

Grupa Azoty  
Spółka Akcyjna

Tarnów, dnia 26.04.2017 r.

Uchwała nr 703/X/2017

Zarządu Spółki Grupa Azoty Spółka Akcyjna

z dnia 26.04.2017 r.

w sprawie: przyjęcia korekty do jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego Grupy Azoty S.A. za rok obrotowy 2016.

Działając na podstawie § 21 ust. 2 pkt 8) i 11) Statutu Spółki Grupa Azoty S.A. oraz § 14 ust. 1 pkt. 9) oraz 12) Regulaminu Zarządu Spółki Grupa Azoty S.A. w związku z § 33 ust. 1 pkt. 9) oraz § 51 pkt. 5) Statutu Spółki Grupa Azoty S.A., Zarząd Spółki uchwała, co następuje:

§ 1

1. W związku dokonaniem korekty w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Grupy Azoty POLICE za rok obrotowy 2016 i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Grupa Azoty POLICE za rok obrotowy 2016, Zarząd Spółki postanawia o przyjęciu korekty do jednostkowego sprawozdania finansowego Grupy Azoty S.A. za rok obrotowy 2016. Treść korekty stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
2. W związku z decyzją w ust. 1, Zarząd Spółki przyjmuje zweryfikowane jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Azoty S.A. za rok obrotowy 2016 przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, obejmujące:
  - a) Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 6 443 256 tys. zł,
  - b) Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz inne całkowite dochody za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujące zysk netto w kwocie 224 775 tys. zł oraz ujemne inne całkowite dochody w kwocie (7 085) tys. zł. Razem zyski i straty oraz inne całkowite dochody wynoszą 217 690 tys. zł.
  - c) Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 134 366 tys. zł,
  - d) Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę 214 089 tys. zł,
  - e) Dodatkowe informacje i objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego.

§ 2

Upoważnia się Prezesa Zarządu dr Wojciecha Wardackiego do przedstawienia powyższego sprawozdania Radzie Nadzorczej, celem jego oceny, a następnie Walnemu Zgromadzeniu celem jego rozpatrzenia i zatwierdzenia.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

J.R.  



*W. Wardacki*

W głosowaniu wzięło udział: - 6  
Za uchwałą głosowało: - 6  
Przeciwko uchwale głosowało: - 0  
Wstrzymało się od głosu: - 0

Prezes Zarządu - dr Wojciech Wardacki -

Wojciech Wardacki

Wiceprezes Zarządu - Witold Szczypiński -

.....

Wiceprezes Zarządu - Paweł Łapiński -

.....

Wiceprezes Zarządu - Józef Rojek -

.....

Wiceprezes Zarządu - Tomasz Hinc -

.....

Członek Zarządu - Artur Kopeć -

.....

*załącznik do uchwały nr 103/X/2017*

W związku ze zmianami w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu Spółki zależnej Grupa Azoty POLICE w jednostkowym sprawozdaniu za rok 2016 przyjętym przez Zarząd 23 marca 2017 roku wystąpiła konieczność zaprezentowania zmian wykazanych w ujawnieniach w zakresie opisu naruszenia kowenantów.

W związku z powyższym dokonano następujących korekt w zakresie powyższych ujawnień:

**Na str. 67. Nota 21 (trzeci akapit od dołu strony)**

**Usunięto zapis:**

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka posiada kredyty w łącznej kwocie 1 165 271 tys. zł, których terminy spłaty przypadają w latach 2017-2025. W umowach kredytowych zdefiniowane są przypadki naruszenia, które uprawniają kredytobiorców m.in. do żądania przedstawienia planu usunięcia przypadków naruszenia, egzekwowania wymagalnych wierzytelności, wypowiedzenia umów kredytowych lub redukcji dostępnego zaangażowania. Do przypadków naruszenia należą m. in. zobowiązania finansowe (przekroczenie dopuszczalnego poziomu skonsolidowanego długu netto do EBITDA) oraz zastrzeżenie audytora do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Azoty S.A. lub wybranych spółek Grupy.

Gdyby doszło do sytuacji wydania przez audytora opinii z zastrzeżeniem na temat jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Chemiczne Police S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Azoty S.A. za rok 2016, po dniu bilansowym, tj. z chwilą wydania opinii o sprawozdaniach finansowych wystąpią przypadki naruszenia zdefiniowane w umowach kredytowych.

Niezależnie od zastrzeżenia w opinii audytora, nawet gdyby kwoty korekt, opisane szczegółowo w punkcie 2.3.2 Wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Azoty S.A. zostały ujęte w pełnej wysokości w skonsolidowanym wyniku finansowym za 2016, nie spowodowałyby to naruszenia kluczowych wskaźników zadłużenia (skonsolidowanego długu netto do EBITDA Grupy Azoty S.A.), zawartych w umowach kredytowych. Tym samym, w opinii Spółki marginalne jest ryzyko żądania przez finansujących wcześniejszej spłaty tych zobowiązań.

**Na str. 78 Nota 28.3.2 (ostatnie zdanie trzeciego akapitu od dołu strony)**

**Usunięto zapis:**

Informacje dotyczące przypadku naruszenia kowenantów w związku z zastrzeżeniem audytora w opinii z badania sprawozdania za 2016 zostały przedstawione w notcie 21.

W związku z powyższym jednostkowe sprawozdanie finansowe przyjęte przez Zarząd w dniu 26 kwietnia 2017 roku zastępuje jednostkowe sprawozdanie finansowe przyjęte przez Zarząd w dniu 23 marca 2017 roku.

