

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI PHARMENA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PHARMENA S.A. ZA 2018 ROK

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki PHARMENA S.A. we wszystkich dziedzinach jej działalności, realizując swoje zadania w oparciu o:

- Kodeks spółek handlowych,
- Statut Spółki,
- Uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Regulamin Rady Nadzorczej.

W okresie od 1.01.2018r. do 31.12.2018r. Rada Nadzorcza Spółki PHARMENA S.A. sprawowała nadzór nad działalnością Spółki w składzie:

- Jerzy Gębicki
- Jan Adamus
- Zbigniew Molenda
- Anna Sysa-Jędrzejowska
- Jacek Sz wajcowski
- Magdalena Tomaszewska (do 19.12.2018)
- Jacek Dauenhauer (od 20.12.2018)

Rada Nadzorcza Spółki PHARMENA S.A. w 2018 roku odbyła łącznie 7 posiedzeń i podjęła 19 uchwał. Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej zwołane zostały w sposób zgodny z Regulaminem Rady Nadzorczej, wobec czego Rada Nadzorcza zdolna była na każdym z posiedzeń do podejmowania prawnie wiążących uchwał.

Posiedzenia Rady Nadzorczej w 2018r. odbyły się w następujących terminach:

- 31 stycznia 2018r.
- 9 maja 2018r.
- 10 lipca 2018r.
- 3 września 2018r.
- 25 września 2018r.
- 5 grudnia 2018r.
- 20 grudnia 2018r.

Rada Nadzorcza sprawując nadzór nad Spółką, w ciągu całego roku zajmowała się wszystkimi zagadnieniami ważnymi dla sprawnego funkcjonowania Spółki, to jest:

- w zakresie działalności statutowej Rady Nadzorczej:
- dokonała oceny Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018,
- dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok 2018,
- dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku;

- przyjęła Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok, Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku oraz wniosku w sprawie podziału zysku,
- zapoznawała się z bieżącą działalnością Spółki prezentowaną przez obecnych na posiedzeniach Członków Zarządu oraz jej sytuacją finansową, analizując syntetyczne miesięczne oraz kwartalne informacje o wynikach sprzedaży w ujęciu ilościowym i wartościowym,
- zapoznała się z informacją Zarządu na temat działalności badawczo-rozwojowej Spółki,
- analizowała prowadzone działania marketingowo-handlowe Spółki,
- na bieżąco zapoznawała się z informacjami Zarządu na temat badań prowadzonych przez Cortria Corporation,
- innymi sprawami formalno – prawnymi związanymi z działalnością Rady.

W ramach wykonywania swych czynności Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- uchwała nr 1 z 31 stycznia 2018 r. w sprawie przyjęcia systemu motywacyjnego dla Zarządu Spółki na rok 2018
- uchwała nr 1 z dnia 9 maja 2018r. w sprawie przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Pharmena SA za rok 2017
- uchwała nr 2 z dnia 9 maja 2018 r. w sprawie przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy kapitałowej PHARMENA SA za rok 2017
- uchwała nr 3 z dnia 9 maja 2018 r. w sprawie przyjęcia Sprawozdania finansowego Pharmena SA za rok 2017
- uchwała nr 4 z dnia 9 maja 2018 r. w sprawie przyjęcia Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PHARMENA za rok 2017
- uchwała nr 5 z dnia 9 maja 2018 r. w sprawie pokrycia straty netto Pharmena SA za rok 2017
- uchwała nr 6 z dnia 9 maja 2018r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki w roku 2017
- uchwała nr 1 z dnia 10 lipca 2018r. w sprawie przeniesienia akcji spółki z rynku New Connect na rynek regulowany GPW oraz emisja akcji serii E.
- uchwała nr 2 z dnia 10 lipca 2018r. w sprawie zawiązania spółki zależnej z siedzibą w Berlinie (Niemcy).
- uchwała nr 3 z dnia 10 lipca 2018r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki
- uchwała nr 1 z dnia 3 września 2018r. w sprawie wyboru biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki niezbędnych do przygotowania prospektu emisyjnego
- uchwała nr 1 z dnia 25 września 2018r. w sprawie przyjęcia strategii wprowadzenia produktów Menavitin w Europie
- uchwała nr 1 z dnia 5 grudnia 2018r. w sprawie wyboru biegłego rewidenta
- uchwała nr 2 z dnia 5 grudnia 2018r. w sprawie ustalenia Ceny Akcji Nowej Emisji serii E
- uchwała nr 3 z dnia 5 grudnia 2018r. w sprawie emisji obligacji i/lub zaciągnięcia pożyczki
- uchwała nr 4 z dnia 5 grudnia 2018r. w sprawie ustalenia dodatkowego wynagrodzenia wiceprezesa zarządu spółki – Pani Marzeny Wieczorkowskiej

- uchwała nr 1 z dnia 20 grudnia 2018r. w sprawie powołania Komitetu Audytu
- uchwała nr 2 z dnia 20 grudnia 2018r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Komitetu Audytu
- uchwała nr 3 z dnia 20 grudnia 2018r. w sprawie przyjęcia systemu motywacyjnego dla Zarządu Spółki na rok 2019

W 2018 roku Rada Nadzorcza nie prowadziła kontroli ani postępowań wyjaśniających.

W 2018 roku Rada Nadzorcza nie dokonała zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji oraz nie oddelegowała członków Rady do pełnienia funkcji członków Zarządu.

Uwagi Rady dotyczące współpracy z Zarządem

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki układała się prawidłowo i pozytywnie ocenia działalność Zarządu. Zarząd w sposób terminowy i wyczerpujący udzielał Radzie wszelkich informacji i wyjaśnień. Dodatkowo Zarząd zapewnił środki techniczne i organizacyjne zapewniające Radzie Nadzorczej prawidłowe wykonywanie jej zadań, terminowo wywiązywał się z obowiązków sprawozdawczych, a przedkładane informacje były sporządzane w sposób rzetelny i kompletny.

Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu za rok 2018:

- p. Konradowi Palce od 01.01.2018r. do 31.12. 2018r.
- p. Marzenie Wieczorkowskiej od 01.01. 2018r. do 31.12. 2018r.
- p. Annie Zwolińskiej od 01.01. 2018r. do 31.12. 2018r.

2. Ocena pracy Rady Nadzorczej

Niniejsze sprawozdanie przedstawia główne kierunki działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018. Członkowie Rady dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując swoją wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego. Rada Nadzorcza dokonywała na bieżąco oceny osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych oraz pracy w zakresie kierowania Spółką. Tym samym, wypełniając obowiązek wynikający z art. 14 Statutu, Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki PHARMENA S.A. we wszystkich dziedzinach jego funkcjonowania.

W związku z powyższym, przedkładając niniejsze sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie jej członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2018:

- p. Jerzemu Gębickiemu od 01.01. 2018r. do 31.12. 2018r.
- p. Annie Sysa-Jędrzejowskiej od 01.01. 2018r. do 31.12. 2018r.
- p. Janowi Adamusowi od 01.01. 2018r. do 31.12. 2018r.
- p. Zbigniewowi Molendzie od 01.01. 2018r. do 31.12. 2018r.
- p. Jackowi Szwajcowskiemu od 01.01. 2018r. do 31.12. 2018r.
- p. Magdalenie Tomaszewskiej od 01.01.2018r. do 19.12.2018r.
- p. Jackowi Dauenhauerowi od 20.12.2019 do 31.12.2018r.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki

Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. składającego się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku,
- bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 44 917 tys. zł,
- rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zysk netto w wysokości 1 163 tys. zł,

- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 161 tys. zł,
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 311 tys. zł;
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto z raportem i opinią firmy BDO Sp. z o.o. podpisanymi przez biegłego rewidenta Artura Staniszewskiego (nr ewid 9841), który potwierdził, iż sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki PHARMENA S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku;
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i ze Statutem Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdania Finansowe oraz Sprawozdania Zarządu z działalności jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2018r.

Ocena sprawozdania skonsolidowanego Grupy PHARMENA

Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PHARMENA za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. składającego się z:

- wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku;
- skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 6 803 tys. tys. zł;
- skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego stratę netto w wysokości 475 tys. zł;
- zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 498 tys. zł;
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 248 tys. zł;
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego podpisanego przez biegłego rewidenta Artura Staniszewskiego (nr ewid 9841), który potwierdził, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych 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 przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej skonsolidowane sprawozdania finansowe oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej jako zupełne i wyczerpujące.

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
Spółki PHARMENA S.A.
z siedzibą w Łodzi
z oceny:**

- systemu rachunkowości Spółki,
- sprawozdania finansowego Spółki PHARMENA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.,
- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki PHARMENA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.,
- wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2018,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PHARMENA za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.,
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PHARMENA za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 i § 4 Ustawy z 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki PHARMENA S.A.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej była:

- Polityka rachunkowości Spółki PHARMENA S.A.,
- Sprawozdanie finansowe Spółki PHARMENA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.,
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki PHARMENA S.A. w roku 2018r.,
- Wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za 2018r.,
- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PHARMENA za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.,
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PHARMENA za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.

Ocena systemu rachunkowości

Spółka PHARMENA S.A. posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości, w szczególności dotyczącą: określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, systemu ochrony danych i ich zbiorów. Dokumentacja polityki rachunkowości została opracowana zgodnie z ustawą o rachunkowości i zatwierdzona do stosowania przez Zarząd Spółki.

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały przedstawione we wprowadzeniu do sprawozdań finansowych Spółki.

Księgi rachunkowe Spółki w 2018 roku prowadzone były przez Spółkę Business Support Solution S.A. Biuro Rachunkowe w Łodzi przy wykorzystaniu systemu zintegrowanego Asseco Softlab ERP ver. 11.3.88.191.

Zapisy księgowe dokonywane były na kontach księgi głównej i kontach ksiąg pomocniczych. Spółka sporządza na koniec każdego miesiąca zestawienie obrotów i sald. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są prawidłowe dowody księgowe. Księgi rachunkowe prowadzone są na bieżąco.

Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentacja przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdania finansowe Spółki są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 1 z dnia 5 grudnia 2018 roku dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok 2018. Umowa na badanie sprawozdań finansowych została podpisana ze Spółką BDO Sp. z o.o., wpisaną na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3355.

W dniu 20 marca 2019 roku biegły rewident wydał opinię bez zastrzeżeń, co do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

W dniu 20 marca 2019 roku biegły rewident wydał opinię bez zastrzeżeń, co do prawidłowości i rzetelności zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

Biegły rewident nie wniósł żadnych uwag, co do systemu rachunkowości oraz funkcjonowania kontroli wewnętrznej Spółki, co zostało potwierdzone w treści raportu z badania sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta, przeprowadziła analizę i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki PHARMENA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Spółki PHARMENA S.A. sporządzonym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r. Sprawozdanie finansowe zawiera:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku,
- bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 44 917 tys. zł,
- rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zysk netto w wysokości 1 163 tys. zł,
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 161 tys. zł,

- o rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 311 tys. zł;
- o dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza przeprowadziła analizę i dokonała oceny tego sprawozdania finansowego.

Aktywa trwałe stanowią 87,85% całego majątku Spółki, w tym inwestycje długoterminowe w postaci akcji i udziałów stanowią 83,85%.

W pozycji majątku obrotowego odnotowano spadek o 34,35 %. Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku Spółki na dzień bilansowy wyniósł 89,81 % w stosunku do ogólnej sumy aktywów.

Rada Nadzorcza stwierdza, że zysk netto za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r. wyniósł 1 163 tys. zł.

Przychody ze sprzedaży za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r. wyniosły 13 993 tys. zł. Podstawowym źródłem przychodów Spółki były przychody ze sprzedaży towarów i materiałów.

Największą pozycją kosztów ogółem są wartość sprzedanych produktów, towarów i materiałów oraz koszty sprzedaży.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z ustalonym w ustawie o rachunkowości zakresem informacyjnym.

Zestawienie zmian w kapitale własnym zostało sporządzone zgodnie ze wzorem określonym w Ustawie o rachunkowości. Zawiera dane o zmianach w poszczególnych składnikach kapitału własnego za bieżący i poprzedni okres obrotowy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią, stosownie do wymaganego zakresu informacji określonego w Ustawie o rachunkowości.

Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PHARMENA za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

Rada Nadzorcza zapoznała się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej PHARMENA sporządzonym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera:

- o wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku;
- o skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 6 803 tys. tys. zł;
- o skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego stratę netto w wysokości 475 tys. zł;

- zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 498 tys. zł;
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 248 tys. zł;
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza przeprowadziła analizę i dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z ustalonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki i zakłady ubezpieczeń skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych zakresem informacyjnym.

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym zostało sporządzone zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 września 2009r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki i zakłady ubezpieczeń skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych. Zawiera dane o zmianach w poszczególnych składnikach kapitału własnego za bieżący i poprzedni okres obrotowy.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią, stosownie do wymaganego zakresu informacji określonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 września 2009r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki i zakłady ubezpieczeń skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2018

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki PHARMENA S.A. za rok 2018 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PHARMENA za rok 2018, Rada Nadzorcza stwierdza, iż zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami Ustawy o rachunkowości, w szczególności określone w art. 49 ust. 2 ustawy.

Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi, zawartymi w sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki oraz Grupy na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego.

W sprawozdaniu zaprezentowano kierunki działalności gospodarczej, dokonano oceny istniejących szans i zagrożeń dla rozwoju działalności Spółki i Grupy w 2018 roku oraz w przyszłości.

Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2018

Zarząd Spółki PHARMENA SA w sprawozdaniu finansowym zaproponował przeznaczenie wypracowanego w 2018 roku zysku netto na powiększenie kapitału zapasowego Spółki w kwocie 1 163 tys. zł.

Wnioski z oceny sprawozdań finansowych, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki wraz z opinią w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2018.

- Rada Nadzorcza akceptuje politykę rachunkowości przyjętą przez Zarząd Spółki jako spełniającą wymogi Ustawy o Rachunkowości z 24 września 1994r.
- Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione sprawozdanie finansowe Spółki PHARMENA S.A. za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. i stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami jak i stanem faktycznym i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie w/w sprawozdania finansowego.
- Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy PHARMENA za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. i stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z dokumentami jak i stanem faktycznym i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie w/w skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
- Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki PHARMENA S.A. za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki PHARMENA S.A. za w/w okres.
- Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PHARMENA S.A. za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy za w/w okres.
- Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki PHARMENA S.A. sporządzonego za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r, oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r, stwierdzając, że zakres prac określony w zawartej umowie na badanie sprawozdania finansowego został wykonany. Poprawność sporządzenia obowiązkowych sprawozdań, co do ich zgodności z księgami rachunkowymi nie budzi zastrzeżeń, co także znajduje swoje potwierdzenie w opinii i raporcie biegłego rewidenta.
- Rada Nadzorcza przychyliła się do propozycji Zarządu, co do przeznaczenia całości zysku netto osiągniętego za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. na kapitał zapasowy Spółki.