

Mostostal Płock Spółka Akcyjna

**Sprawozdanie  
Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.  
z działalności w 2015 roku.**

2016 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 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

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

## **I. Przegląd pracy Rady Nadzorczej.**

W 2015 roku do dnia 30.04.2015 roku nadzór nad Spółką sprawowała Rada Nadzorcza VIII kadencji w składzie:

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

W związku z zakończeniem kadencji w dniu 30 kwietnia 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Radę Nadzorczą IX kadencji, której skład po ukonstytuowaniu się w dniu 26.06.2015 r., przedstawiał się następująco:

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. Jacek Szymanek Członek Rady Nadzorczej.

Wobec złożonych, z dniem 17.12.2015 r. rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej przez Panią Barbarę Gronkiewicz i Pana Miguel Angel Heras Llorente, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 17.12.2015 r. uzupełniło skład Rady Nadzorczej, do której weszli: Andrzej Goławski i Marcin Kondraszuk. Z dniem 17.12.2015 r. Pan Carlos Resino Ruiz złożył rezygnację z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Na dzień 31.12.2015 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

1. Andrzej Goławski Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Carlos Resino Ruiz Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
3. Marcin Kondraszuk Członek Rady Nadzorczej,
4. Jose Angel Andres Lopez Członek Rady Nadzorczej,
5. Jacek Szymanek 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 30 kwietnia 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2014 roku oraz udzieliło absolutorium jej członkom.

Rada 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 17 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 2015 rok, dokonując analizy i oceny spraw wnoszonych na posiedzenia przez Zarząd Spółki, jak również przez członków Rady Nadzorczej.

W związku z zaistnieniem przyczyn osobistych leżących po stronie Członków Zarządu, których wystąpienie uniemożliwiło zachowanie ciągłości pracy w dniu 06.10.2015 r. Rada Nadzorcza odwołała Zarząd. Powołała nowego członka Zarządu oraz oddelegowała członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu.

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 2014 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności w 2014 roku.
3. Ocena pracy Zarządu.
4. Uchwalenie treści sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2014 roku
5. Zaopiniowanie treści projektów uchwał na ZWZ Mostostal Płock S.A. w dniu 30.04.2015 r.
6. Monitorowanie i ocena budżetu na rok 2015 oraz programu działania Spółki w 2015 roku.
7. Wybór PricewaterhouseCoopers. Sp. z o.o. na biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015 oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego za okres sześciu miesięcy kończący się 30 czerwca 2015 roku.
8. Ukonstytuowanie się Rady Nadzorczej nowej IX kadencji. oraz po zmianach.
9. Ocena bieżącego portfela zleceń Spółki.
10. Monitorowanie przebiegu realizacji dużych kontraktów zawartych przez Spółkę oraz kontraktów w negocjacji.
11. Zmiany w Zarządzie Spółki.

## **II. Ocena sprawozdania finansowego za 2015 rok i sprawozdania Zarządu z działalności w 2015 roku.**

Rada Nadzorcza otrzymała sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2015 roku oraz sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok obrotowy 2015 obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 61 738 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zysk netto w kwocie 460 tys. zł,

- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2 320 tys. zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 359 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz z opinią biegłego rewidenta i raportem z badania.

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

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za 2015 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2015 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 2015 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.**

W porównaniu do roku poprzedniego Spółka odnotowała spadek przychodów na działalności podstawowej. Spadek ten wynikał głównie z mniejszej ilości realizowanych kontraktów długoterminowych. Mostostal Płock S.A. osiągnęła zysk brutto na sprzedaży w wysokości 3.629 tys. PLN wobec 7.985 tys. PLN w roku poprzednim. Na osiągnięcie powyższego wyniku miały wpływ niższe przychody 94.804 tys. PLN w 2015 roku wobec 120.036 tys. PLN w 2014 roku. Rentowność sprzedaży Spółki w okresie sprawozdawczym wyniosła 3,8% wobec 6,7% w roku poprzednim.

Uwzględniając wszystkie segmenty działalności Spółka wykazała za rok 2015:

- zysk brutto w wysokości 609 tys. PLN uzyskując wskaźnik rentowności brutto 0,6% (2,7% za rok poprzedni)
- zysk netto w wysokości 460 tys. PLN osiągając wskaźnik rentowności netto 0,5% (2,5% za rok 2014).

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

Kontynuowanie działalności w oparciu o dotychczasowy potencjał, Spółka wiąże głównie z realizacją inwestycji w branży paliwowej, zamierza również wzmocnić swoją obecność w segmencie infrastruktury drogowej i kolejowej oraz energetyki.

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. zmiany cen materiałów oraz usług

budowlanych czy nasilenie konkurencji mogą w negatywny sposób wpłynąć na możliwość pozyskania przez Spółkę nowych kontraktów o oczekiwanej rentowności.

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 2015 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. w 2015 roku,
- zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. z działalności w 2015 roku,
- podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Mostostal Płock S.A. uchwały w sprawie podziału zysku netto 2015 rok w kwocie 459 680,64 złotych w sposób następujący:
  1. na kapitał zapasowy – 36 775,00 zł
  2. na pokrycie straty z lat ubiegłych – 422 905,64 zł

Ponadto Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2015 roku:

- Członkom Zarządu Mostostal Płock S.A.:

Panu Pawłowi Rakowskiemu,  
 Pani Barbarze Gronkiewicz,  
 Panu Wiktorowi Guzkowi,  
 Pani Alicji Sulkowskiej-Mliczek,  
 Panu Leszkowi Frąckiewiczowi.

- Członkom Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.:

Panu Andrzejowi Goławskiemu,  
 Panu Carlos Resino Ruiz,  
 Panu Marcinowi Kondraszuk,  
 Panu Jose Angel Andres Lopez,  
 Panu Jackowi Szymanek,  
 Pani Barbarze Gronkiewicz,  
 Panu Miguel Angel Heras Llorente,  
 Panu Tadeuszowi Szymańskiemu.

Przewodniczący Rady Nadzorczej  
*Andrzej Goławski*

Z – ca Przewodniczącego Rady  
 Nadzorczej  
*Carlos Resino Ruiz*

Członek Rady Nadzorczej  
*Marcin Kondraszuk*

Członek Rady Nadzorczej  
*Jose Angel Andres Lopez*

Członek Rady Nadzorczej  
*Jacek Szymanek*

Płock 4 marca 2016 r.