

**SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ
„WOJAS” S.A. ZA ROK 2010**

Rada Nadzorcza „WOJAS” S.A w roku obrachunkowym 2010 r. działała w składzie:

Przewodniczący RN	- Jan Rybicki
Z-ca Przewodniczącego	- Agnieszka Wojas w okresie od dnia 01.01.2010r. do 01.06.2010r.
Z-ca Przewodniczącego	- Sławomir Strycharz w okresie od 29.06.2010r. do 31.12.2010r.
Sekretarz RN	- Barbara Mazur
Członek RN	- Kazimierz Nowakowski
Członek RN	- Jacek Konieczny

W ramach pełnionej funkcji nadzoru, Rada Nadzorcza w roku obrachunkowym 2010 zajmowała się wypełnianiem statutowych obowiązków, a przede wszystkim wykonywała stały nadzór na działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności oraz służyła Zarządowi głosem doradczym i konsultacyjnym w podejmowaniu istotnych dla Spółki decyzji.

W trakcie roku obrachunkowego 2010, za który Rada Nadzorcza przedkłada sprawozdanie, odbyło się dziesięć posiedzeń. Ich tematyka dotyczyła różnorodnych dziedzin działalności Spółki. Rada Nadzorcza na bieżąco analizowała bieżącą sytuację ekonomiczną oraz wyniki finansowe Spółki.

W szczególności prace Rady Nadzorczej obejmowały następujące tematy:

- analizę i ocenę Sprawozdań Finansowych oraz Sprawozdań Zarządu z działalności Spółki WOJAS S.A. oraz Grupy Kapitałowej WOJAS za rok obrachunkowy 2009 r.;
- analizę założeń ekonomicznych na rok obrachunkowy 2010 oraz ocenę poziomu ich realizacji;
- ocenę wykonania planu sprzedaży;
- ocenę poziomu kosztów, należności i zobowiązań;

W posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 26 marca 2010 roku, którego przedmiotem porządku było rozpatrzenie i zaopiniowanie spraw stanowiących przedmiot porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, (ocena sprawozdania finansowego jednostkowego WOJAS S.A. i sprawozdania finansowego skonsolidowanego GRUPY WOJAS za rok obrachunkowy 2009), uczestniczył badający Sprawozdanie Finansowe za rok 2009 biegły rewident – spółka pod firmą POLINVEST-AUDIT Sp. z o.o. z/s w Krakowie, reprezentowana przez Prezesa Zarządu – Janinę Niedośpiał. Biegły stwierdził, że Sprawozdanie spełnia wszystkie wymogi Ustawy o rachunkowości, w sposób jasny, rzetelny i prawidłowy przedstawia sytuację finansową Spółki WOJAS S.A oraz Grupy Kapitałowej, której jednostką dominującą jest Spółka WOJAS S.A.

Rada Nadzorcza wypełniając swoje kodeksowe i statutowe obowiązki, po analizie i dyskusji oraz zapoznaniu się z wynikami pracy biegłego rewidenta badającego sprawozdanie jednostkowe WOJAS S.A. i skonsolidowane GRUPY KAPITAŁOWEJ

w zakresie zgodności z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz po dokonaniu oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, podjęła stosowne uchwały o:

- pozytywnej ocenie Sprawozdania Finansowego jednostkowego WOJAS S.A. oraz skonsolidowanego GRUPY KAPITAŁOWEJ w której jednostką dominującą jest Spółka WOJAS S.A.
- pozytywnej ocenie Sprawozdania Zarządu WOJAS S.A.
- pozytywnej ocenie wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia wypracowanego zysku netto za rok 2009 wynoszącego 218 054,04 zł w części dotyczącej kwoty 17 185,94 PLN na pokrycie straty z lat ubiegłych, a w części dotyczącej kwoty 200 868,10 PLN na kapitał zapasowy.

Uchwały te Rada Nadzorcza przedłożyła Walnemu Zgromadzeniu WOJAS S.A. do zatwierdzenia.

Rada Nadzorcza uwzględniła również, w trakcie swojego funkcjonowania w roku obrachunkowym 2010, rozszerzenie zakresu obowiązków członków rad nadzorczych, będące następstwem implementowania na grunt prawa polskiego Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/46/WE z 14 czerwca 2006r., zobowiązującej Państwa Członkowskie – w ramach własnego ustawodawstwa – do nałożenia również na członków organu nadzorczego spółki odpowiedzialności za prawidłowość sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego. Regulacja ta została implementowana do polskiego systemu prawnego w drodze ustawy z 18 marca 2008r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz.U. Nr 63, poz. 393, która w art.1 ust.1 pkt.4 wprowadziła do ustawy o rachunkowości art.4a. Nowy przepis przewiduje, że kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności jednostki spełniały wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Mając na uwadze wyżej opisany stan prawny, oraz zapis art. 86 ust.1 ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. Nr 77, poz. 649), zgodnie z którym *w jednostkach zainteresowania publicznego działają komitety audytu, które powołane zostały do realizacji zadań określonych m.in. w art. 86 ust.7 ustawy, tj.*

1. *Monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej;*
2. *Monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;*
3. *Monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej;*
4. *Monitorowania niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,*

Rada Nadzorcza realizowała w ramach swojej działalności uchwałę nr 1 z dnia 21 września 2009r. w sprawie przejęcia przez Radę Nadzorczą funkcji komitetu audytu, uznając, że nie zachodzi potrzeba tworzenia odrębnej jednostki, jako komitetu audytu, w sytuacji kiedy Rada Nadzorcza jest 5-osobowa, co zgodne jest z art. 86 pkt.3 wyżej powołanej ustawy o biegłych rewidentach.

Niniejsze sprawozdanie Rada Nadzorcza przedkłada Zwyczajnemu Zgromadzeniu Wspólników celem zatwierdzenia stosowną uchwałą.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Jan Rybicki

Z-ca Przewodniczącego Sławomir Strycharz

Sekretarz Rady Nadzorczej Barbara Mazur

Członek Rady Nadzorczej Jacek Konieczny

Członek Rady Nadzorczej Kazimierz Nowakowski