

Mostostal Płock Spółka Akcyjna

**Sprawozdanie
Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.
z działalności w 2012 roku.**

2013 r.

Stosownie do postanowień Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami ujętymi w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW”.

I. Przegląd pracy Rady Nadzorczej.

W 2012 roku nadzór nad Spółką w okresie do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w dniu 17 kwietnia sprawowała Rada Nadzorcza VII kadencji w składzie:

1. Andrzej Sitkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Barbara Gronkiewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Tadeusz Szymański – Członek Rady Nadzorczej
4. Miguel Vegas Solano – Członek Rady Nadzorczej
5. Janusz Zieliński – Członek Rady Nadzorczej

W związku z zakończeniem kadencji Członków Rady na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu powołano członków nowej - VIII kadencji w tym samym składzie.

Wobec złożonych rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Pana Andrzeja Sitkiewicza w dniu 19 lipca 2012 r. i Pana Janusza Zielińskiego w dniu 18 września 2012 r., Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 18 września 2012 r. uzupełniło skład Rady Nadzorczej, do której weszli: Pan Marek Józefiak i Pan Jose Angel Andres Lopez. Na dzień 31 grudnia 2012 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

1. Marek Józefiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Barbara Gronkiewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Jose Angel Andres Lopez – Członek Rady Nadzorczej
4. Miguel Vegas Solano – Członek Rady Nadzorczej
5. Tadeusz Szymański – Członek Rady Nadzorczej

W myśl zasady 2 części III „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” członkowie Rady Nadzorczej przekazali Zarządowi Spółki informacje na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu, które Spółka zamieściła na swojej stronie internetowej.

W Radzie Nadzorczej nie funkcjonowały komitety w rozumieniu dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”. Zadania komitetu audytu wykonywane są przez całą Radę Nadzorczą.

Zasady wynagradzania członków organów zarządzającego i nadzorującego w Spółce rozstrzygnięte są zgodnie z wewnętrznymi regulacjami korporacyjnymi Grupy Kapitałowej Mostostal Warszawa.

W dniu 17 kwietnia 2012 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2011 roku oraz udzieliło absolutorium jej członkom.

Rada regularnie odbywała swoje posiedzenia i zajmowała się wszystkimi sprawami, które zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki, należą do kompetencji Rady Nadzorczej.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia, na których podjęła 8 uchwał oraz działając w oparciu o § 22 ust. 5 Statutu Spółki i § 9 Regulaminu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. 3 uchwały w trybie korespondencyjnym bez formalnego zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej. W ramach posiadanych uprawnień i kompetencji Rada aktywnie wspierała Zarząd

w realizacji celów Spółki wyznaczonych na 2012 rok, dokonując analizy i oceny spraw wnoszonych na posiedzenia przez Zarząd Spółki, jak również przez członków Rady Nadzorczej.

Sprawowała nadzór w głównych obszarach działalności Spółki ze szczególnym uwzględnieniem procesu sprawozdawczości finansowej, procesów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Dokumenty z odbytych posiedzeń w formie protokołów i uchwał gromadzone są w Biurze Organizacji i Kontroli Wewnętrznej Mostostal Płock S.A..

Głównymi tematami posiedzeń w okresie sprawozdawczym było między innymi:

1. Analizowanie i ocena bieżącej działalności Spółki w zakresie wyników ekonomiczno- finansowych.
2. Ocena sprawozdania finansowego Spółki Mostostal Płock S.A. za 2011 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności w 2011 roku.
3. Ocena pracy Zarządu.
4. Uchwalenie treści sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2011 roku
5. Zaopiniowanie treści projektów uchwał na ZWZ Mostostal Płock S.A. w dniu 17.04.2012 r.
6. Zaopiniowanie budżetu Spółki na 2012 rok wraz z programem działania w 2012 roku.
7. Ukonstytuowanie się Rady Nadzorczej VIII kadencji.
8. Wybór PricewaterhouseCoopers. Sp. z o.o. na biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012 oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego za okres sześciu miesięcy kończący się 30 czerwca 2012 roku.
9. Ocena bieżącego portfela zleceń Spółki.
10. Monitorowanie przebiegu realizacji dużych kontraktów zawartych przez Spółkę.

II. Ocena sprawozdania finansowego za 2012 rok i sprawozdania Zarządu z działalności w 2012 roku.

Rada Nadzorcza otrzymała sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2012 roku oraz sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok obrotowy 2012 obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 88 839 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zysk netto w kwocie 2 578 tys. zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 506 tys. zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2 920 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz z opinią biegłego rewidenta i raportem z badania.

Audytor nie zgłosił zastrzeżeń ani uwag do sporządzonego przez Spółkę sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za 2012 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2012 roku i po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, jak też na podstawie własnych analiz stwierdziła, że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym Mostostal Płock S.A. prawidłowo charakteryzują sytuację majątkową i finansową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w badanym okresie. Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu zaczerpnięte są bezpośrednio ze zbadanego sprawozdania finansowego i są z nim zgodne.

W oświadczeniu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w Spółce w 2012 roku, stanowiącego wyodrębnioną część sprawozdania finansowego, zamieszczono wszystkie informacje wymagane przepisami rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych oraz uchwałą Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Sprawozdanie zostało sporządzone w sposób prawidłowy, stosownie do wymogów i zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

III. Ocena sytuacji Spółki.

Rada Nadzorcza dobrze ocenia wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę w 2012 roku. Odnotowano znaczną poprawę wyników finansowych w porównaniu z 2011 rokiem. Wzrost przychodów w 2012 roku (144.902 tys. PLN) do roku 2011 (97.860 tys. PLN) pozwolił na osiągnięcie pozytywnego wyniku. Zysk brutto na sprzedaży w okresie sprawozdawczym wyniósł 8.866 tys. PLN wobec straty w 2011 roku w wysokości 12.818 tys. PLN. Rentowność sprzedaży Spółki w 2012 roku to 6,1% wobec -13,1% w roku poprzednim.

Uwzględniając wszystkie segmenty działalności Spółka wykazała za 2012 rok zysk brutto w wysokości 3.115 tys. PLN uzyskując wskaźnik rentowności 2,1% (za 2011 r. -10,1%) i zysk netto w wysokości 2.578 tys. PLN, wskaźnik rentowności netto 1,8% wobec -8,6% za rok poprzedni.

W okresie sprawozdawczym Spółka zachowała płynność finansową a wskaźniki wypłacalności firmy pozwalają na stwierdzenie możliwości obsługi całości zadłużenia w kolejnych okresach.

Kontynuowanie działalności Spółka wiąże głównie z realizacją inwestycji w branżę paliwowej oraz we wspólnej realizacji projektów inwestycyjnych w Grupie Kapitałowej.

W opinii Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. ma stabilną pozycję w branży budowlano-montażowej a sytuacja majątkowa i finansowa Spółki jest dobra, jednak spadek inwestycji, odłożenie zamierzeń inwestycyjnych w czasie oraz nasilenie konkurencji mogą spowodować zmniejszenie marż i rentowności działalności Spółki w 2013 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej składający się z kontroli funkcjonalnej i instytucjonalnej. Zapewnia on skuteczność działań, wiarygodność, kompletność oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych. Kompleksowy system kontroli wewnętrznej określony jest w szczególności poprzez:

- Regulamin kontroli wewnętrznej,
- Regulamin organizacyjny,
- Politykę rachunkowości,
- instrukcje, zarządzenia i procedury wewnętrzne,
- unormowania w zakresie materialnej odpowiedzialności,
- Instrukcję inwentaryzacyjną,
- Zintegrowany System Informatyczny,

- Zintegrowany System Zarządzania,
- System Zakładowej Kontroli Produkcji,
- Karty obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności.

Monitoring i czynności kontrolne wykonywane są również przez wyodrębnioną komórkę organizacyjną, która wyniki swoich działań przekazuje w formie protokołów pokontrolnych Zarządowi Spółki, umożliwiając podjęcie stosownych decyzji.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółka wykorzystuje dedykowane dla tego celu narzędzia informatyczne umożliwiające automatyczną weryfikację zgodności danych oraz stałą kontrolę działań księgowych i controllingowych.

System informatyczny działający w Spółce zapewnia ochronę i archiwizowanie ksiąg rachunkowych oraz innych danych ekonomiczno-finansowych niezbędnych przy prawidłowym sporządzaniu sprawozdań finansowych.

W ramach zarządzania ryzykiem Spółka realizuje działania polegające na weryfikacji i uzgadnianiu zasad zarządzania obejmujących głównie ryzyka: stopy procentowej, cen produktów i materiałów, kredytowe, związane z płynnością, w szczególności polegające na:

- bieżącym monitorowaniu sytuacji rynkowej,
- monitorowaniu cen najczęściej kupowanych materiałów hutniczych,
- formułowaniu umów kontraktowych z uwzględnieniem klauzul waloryzacyjnych dających możliwość zmian wynagrodzenia w zależności od cen rynkowych czynników pracy,
- weryfikacji formalno-prawnej i finansowej kontrahentów,
- zawieraniu transakcji z firmami o zdolności kredytowej gwarantującej bezpieczeństwo handlowe,
- bieżącym monitorowaniu należności i zobowiązań.

Działania mające za zadanie monitoring w celu skutecznego zarządzania ryzykiem a przez to ograniczenie wpływu negatywnych zmian na realizację celów działalności firmy, zostały określone w zakresach służb działających w obszarach narażonych na ryzyko oraz procedurach, instrukcjach i zarządzeniach wewnętrznych Spółki.

Za kształt i funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce odpowiedzialny jest Zarząd. Rada Nadzorcza monitoruje proces sprawozdawczości finansowej oraz skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, niezależność biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

W ocenie Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej działa prawidłowo a Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka występujące w działalności Spółki i skutecznie nimi zarządza.

IV. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Mostostal Płock S.A.

Przedstawiając niniejsze sprawozdanie Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Mostostal Płock S.A.:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za rok kończący się 31 grudnia 2012 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2012 roku,
- zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. z działalności w 2012 roku,
- podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Mostostal Płock S.A. uchwały w sprawie podziału zysku netto Mostostal Płock S.A. za 2012 rok w kwocie 2.578.301,86 złotych w sposób następujący:
 1. na wypłatę dywidendy – 2.360.000,00 zł
 2. na kapitał zapasowy – 218.301,86 zł

Ponadto Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2012 roku:

- Członkom Zarządu Mostostal Płock S.A.:

Panu Wiktorowi Guzkowi,
Pani Alicji Sulkowskiej-Mliczek,
Panu Leszkowi Frąckiewiczowi.

- Członkom Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.:

Panu Markowi Józefiakowi,
Pani Barbarze Gronkiewicz,
Panu Jose Angel Andres Lopez
Panu Miguel Vegas Solano,
Panu Tadeuszowi Szymańskiemu,
Panu Andrzejowi Sitkiewiczowi,
Panu Januszowi Zielińskiemu.

Przewodniczący Rady
Nadzorczej
Marek Józefiak

Z – ca Przewodniczącego
Rady Nadzorczej
Barbara Gronkiewicz

Członek Rady Nadzorczej
Jose Angel Andres Lopez

Członek Rady Nadzorczej
Miguel Vegas Solano

Członek Rady Nadzorczej
Tadeusz Szymański

Warszawa 26 marca 2013 r.