



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
AUTO PARTNER S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2018**

Bieruń, 9 kwietnia 2019 rok

Handwritten signatures in blue ink.

SPIS TREŚCI

I.	Sprawozdanie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018 wraz z oceną pracy własnej Rady Nadzorczej	3
1.	Skład Rady Nadzorczej	3
2.	Forma i tryb wykonywania nadzoru	3
3.	Informacja o spełnianiu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności	5
5.	Samoocena Rady Nadzorczej	6
6.	Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2018.	7
II.	Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym 2018	7
III.	Ocena sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych	9
IV.	Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego	9
1.	System kontroli wewnętrznej	9
2.	System zarządzania ryzykiem	10
3.	System compliance	11
V.	Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze	11
VII.	Rekomendacje	12

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018 wraz z oceną pracy własnej Rady Nadzorczej

1. Skład Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2018 Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Pan Jarosław Plisz jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Zygmunt Grajkowski jako Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Katarzyna Górecka jako Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Bogumił Woźny jako Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Bogumił Kamiński jako Członek Rady Nadzorczej.

Powyższy skład Rady Nadzorczej do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zmienił się.

2. Forma i tryb wykonywania nadzoru

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady, w 2018 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 były posiedzenia Rady Nadzorczej. Oprócz Członków Rady w posiedzeniach, na zaproszenie, uczestniczyli Członkowie Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich, istotnych dla działalności Spółki, sprawach.

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Rada Nadzorcza odbyła pięć posiedzeń (23 marca 2018 r., 4 kwietnia 2018 r., 10 kwietnia 2018 r., 14 maja 2018 r., 15 października 2018 r. i podjęła łącznie 19 uchwał, o charakterze stanowiącym i opiniującym. Większość posiedzeń odbywała się przy pełnej frekwencji, co świadczy o dużym zainteresowaniu sprawami Spółki i o odpowiedzialności członków Rady za pełnione funkcje.

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej Zarząd przedstawiał wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki, objętych porządkiem obrad. Szczegółowy opis czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą w 2018 r. znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz podjętymi uchwałami archiwizowane są w siedzibie Spółki w Bieruniu przy ulicy Ekonomicznej 20.

W roku 2018 Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- Uchwała nr 1 z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lat obrotowe 2018, 2019, 2020, 2021 oraz przeglądu śródrocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata obrotowe 2018, 2019, 2020, 2021.



- Uchwała nr 2 z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie powołania Członka Zarządu Auto Partner S.A.
- Uchwała nr 3 z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umów z Członkami Zarządu Spółki.
- Uchwała nr 4 z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie wyznaczenia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia z umów z osobami pełniącymi funkcję Członków Zarządu.
- Uchwała nr 5 z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członka Zarządu.
- Uchwała nr 6 z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie podziału obowiązków Członków Zarządu Spółki.
- Uchwała nr 1 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2017.
- Uchwała nr 2 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie rekomendowania jednostkowego sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. za rok obrotowy 2017 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.
- Uchwała nr 3 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie rekomendowania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2017 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.
- Uchwała nr 4 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie rekomendowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto za rok obrotowy 2017.
- Uchwała nr 5 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie rekomendowania skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2017 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu
- Uchwała nr 6 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Panu Aleksandrowi Góreckiemu z wykonania obowiązków w roku 2017.
- Uchwała nr 7 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Panu Andrzejowi Marcinowi Manowskiemu z wykonania obowiązków w roku 2017.
- Uchwała nr 8 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Pani Magdalenie Zwolińskiej z wykonania obowiązków w roku 2017.
- Uchwała nr 9 z dnia 4 kwietnia 2018 r. w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Panu Piotrowi Janta z wykonania obowiązków w roku 2017.
- Uchwała nr 1 z dnia 10 kwietnia 2018 r. w sprawie określenia liczby Warrantów Subskrypcyjnych przysługujących w ramach Programu Motywacyjnego Osobom

Uprawnionym w ramach Transzy Stałej w drugim Okresie Rozliczeniowym (Uchwała Ustalająca).

- Uchwała nr 2 z dnia 10 kwietnia 2018 r. w sprawie powierzenia wykonania niektórych czynności wskazanych w Regulaminie Programu Motywacyjnego Spółki Auto Partner S.A. wybranym Członkom Rady Nadzorczej.
- Uchwała nr 1 z dnia 14 maja 2018 r. w sprawie wyrażenia zgody na przeprowadzenie uzgodnionych procedur na wybranych pozycjach pakietu konsolidacyjnego Spółki AP Auto Partner CZ s.r.o.
- Uchwała nr 1 z dnia 14 października 2018 r. w sprawie wyrażenia opinii w przedmiocie przedłużenia umowy kredytowej z ING Bank Śląski S.A.

3. Informacja o spełnianiu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności (niezależni członkowie Rady Nadzorczej). Określenie niezależny członek rady nadzorczej oznacza niezależnego członka rady nadzorczej w rozumieniu Zalecenia Komisji z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (2005/162/WE) z uwzględnieniem Dobrych Praktyk 2016.

Członkowie Rady Nadzorczej przekazali Radzie Nadzorczej i Zarządowi Spółki oświadczenia dotyczące spełniania kryteriów niezależności. Rada Nadzorcza dokonała oceny pod kątem istnienia związków i okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

W pięcioosobowym składzie Rady Nadzorczej Auto Partner S.A. zasiada dwóch członków niezależnych, którzy złożyli na piśmie stosowne oświadczenia o swojej niezależności są to:

- Pan Bogumił Kamiński – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Bogumił Woźny – Członek Rady Nadzorczej

4. Komitety Rady Nadzorczej

W ramach pięcioosobowej a więc minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków Rady Nadzorczej w 2018 r. nie funkcjonował komitet ds. wynagrodzeń.

W roku 2018 w ramach Rady Nadzorczej Spółki funkcjonował Komitet Audytu w następującym składzie:

- Bogumił Jarosław Woźny – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bogumił Kamiński – Członek Komitetu Audytu
- Jarosław Plisz – Członek Komitetu Audytu

Komitet Audyt powołany został przez Radę Nadzorczą w dniu 2 października 2017 r. na podstawie art. 128 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W/w Komitet jest komitetem do spraw audytu w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE. Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych są: Pan Bogumił Jarosław Woźny, Pan Bogumił Kamiński. Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka jest Pan Jarosław Plisz.

Komitet Audytu działa w oparciu o przyjęte przez Radę Nadzorczą następujące dokumenty:

- Regulamin Komitetu Audytu Auto Partner S.A.,
- Politykę wyboru firmy audytorskiej do badania ustawowego sprawozdania finansowego Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner,
- Procedurę wyboru firmy audytorskiej do badania ustawowego sprawozdania finansowego Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner,
- Politykę świadczenia usług dodatkowych przez firmę audytorską na rzecz Auto Partner S.A. oraz Grupy Kapitałowej Auto Partner.

5. Samoocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, właściwie, rzetelnie i efektywnie sprawowała kolegalnie nadzór nad funkcjonowaniem Spółki we wszystkich obszarach jej działania i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej, przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego, określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW, jak również zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysokie kwalifikacje i doświadczenie niezbędne do wykonywania czynności nadzorczych a wymagany udział członków niezależnych w składzie Rady Nadzorczej jest zapewniony. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się systematycznie, w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie prawnie wiążących uchwał. Głosowanie nad poszczególnymi uchwałami odbywało się z zachowaniem zasad określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej, a uchwały zapadały jednogłośnie. Ponadto wszyscy członkowie Rady Nadzorczej pozostają w bieżącym kontakcie z Zarządem Spółki, który zapewnia Radzie Nadzorczej dostęp do informacji i danych dotyczących przedsiębiorstwa. Rada Nadzorcza aktywnie uczestniczy w nadzorowaniu działalności Spółki, w tym celu min. na bieżąco monitoruje wyniki sprzedażowe i finansowe oraz analizuje wszelkie zagadnienia o kluczowym znaczeniu dla Auto Partner S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej. Członkowie Rady Nadzorczej mają możliwość korzystania z niezależnych usług doradczych, w szczególności w przypadku zmiany istotnych przepisów prawa dotyczących otoczenia prawnego, w jakim działa Spółka. Rada Nadzorcza ocenia, iż jej członkowie poświęcają sprawom Spółki ilość czasu niezbędną do prawidłowego wykonywania przez nich obowiązków nadzorczych.

6. Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2018.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia u udzielenie absolutorium wszystkim jej członkom z wykonania obowiązków roku obrotowym 2018.

II. Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym 2018

Rada Nadzorcza, działając w myśl implementowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” na posiedzeniu w dniu 9 kwietnia 2019 roku, dokonała zwięzłej oceny sytuacji spółki Auto Partner Spółka Akcyjna w 2018 roku.

1. Ogólny opis działalności Spółki Auto Partner SA oraz jej Grupy Kapitałowej

Grupa kapitałowa prowadzi działalność pod nazwą Auto Partner (dalej „Grupa”). Spółką dominującą jest spółka Auto Partner SA z siedzibą w Bieruniu.

W skład Grupy na dzień 31 grudnia 2018 r. wchodziły następujące spółki zależne:

- Maxgear Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tychach, w której spółka dominująca posiada 100% udziałów;
- Maxgear Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Bieruniu (spółka dominująca jest komandytariuszem uprawnionym do 99 % zysków);
- AP Auto Partner Latvia SIA z siedzibą w Rydze, Łotwa, w której spółka dominująca posiada 100%,
- AP Auto Partner CZ s.r.o. z siedzibą w Pradze, Czechy, w której spółka dominująca posiada 100% udziałów;
- AP Auto Partner RO s.r.l. z siedzibą w Bukareszcie Rumunia, w której spółka dominująca posiada 100% udziałów.

Grupa pełni funkcję wyspecjalizowanego podmiotu logistycznego, którego podstawowym obszarem działalności jest organizacja dystrybucji części zamiennych do samochodów bezpośrednio od producentów do odbiorców końcowych. Grupa jest importerem i dystrybutorem części do samochodów osobowych i dostawczych w obszarze rynku części zamiennych klasyfikowanych zgodnie z regulacjami prawnymi i dyrektywami Unii Europejskiej GVO. Grupa stanowi platformę sprzedaży - głównie kanałami elektronicznymi, oraz logistyki dostaw części zamiennych w trybie just-in-time do rozproszonych klientów: warsztatów oraz sklepów.



Grupa oferuje szeroki zakres asortymentu części samochodowych. Podstawową kategorią produktową oferowaną przez Grupę są części zamienne do samochodów osobowych, zarówno europejskich, jak i japońskich i koreańskich.

2. Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner w roku 2018

Wydarzeniami, istotnymi dla działalności Grupy Kapitałowej Auto Partner w roku 2018 były przede wszystkim:

- W dniu 27 kwietnia 2018 r. Auto Partner S.A. podpisał aneks do umowy najmu z firmą WestInvest Gesellschaft für Investmentfonds mbH z siedzibą w Dusseldorfie. Na podstawie w/w aneksu zwiększona została wynajmowana przez Spółkę powierzchnia w obecnym centrum logistyczno – magazynowym w Bieruniu o dodatkowe 11.090 m² pomieszczeń magazynowych oraz ok. 500m² pomieszczeń biurowych. Prace związane z uruchomieniem dodatkowej powierzchni zakończyły się w I kwartale 2019 r.
- W dniu 16 października 2018 roku Auto Partner S.A. zawarł z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach aneks do umowy wieloproduktowej dnia 19 października 2015 roku. Mocą podpisanego aneksu okres dostępności limitu kredytowego Umowy został przedłużony do dnia 15 października 2021 roku. Pozostałe istotne warunki Umowy nie uległy zmianie. Łączna wartość limitu dostępnego na podstawie umowy nie uległa zmianie i wynosi obecnie 129 980 000,00 PLN. Środki z kredytu zostały przeznaczone na sfinansowanie majątku obrotowego Spółki.

3. Ocena wyników finansowych Spółki Auto Partner SA oraz Grupy Kapitałowej Auto Partner

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka Auto Partner S.A. i jej Grupa Kapitałowa osiągnęły w 2018 roku zadowalające wyniki finansowe. Przychody ze sprzedaży Grupy w 2018 r. wyniosły 1 154 993 tys. zł i były wyższe o 240 135 tys. zł, czyli o 26,2% w porównaniu do 914 858 tys. zł w 2017 r. Wzrost przychodów ze sprzedaży w analizowanym okresie był przede wszystkim następstwem zwiększania skali działalności Grupy w szczególności przez: rozwój sieci dystrybucji zarówno pod względem liczby otwieranych nowych filii (w 2018 Grupa odnotowała wzrost liczby filii o 3 oddziały, z poziomu 80 oddziałów w 2017 r. do 83 oddziałów w 2018 r.), jak i lepszym pokryciem geograficznym polskiego rynku, rozszerzaniem asortymentu, lepszym dopasowaniem asortymentu do potrzeb klientów z różnych segmentów cenowych, systematyczną optymalizacją i poprawą obsługi klientów oraz ogólnego wzrostu rynku w Polsce (szacowanego na ok. 5-7%).

Ekspansja terytorialna na rynek czeski poprzez spółkę zależną kierującą ofertę do warsztatów nie wpłynęła istotnie na poziom przychodów Grupy w 2018 r. Spółka wciąż znajduje się w fazie rozwoju.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zarówno sytuację Spółki Auto Partner S.A. jak i jej Grupy Kapitałowej w roku 2018 oraz perspektywy jej rozwoju w latach następnych.

III. Ocena sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone zostały w Regulaminie Giełdy. Zasady przekazywania raportów bieżących dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego określone zostały w Uchwale Zarządu GPW nr 1309/2015 z 17 grudnia 2015 roku.

Spółka stosuje zbiór zasad ładu korporacyjnego, który wszedł w życie 1 stycznia 2016 roku pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”.

W dniu 12 sierpnia 2016 roku Auto Partner S.A. przekazał raport bieżący EBI dotyczący zakresu stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016. W tym samym dniu, stosownie do zasady I.Z.1.13 DPSN 2016, została przekazana do publicznej wiadomości informacja na temat aktualnego stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, która została opublikowana na stronie internetowej Spółki. W związku z powołaniem w dniu 2 października 2017 r. przez Radę Nadzorczą Spółki Komitetu Audytu Spółka przyjęła do stosowania zasady II.Z.7. i II.Z.8. związane z funkcjonowaniem w Spółce Komitetu Audytu. Zmodyfikowane oświadczenie na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, zostało opublikowane na stronie internetowej Spółki w dniu 6 lutego 2018 r.

Poza wymienionymi w tych raporcie zasadami, Rada Nadzorcza nie stwierdza innych przypadków niestosowania zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”.

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2018 i w jej ocenie informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego.

IV. Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

1. System kontroli wewnętrznej

W spółce Auto Partner S.A. nie ma powołanej odrębnej jednostki kontroli wewnętrznej. Kontrola wewnętrzna jest jedną z funkcji bieżącego zarządzania Spółką sprawowaną bezpośrednio przez Zarząd Spółki, Dyrektora Działu Controllingu, innych pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych oraz obsługę prawną Spółki. Łącznie

jednostki te stanowią system kontroli wewnętrznej, który powinien zapewnić właściwy poziom bezpieczeństwa działalności Spółki, a także pozwolić na aktywne zarządzanie ryzykami, w szczególności mogącymi mieć negatywny wpływ na wynik finansowy Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A.

Czynności kontrolne prowadzone są we wszystkich fazach działalności Spółki. Dokumenty finansowo-księgowe poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej.

W Spółce działa również system kontroli funkcjonalnej, który obejmuje swoim zakresem: prognozowanie, budżetowanie (w tym dotyczące przepływów pieniężnych), raportowanie, oraz analizę danych i kluczowych wskaźników efektywności. System ten wspomagany jest przez informatyczny system controllingowy Eureka oraz system informatyczny stworzony przez służby IT Spółki uwzględniający konkretne wymagania i specyfikę działalności Grupy.

W ramach kontroli nad sprawozdawczością Zarząd Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, poddaje sprawozdania finansowe odpowiednio przeglądowi lub badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza Spółki. Sprawozdania finansowe sporządzane są z zachowaniem stosownych procedur, przy współpracy z poszczególnymi działami Spółki, pod nadzorem Członka Zarządu - Dyrektora Finansowego. Spółka stosuje zatwierdzoną politykę rachunkowości opisującą zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Kompleksowy charakter systemu kontroli zapewnia zarówno terminowe jak i dokładne ujawnianie faktów dotyczących istotnych elementów działalności Spółki. Pozwala on Zarządowi, jak też i Radzie Nadzorczej na uzyskiwanie pełnej wiedzy o sytuacji finansowej, wynikach operacyjnych, stanie majątku Spółki, a także efektywności zarządzania. Rada Nadzorcza ocenia, że funkcjonujący w Auto Partner S.A. system kontroli zapewnia kompletność ujęcia operacji gospodarczych, poprawną kwalifikację dokumentów źródłowych, a także prawidłową wycenę posiadanych zasobów na poszczególnych etapach rejestracji, a tym samym zapewnia prawidłowość sporządzenia sprawozdań finansowych i pozwala Zarządowi prowadzić działalność Spółki i Grupy w oparciu o zweryfikowane i kompletne informacje.

2. System zarządzania ryzykiem

Zarząd Spółki dokonuje bieżącej oceny ryzyka dotyczącego funkcjonowania Spółki i zarządza tym ryzykiem. Zarząd odpowiada za monitorowanie oraz identyfikację ponoszonego ryzyka. W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki prawidłowo zidentyfikował rodzaje ryzyka istotne dla Grupy Kapitałowej oraz skutecznie nimi zarządza.

Proces zarządzania ryzykiem korporacyjnym sprawują zarządy poszczególnych spółek Grupy. W ramach procesu zarządzania ryzykiem w Grupie ważną rolę pełni Zarząd spółki Auto Partner S.A., a szczególnie stanowiska Członka Zarządu Dyrektora

Handlowego i Członka Zarządu Dyrektora Finansowego, nadzorujące obszar ryzyka handlowego oraz obszar ryzyka finansowego i kredytowego. Osoby zajmujące te stanowiska posiadają odpowiednią wiedzę o Spółce i jej otoczeniu oraz niezbędne kwalifikacje i umocowania.

3. System compliance

W Spółce nie wyodrębniono jednostki dedykowanej do compliance, a działania mające na celu zabezpieczenie przestrzegania przepisów prawnych oraz przyjętych przez Spółkę regulacji wewnętrznych monitorowane są na poziomie Zarządu przy udziale poszczególnych działów merytorycznych oraz obsługi prawnej Spółki.

V. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami Zarządu Spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2018 w części dotyczącej Oświadczenia Zarządu na temat informacji niefinansowych. Polityka ta nie jest w Spółce sformalizowana (nie przybrała formy jednolitego dokumentu), jednak w ocenie Rady Nadzorczej w roku 2018 była ona prowadzona w sposób racjonalny, przejrzysty i spójny. Dobierane cele wpisują się w profil działalności Auto Partner S.A. oraz mają pozytywny wpływ na otoczenie budując jednocześnie wizerunek Spółki odpowiedzialnej społecznie, co jest również zgodne z zasadami Kodeksu Etycznego Grupy Kapitałowej Auto Partner przyjętego przez Zarząd w roku 2018. Grupa Auto Partner i jej pracownicy angażują się w działania prospołeczne w regionie, mając świadomość tego, że ich przedsiębiorstwo jest obywatelem społeczności, w której funkcjonuje.

VI. Ocena wniosku Zarządu Auto Partner S.A. w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2018

Spółka Auto Partner Spółka Akcyjna zakończyła 2018 rok zyskiem netto w wysokości 60 007 885,29 PLN.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu co do sposobu podziału zysku Spółki za 2018 rok, ocenia go pozytywnie i przychyliła się do wniosku Zarządu, aby zysk netto Spółki za rok 2018 w kwocie 60 007 885,29 PLN (słownie: sześćdziesiąt milionów siedem tysięcy osiemset osiemdziesiąt pięć złotych dwadzieścia dziewięć groszy) w sposób następujący: Kwotę 2 602 500 złotych (słownie: dwa miliony sześćset dwa tysiące pięćset złotych) przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy tj. po 0,02 zł (słownie: dwa grosze) na jedną akcję.

Kwotę 57 405 385,29 zł (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów czterysta pięć tysięcy trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy dwadzieścia dziewięć groszy) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz § 21 ust. 1 pkt d) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu co do sposobu podziału zysku netto Spółki za 2018 rok.

Ocena Rady Nadzorczej zawarta została w Uchwale Nr 4/2019 z dnia 9 kwietnia 2019 roku.

VII. Rekomendacje

Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wyników ekonomiczno - finansowych, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniach finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej, w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz w raportach i opiniach audytora, tj. w dokumentach analizowanych przez Radę Nadzorczą na posiedzeniu w dniu 3 kwietnia 2019 roku.

Na posiedzeniu w dniu 3 kwietnia 2019 r. Rada Nadzorcza po dokonanej analizie dokumentów, mocą przyjęła dokument zawierający ocenę Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2018, dotyczącą:

- Jednostkowego sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
- Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Auto Partner S.A. oraz Grupy Kapitałowej Auto Partner w roku obrotowym 2018
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Auto Partner S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

Rada Nadzorcza uznała, że w/w dokumenty spełniają wymogi prawa oraz są zgodne ze stanem faktycznym i w sposób prawidłowy przedstawiają działalność Spółki i Grupy kapitałowej, zaś wnioskowany przez Zarząd podział zysku za rok obrotowy 2018 jest uzasadniony.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki dołożył należytych starań w celu osiągnięcia przez Spółkę zysku, dlatego też Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu zmierzające do osiągnięcia przez Spółkę głównych celów strategicznych. Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdań, jak również całością uwarunkowań, w jakich funkcjonowała Spółka w 2018 roku - Rada Nadzorcza, przedstawiając niniejsze sprawozdanie, wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Auto Partner Spółka Akcyjna o :

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. za 2018 rok,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. w 2018 roku,

- podjęcie uchwały o podziale zysku za 2018 rok zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2018 roku.

Ocena Rady Nadzorczej z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2018 stanowi odrębny dokument.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały na posiedzeniu w dniu 9 kwietnia 2019 roku.

Bieruń, 9 kwietnia 2019 rok.

Jarosław Plisz, Przewodniczący Rady Nadzorczej

Podpis: _____



II. Zygmunt Grajkowski, Członek Rady Nadzorczej

Podpis: _____



III. Bogumił Kamiński, Członek Rady Nadzorczej

Podpis: _____



