



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
AUTO PARTNER S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2016**

Bieruń, 4 kwietnia 2017 rok

SPIS TREŚCI

I.	Sprawozdanie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2016 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.	Samooceana Rady Nadzorczej.....	5
6.	Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2016.....	6
II.	Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym 2016.....	6
III.	Ocena sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych.....	8
IV.	Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego	8
1.	System kontroli wewnętrznej.....	8
2.	System zarządzania ryzykiem	9
3.	System compliance.....	10
V.	Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.....	10
VI.	Ocena Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	10
1.	Ocena Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.....	10
2.	Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Auto Partner S.A. w roku obrotowym 2016.....	12
3.	Ocena wniosku Zarządu w zakresie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2016.	
VII.	Ocena Rady Nadzorczej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Auto Partner S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.	13
1.	Ocena Rady Nadzorczej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Auto Partner S.A. za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.....	13
2.	Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Auto Partner S.A. w roku obrotowym 2016.....	14
VIII.	Rekomendacje.....	14

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2016 wraz z oceną pracy własnej Rady Nadzorczej

1. Skład Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2016 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 2016 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 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. Rada Nadzorcza odbyła pięć posiedzeń (8 lutego 2016 r., 20 marca 2016 r., 2 czerwca 2016 r., 8 września 2016 r. i 29 grudnia 2016 r.) i podjęła łącznie 19 uchwał, o charakterze stanowiącym i opiniującym. Wszystkie posiedzenia odbywały 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 2016 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 2016 Rada Nadzorcza podjęła łącznie 19 uchwał:

- Uchwała nr 1 z dnia 8 lutego 2016 w sprawie wyrażenia zgody na zbycie akcji Spółki.

- Uchwała nr 1 z dnia 20 marca 2016 w sprawie przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego spółki Auto Partner S.A. z siedzibą w Bieruniu.
- Uchwała nr 2 z dnia 20 marca 2016 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
- Uchwała nr 3 z dnia 20 marca 2016 w sprawie zawarcia umów uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Spółki Auto Partner S.A. z siedzibą w Bieruniu.
- Uchwała nr 1 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie przyjęcia Oceny sytuacji Spółki Auto Partner S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej w roku 2015.
- Uchwała nr 2 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie rekomendowania sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. za rok obrotowy 2015 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.
- Uchwała nr 3 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie zawarcia umów uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Spółki Auto Partner S.A. z siedzibą w Bieruniu.
- Uchwała nr 4 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie rekomendowania sprawozdania Zarządu Auto Partner S.A. za rok obrotowy 2015 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.
- Uchwała nr 5 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie rekomendowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto za rok obrotowy 2015.
- Uchwała nr 6 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie rekomendowania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2015 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.
- Uchwała nr 7 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie rekomendowania Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2015 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.
- Uchwała nr 8 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Panu Aleksandrowi Góreckiemu z wykonania obowiązków w roku 2015.
- Uchwała nr 9 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Panu Andrzejowi Manowskiemu z wykonania obowiązków w roku 2015
- Uchwała nr 10 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Pani Magdalenie Zwolińskiej z wykonania obowiązków w roku 2015.
- Uchwała nr 11 z dnia 2 czerwca 2016 w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Panu Piotrowi Janta z wykonania obowiązków w roku 2015.
- Uchwała nr 1 z dnia 29 grudnia 2016 w sprawie zmiany treści Regulaminu Programu Motywacyjnego spółki Auto Partner S.A. z siedzibą w Bieruniu.
- Uchwała nr 2 z dnia 29 grudnia 2016 w sprawie Uzupełnienia Listy Osób Uprawnionych do Uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Auto Partner S.A. z siedzibą w Bieruniu.

- Uchwała nr 3 z dnia 29 grudnia 2016 w sprawie zatwierdzenia Umowy Uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Spółki Auto Partner S.A. z siedzibą w Bieruniu.
- Uchwała nr 4 z dnia 29 grudnia 2016 w sprawie wyrażenia zgody na przeprowadzenie przez Deloitte sp. k sp. z o.o. dodatkowej usługi doradczej.

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 pięciosobowym 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 pięciosobowej, a więc minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków Rady Nadzorczej, w 2016 r. nie funkcjonował komitet audytu oraz komitet ds. wynagrodzeń. Zadania komitetu audytu realizowane są z mocy przepisów prawa przez całą Radę Nadzorczą Spółki, w ramach jej obowiązków. W Radzie Nadzorczej zasiadają członkowie posiadający odpowiednie kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

5. Samoocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, właściwie, rzetelnie i efektywnie sprawowała kolegialnie 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 jednomyślnie. 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 2016.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium wszystkim jej członkom z wykonania obowiązków roku obrotowym 2016.

II. Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym 2016

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 4 kwietnia 2017 roku, dokonała zwięzłej oceny sytuacji spółki Auto Partner Spółka Akcyjna w 2016 roku.

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

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 2016

Wydarzeniami, które zdominowały działalność Grupy Kapitałowej Auto Partner w roku 2016 były przede wszystkim:

- Przeprowadzenie procesu wprowadzenia akcji spółki do publicznego obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., zakończonego zatwierdzeniem przez Komisję Nadzoru Finansowego Prospektu Emisyjnego Auto Partner S.A. w dniu 29 kwietnia 2016 roku oraz debiutem akcji spółki na GPW w dniu 6 czerwca 2016 r.
- W ramach kontynuowania wieloletniej strategii rozwoju Spółki, Zarząd podjął decyzję o otwarciu w 2016 roku 14 nowych filii, w wyniku czego na dzień 31 grudnia 2016 liczba filii wynosiła 69.
- Realizując cele strategiczne Zarząd podjął w dniu 27 lipca 2016 r. decyzję o utworzeniu w Pruszkowie - w parku logistycznym MLP Pruszków II nowego centrum logistyczno – magazynowego o powierzchni 7 tys. mkw. oraz o powiększeniu powierzchni magazynowej w obecnym centrum logistyczno – magazynowym w Bieruniu o dodatkowe 12 tys. mkw.
- W dniu 15 grudnia 2016 roku, Spółka podpisała umowę z następującymi podmiotami: Global One Automotive GmbH z siedzibą w Niemczech we Frankfurcie nad Menem, WM SE z siedzibą w Niemczech w Osnabrücku, SSF Imported Auto Parts LLC z siedzibą w Stanach Zjednoczonych w San Francisco.

Mocą podpisanej umowy Spółka przystąpiła do międzynarodowej grupy zakupowej, która będzie dokonywała zakupów towarów będących przedmiotem oferty handlowej Emitenta na korzystnych warunkach handlowych.

Dzięki zawartej umowie Spółka uzyska dostęp do szerszej grupy światowych dostawców części zamiennych, pozyska know how, poszerzy swoją ofertę o nowe marki oraz uzyska silniejszą pozycję w negocjacjach z dostawcami, co powinno przełożyć się na zwiększenie marży brutto na wybranych grupach towarowych (dostawcach) do 3 pp.

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 2016 roku zadowalające wyniki finansowe. Dynamika sprzedaży wyniosła 36% w

stosunku do roku 2015 a Przychody Grupy Kapitałowej wyniosły 705,3 mln zł. Na dzień 31 grudnia 2016 r. Grupa zatrudniała 1065 osób.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zarówno sytuację Spółki Auto Partner S.A. jak i jej Grupy Kapitałowej w roku 2016 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 pod adresem <http://auto-partner.pl/lad-korporacyjny/>

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 raporcie rocznym Spółki za rok obrotowy 2016 i w jej ocenie informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2016. Po przeprowadzonej analizie raportów bieżących i okresowych, które zostały przez Spółkę przekazane do publicznej wiadomości w roku obrotowym 2016, Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń treści lub terminów publikacji wymaganych przepisami prawa.

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.

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 oświadczeniem Zarządu Spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016.

Polityka ta nie jest w Spółce sformalizowana (nie przybrała formy jednolitego dokumentu), jednak w ocenie Rady Nadzorczej w roku 2016 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.

VI. Ocena Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

1. Ocena Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz § 21 ust. 1 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Auto Partner S.A. za rok obrotowy 2016 i dokonała jego oceny. Wybrany przez Radę Nadzorczą, audytor - firma Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Sp. k. z siedzibą w Warszawie zbadał sporządzone przez Zarząd sprawozdanie finansowe Spółki za okres

sprawozdawczy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku. Zdaniem audytora, zbadane sprawozdanie finansowe Auto Partner S.A. za 2016 we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, 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 nie uregulowanym 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 dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego Auto Partner Spółka Akcyjna pozytywnie ocenia przedłożone sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, obejmujące:

- jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **346 522 tys. PLN**,
- jednostkowy rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **36 364 tys. PLN**,
- jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku o kwotę **86 516 tys. PLN**,
- jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **578 tys. PLN**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

W ocenie sprawozdania finansowego Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia raportu i opinię biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, wg swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz że dane zawarte w tym sprawozdaniu prawidłowo charakteryzują sytuację majątkową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyników działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w okresie objętym badaniem. Wartości podane w sprawozdaniu są zgodne z dokumentami Spółki i stanem faktycznym oraz znajdują potwierdzenie w raporcie niezależnego biegłego rewidenta.

Ocenę Rady Nadzorczej co do wyników badania sprawozdania finansowego Spółki zawiera Uchwała Nr 2/2017 z dnia 4 kwietnia 2017 roku.

2. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Auto Partner S.A. w roku obrotowym 2016

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz § 21 ust. 1 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy tj. od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku i dokonała jego oceny. Zgodnie z ustaleniami opinii biegłego rewidenta sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia to sprawozdanie i stwierdza, że informacje zawarte w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, jak i ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Spółki oraz prezentuje wszystkie ważne zdarzenia. Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

Swoją ocenę Rada Nadzorcza wyraziła w Uchwale Nr 3/2017 z dnia 4 kwietnia 2017 roku.

VII. Ocena wniosku Zarządu Auto Partner S.A. w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2016

Spółka Auto Partner Spółka Akcyjna zakończyła 2016 rok zyskiem netto w wysokości **36 364 tys. PLN**.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu co do sposobu podziału zysku Spółki za 2016 rok, ocenia go pozytywnie i przychyliła się do wniosku Zarządu, aby zysk netto Spółki za rok 2016 w kwocie **36 364 tys. PLN** (słownie: trzydzieści sześć milionów trzysta sześćdziesiąt cztery tysiące złotych), przekazać w całości 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 2016 rok.

Ocena Rady Nadzorczej zawarta została w Uchwale Nr 4/2017 z dnia 4 kwietnia 2017 roku.

VIII. Ocena Rady Nadzorczej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Auto Partner S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

1. Ocena Rady Nadzorczej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Auto Partner S.A. za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz § 21 ust. 1 pkt c) Statutu Spółki Nadzorcza zapoznała się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. za rok obrotowy 2016 i dokonała jego oceny. Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor - firma Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Sp. k. z siedzibą w Warszawie zbadał, zbadał sporządzone przez Zarząd skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku. Zdaniem audytora, zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Auto Partner Spółka Akcyjna za 2016 rok, we wszystkich istotnych aspektach :

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku,
- 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 nie uregulowanym 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner Spółka Akcyjna, pozytywnie ocenia przedłożone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, obejmujące:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **342 149 tys. PLN**,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **34 489 tys. PLN**,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku o kwotę **84 641 tys. PLN**,

- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wykazujący brak zmiany stanu środków pieniężnych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

W ocenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia raportu i opinię biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, wg swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zawiera rzetelną i kompleksową informację o sytuacji ekonomiczno - finansowej Grupy Kapitałowej w okresie sprawozdawczym. Wartości podane w skonsolidowanym sprawozdaniu są zgodne z dokumentami i stanem faktycznym oraz znajdują potwierdzenie w raporcie niezależnego biegłego rewidenta.

Ocenę Rady Nadzorczej co do wyników badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. zawiera Uchwała Nr 5/2017 z dnia 2017 roku.

2. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Auto Partner S.A. w roku obrotowym 2016

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz § 21 ust. 1 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. za okres sprawozdawczy tj. od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku i dokonała jego oceny. Zgodnie z ustaleniami opinii biegłego rewidenta sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za 2016 rok jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych, przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia to sprawozdanie i stwierdza, że informacje zawarte w tym sprawozdaniu są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jak i ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Grupy Kapitałowej oraz prezentuje wszystkie ważne zdarzenia.

Swoją ocenę Rada Nadzorcza wyraziła w Uchwale Nr 6/2017 z dnia 4 kwietnia 2017 roku.

IX. 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 4 kwietnia 2017 roku. 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 2016 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 całokształt uwarunkowań, w jakich funkcjonowała Spółka w 2016 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 2016 rok,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. w 2016 roku,
- podjęcie uchwały o podziale zysku za 2016 rok zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2016 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały na posiedzeniu w dniu 4 kwietnia 2017 roku.

Bieruń, 4 kwietnia 2017 rok.

Jarosław Plisz, Przewodniczący Rady Nadzorczej

Podpis:  _____

II. Zygmunt Grajkowski, Członek Rady Nadzorczej

Podpis:  _____

III. Katarzyna Górecka, Członek Rady Nadzorczej

Podpis:  _____

IV. Bogumił Jarosław Woźny, Członek Rady Nadzorczej

Podpis:  _____

Podpis: _____

V. Bogumił Kamiński, Członek Rady Nadzorczej

Podpis: 