

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
BUDVAR CENTRUM S.A.
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
ORAZ
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2013

ZAŁĄCZNIK DO:

Uchwały nr 5/05/2014 Rady Nadzorczej BUDVAR Centrum S.A. z dnia 14.05.2014 r.

1. Przedmiot sprawozdania

Przedmiotem niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej BUDVAR Centrum S.A. jest analityczne przedstawienie wyników oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2013 tj. od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.

1) Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki BUDVAR Centrum S.A. za okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. w skład którego wchodzi:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 56.165.324,83 złotych (pięćdziesiąt sześć milionów sto sześćdziesiąt pięć tysięcy trzysta dwadzieścia cztery złote 83/100);
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. wykazujący stratę netto w wysokości 725.472,50 złotych (siedemset dwadzieścia pięć tysięcy czterysta siedemdziesiąt dwa złote 50/100);
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 725.472,50 złotych (siedemset dwadzieścia pięć tysięcy czterysta siedemdziesiąt dwa złote 50/100);
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 878.919,68 złotych (osiemset siedemdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset dziewięćnaście złotych 68/100);
- informację dodatkową i objaśnienia.

2) Rada Nadzorcza ustala, że strata netto Spółki za rok obrotowy 2013, zostanie pokryta z kapitału zapasowego.

3) Badanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. zostało przeprowadzone na podstawie umowy zawartej pomiędzy Spółką a podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wyboru podmiotu do badania dokonała Rada Nadzorcza Uchwałą nr 6 z dnia 23.04.2013 r.

Badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 przeprowadziło Biuro Biegłych Rewidentów „AUDYT-BIL” Sp. z o.o., z siedzibą w Łodzi przy ul. Gdańskiej 91/93, KRS nr 0000087340, NIP 727-23-54-856, REGON 471735171, Nr 1794 na liście biegłych rewidentów prowadzonej przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów.

- 4) Przedmiotem oceny, przez Radę Nadzorczą, sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013 było ustalenie czy przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo oraz czy rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczną Spółki. W szczególności, przedmiotem oceny Rady było czy:
- sprawozdanie finansowe zostało przeprowadzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r., Nr 76, poz. 694 ze zm.),
 - sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa,
 - sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki przedstawia w sposób jasny i rzetelny sytuację BUDVAR Centrum S.A.,
 - informacje wynikające ze sprawozdania Zarządu z działalności Spółki są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.
- 5) Rada Nadzorcza na podstawie wiedzy wynikającej z raportu i opinii biegłego z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013 stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych. Co do formy i treści jest ono zgodne z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa. Sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawierają istotne dla oceny sytuacji Spółki na dzień 31 grudnia 2013 r. informacje i wskaźniki.

2. Sytuacja gospodarcza Spółki na podstawie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki na dzień 31.12.2013 r.

Rok 2013 to ostatni rok, w którym BUDVAR Centrum S.A. funkcjonowała w starej formule, gdzie podstawowym obszarem jej działalności była produkcja i sprzedaż stolarki otworowej. Pod koniec 2013 roku pojawiły się plany związane ze zmianą strategii działania - przeprowadzenie podziału polegające na wydzieleniu produkcji okien do odrębnego podmiotu, kontynuacja przez Spółkę działalności gospodarczej w nowej branży oraz pozyskanie nowego Akcjonariusza, co wiązać się będzie z udostępnieniem Spółce know-how niezbędnego do prowadzenia nowej działalności gospodarczej. Realizację nowej strategii Spółka rozpoczęła w pierwszym kwartale 2014 roku. W dniu 19 marca 2014 roku został podpisany akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, której jedynym współnikiem jest BUDVAR Centrum SA. Firma spółki zależnej brzmi BUDVAR Centrum Spółka z o.o. W dniu 31 marca 2014 roku zawarta została umowa przeniesienia przedsiębiorstwa BUDVAR Centrum SA w rozumieniu art. 55(1) kodeksu cywilnego do BUDVAR Centrum Sp. z o.o. w celu pokrycia wkładu niepieniężnego. Uchwałą nr 1 z dnia 31 marca

2014 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników BUDVAR Centrum Sp. z o.o. podwyższyło kapitał zakładowy BUDVAR Centrum Sp. z o.o. z kwoty 5.000,- zł do kwoty 16.005.000,- zł, poprzez utworzenie nowych 320.000,- udziałów po 50,- zł każdy, przy czym wszystkie nowopowstałe udziały zostały objęte przez BUDVAR Centrum SA. Nowa strategia rozwoju Spółki nastawiona na działania przedsiębiorcze i na podejmowanie decyzji mających na celu pomnożenie korzyści Spółki i jej Akcjonariuszy to efekt kilkumiesięcznych analiz prowadzonej działalności Spółki przez Zarząd BUDVAR Centrum SA. Wiążące się z nią ryzyko zostało skalkulowane - opiera się ono na realnym szacunku koniecznych nakładów i możliwych do osiągnięcia rezultatów. Zarząd BUDVAR Centrum SA stoi na stanowisku, iż transformacja działalności w najbliższych latach skutkować będzie poprawą efektywności, zwiększeniem skali biznesu, a to zaowocuje wzrostem wartości Spółki.

3. Wnioski dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia:

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie ocenić sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. oraz wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty netto za rok obrotowy 2013 z kapitału zapasowego. Rada Nadzorcza rekomenduje podjęcie przez ZWZ Spółki uchwały następującej treści: **„Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustala, że strata netto Spółki za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. w wysokości 725.472,50 złotych - zostanie pokryta z kapitału zapasowego”**.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Mariusz Patrowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Damian Patrowicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Małgorzata Patrowicz – Sekretarz Rady Nadzorczej

Jacek Koralewski – Członek Rady Nadzorczej (*czasowo oddelegowany do pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki zgodnie z art. 383 § 1 k.s.h. na mocy uchwały Rady Nadzorczej Spółki 05/04/2014 z dnia 30.04.2014r.*).

Katarzyna Słupska – Członek Rady Nadzorczej

Michał Michalec – Członek Rady Nadzorczej