

Mostostal Płock Spółka Akcyjna

**Sprawozdanie
Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.
z działalności w 2013 roku.**

2014 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 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

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

I. Przegląd pracy Rady Nadzorczej.

W 2013 roku nadzór nad Spółką sprawowała Rada Nadzorcza VIII kadencji w składzie na dzień 31.12.2013 r.:

1. Miguel Vegas Solano – 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 01.01.2013 r. do 31.05.2013 r. w Radzie Nadzorczej zasiadał Pan Marek Józefiak, który pełnił funkcję Przewodniczącego. Wobec złożonej przez niego rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 3 lipca 2013 r. powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Miguel Angel Heras Llorente.

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 24 kwietnia 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2012 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 5 posiedzeń, na których podjęła 9 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 2013 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. Analizowanie i ocena bieżącej działalności Spółki w zakresie wyników ekonomiczno- finansowych.
2. Ocena sprawozdania finansowego Spółki Mostostal Płock S.A. za 2012 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności w 2012 roku.
3. Ocena pracy Zarządu.
4. Uchwalenie treści sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2012 roku
5. Zaopiniowanie treści projektów uchwał na ZWZ Mostostal Płock S.A. w dniu 24.04.2013 r.
6. Zaopiniowanie budżetu Spółki na 2013 rok wraz z programem działania w 2013 roku.
7. Powołanie Zarządu Spółki na nową kadencję.
8. Wybór PricewaterhouseCoopers. Sp. z o.o. na biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013 oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego za okres sześciu miesięcy kończący się 30 czerwca 2013 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.
12. Analiza biznes planu na rok 2014 oraz cash-flow Spółki na lata 2013 i 2014

II. Ocena sprawozdania finansowego za 2013 rok i sprawozdania Zarządu z działalności w 2013 roku.

Rada Nadzorcza otrzymała sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2013 roku oraz sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok obrotowy 2013 obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 54.737 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący stratę netto w kwocie 13.700 tys. zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 17.715 tys. zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2.370 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 2013 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2013 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 2013 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.

Rok 2013 był okresem trudnym dla Mostostal Płock S.A. Spółka działała w warunkach odczuwalnego kryzysu w branży budowlanej.

Wstrzymanie procesów inwestycyjnych przez największe w kraju podmioty spowodowało spadek ilości zleceń na rynku specjalistycznych robót budowlano-montażowych a co za tym idzie nasiloną konkurencję i mniejsze marże. W konsekwencji nastąpił znaczny spadek przychodów w Spółce z 144.902 tys. PLN w 2012 roku do 76.197 tys. PLN w 2013 roku. Nie pozwoliło to na osiągnięcie pozytywnego wyniku mimo prowadzonej restrukturyzacji kosztów stałych Spółki.

Na wynik na sprzedaży miało też wpływ końcowe rozliczenie w 2013 roku kontraktów przechodzących z 2012 roku, które rozliczono na mniej korzystnych, niż były przewidywane, marżach.

Starta brutto na sprzedaży w 2013 roku wyniosła 9.448 tys. PLN. Zysk odnotowano na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 212 tys. PLN i na działalności finansowej w kwocie 4 tys. PLN.

Uwzględniając wszystkie segmenty działalności Spółka zakończyła rok 2013 stratami: brutto w wysokości 13.826 tys. PLN, netto w wysokości 13.700 tys. PLN.

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

Spółka będzie kontynuowała działalność głównie poprzez realizację inwestycji w branży paliwowej, w której posiada największe doświadczenie oraz zamierza uczestniczyć we wspólnej realizacji projektów w Grupie Kapitałowej.

Pozyskany na dzień sporządzenia sprawozdania portfel zleceń Spółki zabezpiecza w 90,1 % przychody 2014 roku, co daje wyraźną perspektywę na poprawę wyników finansowych Firmy.

W opinii Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. ma stabilną pozycję w branży budowlano-montażowej jednak spadek inwestycji, odłożenie zamierzeń inwestycyjnych w czasie oraz nasilenie konkurencji będą miały wpływ na umiarkowany poziom marż pozyskiwanych przez Spółkę kontraktów w 2014 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 2013 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2013 roku,
- zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. z działalności w 2013 roku,
- podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Mostostal Płock S.A. uchwały w sprawie pokrycia straty netto Mostostal Płock S.A. za 2013 rok w kwocie 13.699.994,73 złotych.

Ponadto Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2013 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 Miguel Vegas Solano
Pani Barbarze Gronkiewicz,
Panu Miguel Angel Heras Llorente,
Panu Jose Angel Andres Lopez,
Panu Tadeuszowi Szymańskiemu,
Panu Markowi Józefiakowi.

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Miguel Vegas Solano

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

Warszawa 5 marca 2014 r.