

Mostostal Płock Spółka Akcyjna

**Sprawozdanie
Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.
z działalności w 2014 roku.**

2015 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 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.

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

I. Przegląd pracy Rady Nadzorczej.

W 2014 roku nadzór nad Spółką sprawowała Rada Nadzorcza VIII kadencji w składzie na dzień 31.12.2014 r.:

1. Carlos Resino Ruiz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Barbara Gronkiewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Miguel Angel Heras Llorente – Członek Rady Nadzorczej
4. Jose Angel Andres Lopez – Członek Rady Nadzorczej
5. Tadeusz Szymański – Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 01.01.2014 r. do 26.06.2014 r. w Radzie Nadzorczej zasiadał Pan Miguel Vegas Solano, który pełnił funkcję Przewodniczącego. Wobec złożonej przez niego rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 2 września 2014 r. powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Carlos Resino Ruiz.

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 7 maja 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2013 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 3 posiedzenia, na których podjęła 4 uchwały oraz działając w oparciu o § 22 ust. 5 Statutu Spółki i § 9 Regulaminu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. 2 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 2014 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 protokółów i uchwał gromadzone są w Biurze Organizacji i Kontroli Wewnętrznej Mostostal Płock S.A..

Głównymi tematami posiedzeń w okresie sprawozdawczym było między innymi:

1. Sprzedaż akcji spółki pod firmą Przedsiębiorstwo Modernizacji Urządzeń Energetycznych Remak S.A.
2. Analizowanie i ocena bieżącej działalności Spółki w zakresie wyników ekonomiczno- finansowych.
3. Ocena sprawozdania finansowego Spółki Mostostal Płock S.A. za 2013 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności w 2013 roku.
4. Ocena pracy Zarządu.
5. Uchwalenie treści sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku
6. Zaopiniowanie treści projektów uchwał na ZWZ Mostostal Płock S.A. w dniu 07.05.2014 r.
7. Monitorowanie i ocena budżetu na rok 2014 oraz programu działania Spółki w 2014 roku.
8. Wybór PricewaterhouseCoopers. Sp. z o.o. na biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2014 oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego za okres sześciu miesięcy kończący się 30 czerwca 2014 roku.
9. Ukonstytuowanie się Rady Nadzorczej po zmianach.
10. Ocena bieżącego portfela zleceń Spółki.
11. Monitorowanie przebiegu realizacji dużych kontraktów zawartych przez Spółkę oraz kontraktów w negocjacji.

II. Ocena sprawozdania finansowego za 2014 rok i sprawozdania Zarządu z działalności w 2014 roku.

Rada Nadzorcza otrzymała sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2014 roku oraz sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok obrotowy 2014 obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 69.134 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujący zysk netto w kwocie 3.039 tys. zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.562 tys. zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 6.877 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 2014 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2014 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 2014 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 2014 roku. W porównaniu do roku poprzedniego odnotowano znaczną poprawę wyników finansowych. Mostostal Płock S.A. osiągnęła zysk brutto na sprzedaży w wysokości 7.985 tys. PLN wobec straty w roku 2013 w kwocie 9.448 tys. PLN. Na osiągnięcie pozytywnego wyniku pozwoliły wyższe przychody 120.036 tys. PLN w 2014 roku wobec 76.197 tys. PLN w 2013 roku. Rentowność sprzedaży Spółki w okresie sprawozdawczym wyniosła 6,7% wobec – 12,4% w roku poprzednim.

Uwzględniając wszystkie segmenty działalności Spółka wykazała za rok 2014:

- zysk brutto w wysokości 3.233 tys. PLN uzyskując wskaźnik rentowności brutto 2,7% (-18,1% za rok poprzedni)
- zysk netto w wysokości 3.039 tys. PLN osiągając wskaźnik rentowności netto 2,5% (-18,0% za rok 2013).

W okresie sprawozdawczym Spółka zachowała płynność finansową. Wskaźniki wypłacalności pozwalają na stwierdzenie, że Spółka posiada możliwości obsługi całości zadłużenia w kolejnych okresach.

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

W opinii Rady Nadzorczej pozycja Mostostal Płock S.A. w branży budowlano-montażowej jest stabilna a sytuacja finansowa i majątkowa dobra jednak zmieniające się warunki rynkowe takie jak m.in. spowolnienie procesów rynkowych czy nasilenie konkurencji będą miały wpływ na wysokość marż pozyskiwanych kontraktów i rentowność działalności Spółki w 2015 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 2014 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2014 roku,
- zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. z działalności w 2014 roku,
- podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Mostostal Płock S.A. uchwały w sprawie podziału zysku netto 2014 rok w kwocie 3.038.921,93 złotych w sposób następujący:

1. na kapitał zapasowy	- 243.113,75 zł
2. na pokrycie straty z 2013 roku	- 2.795.808,18 zł

Ponadto Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2014 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 Carlos Resino Ruiz
Pani Barbarze Gronkiewicz,
Panu Miguel Angel Heras Llorente,
Panu Jose Angel Andres Lopez,
Panu Tadeuszowi Szymańskiemu,
Panu Miguel Vegas Solano.

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Carlos Resino Ruiz

Z – ca Przewodniczącego Rady
Nadzorczej
Barbara Gronkiewicz

Członek Rady Nadzorczej
Miguel Angel Heras Llorente

Członek Rady Nadzorczej
Jose Angel Andres Lopez

Członek Rady Nadzorczej
Tadeusz Szymański

Płock 2 kwietnia 2015 r.