sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego, akceptuje przedłożone jednostkowe sprawozdanie, na które składa się:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **1.343.352.322,77 zł**;
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 wykazujący zysk netto w kwocie **139.519.457,33 zł**;
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie **141.719.405,77 zł**;

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS

KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46

Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862

Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości



**FAMUR S.A.**

ul. Armii Krajowej 51, 40-698 Katowice, Polska

tel. +48 32 359 63 00, fax +48 32 359 66 77

e-mail: famur@famur.com.pl

- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **141.719.405,77 zł**;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **14.554.424,74 zł**;
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające,

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie, na które składa się:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **1.549.207 tys. zł**;
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zysk netto w kwocie **213.188 tys. zł** oraz całkowity dochód ogółem w kwocie **217.477 tys. zł**;
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **212.950 tys. zł**;
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **20.074 tys. zł**;
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Oceniając sprawozdanie finansowe jednostkowe i skonsolidowane Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia raportu i opinii biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza według swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2013 r., sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawierają rzetelną i kompleksową relację z działalności w okresie sprawozdawczym.

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS

KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46

Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862

Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości

## 2. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2013 ROKU I OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ FAMUR ZA 2013 ROK.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Ksh i Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z działalności za okres sprawozdawczy, tj. od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., sporządzonego przez Zarząd i dokonała jego oceny.

Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w sprawozdaniach są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, jak i zgodne ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawiają sytuację Spółki, prezentują wszystkie ważne zdarzenia oraz przedstawiają trudności w realizacji zadań. Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2013 r.

## 3. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA 2013 ROK.

FAMUR S.A. zakończyła 2013 rok zyskiem netto w wysokości **139.519.457,33 zł**.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału zysku Spółki za 2013 r., poprzez przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 404.460.000,00 zł - pochodzącej z zysku osiągniętego w 2013r. oraz z zysku osiągniętego w latach ubiegłych, przy założeniu, że jednocześnie dojdzie do zmniejszenia przez Walne Zgromadzenie puli środków na ewentualny wykup akcji własnych, uchwalony w 2013r. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia propozycję Zarządu przeznaczenia na jedną akcję do 0,84 zł tytułem wypłaty dywidendy.

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu, co do sposobu podziału zysku netto za 2013 r.

## III. WNIOSKI.

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS

KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46

Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862

Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości



Rada Nadzorcza prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2013 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2013 r., mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2013 r. oraz zaangażowanie Zarządu w realizację zadań, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia FAMUR S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2013 r.
- b) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FAMUR za 2013 r.
- c) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania z działalności Spółki za 2013 r.
- d) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FAMUR za 2013 r.
- e) podjęcie uchwały o przeznaczeniu zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- f) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2013r.

## **IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY ZA ROK 2013 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ.**

### **1. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI.**

W 2013r. Spółki Grupy wypracowały 207,6 mln zł zysku netto, przy przychodach ze sprzedaży w wysokości 1.176,4 mln zł. W tym samym czasie FAMUR S.A. uzyskał 797,4 mln zł przychodów oraz 139,5 mln zł wyniku netto.

Zysk z działalności operacyjnej w okresie 12 miesięcy 2013r. osiągnął wartość 27 mln zł, w porównaniu do 76,1 mln zł w roku 2012r. Na spadek wyniku operacyjnego w głównej mierze wpłynęło zmniejszenie wydatków inwestycyjnych w polskim sektorze górniczym oraz przedłużający się proces akceptacji zamówień inwestycyjnych na rynkach eksportowych.

Pomimo pogorszenia warunków biznesowych w 2013r. działalność prowadzona przez Grupę w dalszym ciągu charakteryzuje się wysoką rentownością.

W ramach konsekwentnie realizowanej strategii rozwoju Grupa Kapitałowa FAMUR realizowała w 2013r. ustalone cele strategiczne:

- Umocniono pozycję producenta kompletnego systemu wydobywczego;
- Podejmowano działania mające na celu zwiększenie konkurencyjności cenowej na rynkach krajowym i eksportowym;
- Koordynowano politykę handlową na rynkach eksportowych w zakresie identyfikacji potencjalnych zamówień i kontraktów, wspólnej polityki cenowej, pozyskiwania finansowania oraz udziału w przetargach na dostawę kompleksów ścianowych;
- Wzmocniono współpracę z zagranicznymi kontrahentami.

Wewnętrznym czynnikiem rozwoju Spółki jest uruchomiony w 2011 roku nowy zakład produkcyjny FAMUR, który skutecznie podniósł jakość i stopień zaawansowania oferowanych urządzeń oraz zwiększył moce produkcyjne. Do wewnętrznych czynników wzrostu można również zaliczyć rozpoczęty ponad 2 lata temu proces budowania kadry oraz prowadzone projekty z zakresu R&D, których efekty wdrażane są w produktach FAMUR S.A. oraz spółek zależnych.

Zarząd FAMUR S.A. zdecydował w lutym 2014r. o rozpoczęciu Programu Integracji Operacyjnej Grupy FAMUR. W ramach programu, Zarząd zapoczątkował proces łączenia podmiotów Grupy Kapitałowej w taki sposób, aby docelowo stanowiły jeden podmiot z wieloma zakładami produkcyjnymi. Cel długoterminowy, który został postawiony przed tym programem wynika z realizowanego konsekwentnie od wielu lat procesu upraszczania struktury organizacyjnej i ograniczania kosztów podnoszonych przez Grupę FAMUR. Realizując powyższy program Spółka podjęła m.in. decyzję o zamiarze połączenia ze swoją spółką zależną REMAG S.A. oraz o optymalizacji linii produktowej obudów ścianowych.

W najbliższym okresie nie należy oczekiwać istotnych zmian w strukturze sprzedaży FAMUR S.A. Głównym źródłem przychodów pozostanie sprzedaż maszyn i urządzeń dla sektora górniczego.

Wyniki FAMUR S.A. oraz spółek Grupy potwierdzają, że działalność przez nie prowadzona jest działalnością rentowną w dłuższym horyzoncie czasowym. Daje to podstawy do realizacji planów rozwoju Grupy, obejmujących zarówno inwestycje w moce wytwórcze, jak i akwizycje.

Prowadzone przez Zarząd działania zmierzają do utrzymania pozycji FAMUR jako silnego podmiotu, będącego czołowym producentem i dostawcą zaawansowanych technologicznie maszyn i urządzeń stosowanych w przemyśle wydobywczym.

## 2. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI.

Za system kontroli wewnętrznej w spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Główne cechy systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem stosowanego w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych obejmują:

1. Transakcje przeprowadza się na podstawie ogólnej lub szczegółowej ich akceptacji przez kierownictwo / w zależności od wagi dokumentu /,
2. Dokumenty są sprawdzane, akceptowane i opisywane przez osoby odpowiedzialne zarówno rachunkowo jak i merytorycznie,
3. Każda transakcja jest odpowiednio weryfikowana przez dział prawny aby umożliwić prawidłowe zgodne z prawem bilansowym i podatkowym ujmowanie w księgach,
4. Stosowanie ustalonych przez kierownictwo procedur kontroli, do których należą:
  - sprawdzanie poprawności rachunkowej zapisów przez osoby odpowiedzialne,
  - kontrola programów i środowiska komputerowych systemów informacyjnych drogą ustanowienia opieki informatyków oraz firm informatycznych,
  - prowadzenie i przegląd kont pomocniczych i zestawień obrotów i sald,
  - zatwierdzanie i kontrola dokumentów,
  - porównywanie z planami wyników finansowych i ich analiza,
5. Wszystkie transakcje i pozostałe zdarzenia są bezzwłocznie ewidencjonowane w prawidłowych kwotach, na odpowiednich kontach i we właściwym okresie obrachunkowym tak, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnego z określonymi założeniami koncepcyjnymi sprawozdawczości finansowej,
6. Dostęp do aktywów i ewidencji jest możliwy jedynie za zgodą kierownictwa,

[www.famur.com](http://www.famur.com)

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy-KRS

KRS 0000048716, Regon: 270641528, NIP: 634-012-62-46

Raiffeisen Bank Polska S.A. 37 1750 1035 0000 0000 0638 4862

Kapitał zakładowy: 4.815.000,00 zł, opłacony w całości

7. Zaewidencjonowane aktywa są fizycznie porównywane z rzeczywistym ich stanem w oparciu o postanowienia prawa bilansowego, a w razie wystąpienia różnic podejmowane są odpowiednie działania,
8. Opracowana jednolita polityka rachunkowości dla wszystkich spółek tworzących grupę kapitałową,
9. Bieżąca aktualizacja polityki rachunkowości w oparciu o aktualne postanowienia prawa bilansowego.

### 3. PODSUMOWANIE.

Rada Nadzorcza oceniając sytuację Spółki w minionym roku przeanalizowała problemy, z jakimi borykała się Spółka i nie widzi żadnych przesłanek, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez Spółkę.

W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki należycie wywiązywał się w 2013r. z ciążących na nim obowiązków.

Ocenę swoją Rada Nadzorcza formułuje w oparciu o sprawowany w okresie sprawozdawczym bieżący nadzór nad działalnością Spółki. Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wyników ekonomiczno-finansowych Spółki, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym, w sprawozdaniu z działalności Spółki oraz w raporcie i opinii audytora.