

SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
J.W. CONSTRUCTION HOLDING S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2016

WRAZ Z OCENĄ SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, OCENY SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KOROPORACYJNEGO ORAZ OCENĄ RACJONALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ POLITYKI W ZAKRESIE DZIAŁANOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ ORAZ INNE O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE.

I. Uwarunkowania rynkowe:

Rada Nadzorcza analizuje działania Zarządu w kontekście uwarunkowań rynkowych.

W kontekście rosnącej sprzedaży mieszkań na rynku pierwotnym Rada Nadzorcza pozytywnie odbiera prowadzone działania Spółki mające na celu jak najszybsze wprowadzenie do oferty nowych inwestycji deweloperskich.

Sytuacja na rynku nieruchomości wskazuje na celowość prowadzenia przez Spółkę dotychczasowej strategii działania, polegającej w głównej mierze na zaspokajaniu potrzeb Klientów średniozamożnych, ale i umiejętnym dostosowaniu oferty do wymagań osób zamożnych, do których skierowana będzie głównie oferta apartotelu (formuły mieszkań na wynajem). W ostatnim czasie przybywa właśnie tych Klientów, którzy widząc, że stopy zwrotu z lokat bankowych nie są na satysfakcjonującym dla nich poziomie, inwestują w nieruchomości. Z drugiej strony, rosną potrzeby średniozamożnych Polaków.

W przyszłości wydaje się niezwykle ważne odpowiednie reagowanie na zmiany zachodzące na rynku, przede wszystkim w zakresie programów rządowych związanych z rynkiem nieruchomości.

II. Perspektywy rozwoju Spółki

Rada Nadzorcza pozytywnie odnosi się do strategii i planów przedstawianych przez Zarząd, przede wszystkim w zakresie kontynuacji zabudowy istniejącego banku ziemi i uruchamiania jak największej ilości nowych projektów dających szybszy przepływ gotówki.

Zasadne wydają się także być działania mające na celu utrzymanie dywersyfikacji geograficznej przy dominującej pozycji rynku warszawskiego - prowadzenie ekspansji na pozostałe obszary Polski – przygotowania do uruchamiania kolejnych projektów na rynki Trójmiasta, Katowic i Szczecina.

W najbliższych okresach decydująca będzie kontynuacja prac związanych z przygotowaniem dokumentacji projektowej i pozyskiwaniem pozwoleń na budowę projektów deweloperskich mieszkaniowych i apartotelu oraz realizacja planów sprzedaży.

Z uwagi na intensywną zabudowę posiadanego banku gruntów zasadne wydaje się poszukiwanie nowych, atrakcyjnych lokalizacji pod inwestycje deweloperskie, po szczegółowej analizie ekonomicznej.

III. Skład, osoby i organizacja Rady Nadzorczej J.W. Construction Holding S.A.

Rada Nadzorcza J.W. Construction Holding S.A. („Spółka”) działa w oparciu o przepisy prawa określone w ustawie z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. 2000 Nr 94. poz. 1037 z późn. zm.), Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej uchwalonego Uchwałą nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 16 lutego 2007 r. oraz w dokumencie przyjętym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” („Dobre Praktyki”).

Rada Nadzorcza Spółki składa się z 5 /pięciu/ do 9 /dziewięciu/ członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Liczbę członków Rady Nadzorczej określa uchwała

Walnego Zgromadzenia. Możliwa jest zmiana liczby członków Rady Nadzorczej w trakcie trwania kadencji.

Rada Nadzorcza powoływana jest przez Akcjonariuszy Spółki na Walnym Zgromadzeniu, przy czym Akcjonariuszowi posiadającemu więcej niż 50% akcji Spółki przysługuje osobiste uprawnienie do powoływania i odwoływania połowy członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W przypadku nieparzystej liczby członków Rady Nadzorczej, akcjonariuszowi, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym przysługuje osobiste uprawnienie do powoływania i odwoływania odpowiednio: trzech członków Rady Nadzorczej (w przypadku Rady Nadzorczej pięcioosobowej), czterech członków Rady Nadzorczej (w przypadku Rady Nadzorczej siedmioosobowej) oraz pięciu członków Rady Nadzorczej (w przypadku Rady Nadzorczej dziewięcioosobowej). Uprawnienia te są wykonywane w drodze doręczanego Spółce pisemnego oświadczenia o powołaniu lub odwołaniu danego członka Rady Nadzorczej, czy też powierzeniu lub zwolnieniu z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Pozostałych członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

Opisane wyżej uprawnienie osobiste przysługuje Pana Józefowi Kazimierzowi Wojciechowskiemu.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Przewodniczącego Rady Nadzorczej Józefa Wojciechowskiego – osoby wskazanej przez uprawnionego akcjonariusza;

Członka Rady Nadzorczej Barbary Czyż – Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Walne Zgromadzenie;

Członka Rady Nadzorczej Małgorzaty Szwarz - Sroka – Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Walne Zgromadzenie;

Członka Rady Nadzorczej Irminy Łopuszyńskiej – osoby wskazanej przez uprawnionego akcjonariusza;

Członka Rady Nadzorczej Laury Michnowicz – osoby wskazanej przez uprawnionego akcjonariusza.

W okresie sprawozdawczym w składzie Rady Nadzorczej nie zaszły żadne zmiany.

W okresie sprawozdawczym w skład Rady Nadzorczej nie wchodziły osoby, które spełniałyby warunki niezależności zarówno przewidywane przez Statut Spółki jak i przez Załącznik nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. oraz Zasadę II.Z.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów z zastrzeżeniem, że przy równej ilości głosów decydujące znaczenie ma głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Jednak uchwały w sprawie:

1/ wyrażenia zgody na świadczenie przez Spółkę na rzecz członka Zarządu z jakiegokolwiek tytułu,

2/ wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę istotnej umowy, której wartość przewyższa kwotę 10.000.000,00 (dziesięć milionów) złotych, a w przypadków umów na wykonywanie robót budowlanych 15.000.000,00 (piętnaście milionów) złotych, z podmiotem wchodzącym w skład grupy kapitałowej, do której należy Spółka, członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu lub ich osobami bliskimi,

3/ wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki,

wymagają dla swojej ważności oddania głosu za podjęciem takiej uchwały przez co najmniej jednego niezależnego członka Rady Nadzorczej, o ile taki zasiada w składzie Rady i jeżeli którykolwiek z członków niezależnych jest obecny na danym posiedzeniu Rady Nadzorczej, przy czym w sprawach wskazanych w pkt.1/ i 2/ powyżej uchwała może także upoważniać Przewodniczącego Rady Nadzorczej do wyrażenia zgody na warunkach i zasadach w niej określonych.

Uchwały Rady Nadzorczej mogą zostać podjęte również w trybie pisemnym oraz w trybie telekonferencji, z wyłączeniem uchwał, o których mowa w art. 388 § 4 k.s.h. Projekty uchwał podejmowanych w trybie pisemnym lub w trybie telekonferencji są przedkładane członkom Rady Nadzorczej przez jej Przewodniczącego, a w razie jego nieobecności przez Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Szczegółowe zasady działania Rady Nadzorczej określa Regulaminie Rady Nadzorczej uchwalonym przez Walne Zgromadzenie.

W ramach Rady Nadzorczej mogą zostać utworzone komitety w tym komitet audytu i komitet wynagrodzeń.

IV. Działalność Rady Nadzorczej

W roku 2016 Rada Nadzorcza pracowała w pełnym składzie podejmując uchwały zarówno w trakcie posiedzeń jak i za pomocą środków opisanych szczegółowo poniżej a ponadto Rada Nadzorcza prowadziła stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w sprawach wymaganych przez bezwzględnie wymagane przepisy prawa jak:

- Wybór biegłego audytora w celu badania i przeglądu sprawozdań sporządzanych przez Spółkę w 2016 r.
- Opiniowanie projektów uchwał wnoszonych na Walne Zgromadzenie.
- Ustalenie wynagrodzenia członków Zarządu Spółki.

Przez cały rok 2016 wszyscy członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w bardzo bliskim, bezpośrednim i stałym kontakcie z Zarządem Spółki jak i kadrą kierowniczą, przeprowadzając niezliczone bieżące konsultacje nad różnymi aspektami działalności i rozwoju Spółki.

W składzie Rady Nadzorczej znajdowały się osoby posiadające odpowiednią wiedzę (m.in. Pani Małgorzata Szwarz-Sroka zdała z wynikiem pozytywnym egzamin na Kandydatów na Członków Rad Nadzorczych w Spółkach Skarbu Państwa przed Komisją Egzaminacyjną przy Ministrze Skarbu Państwa), jak i doświadczenie zawodowe, obejmujące rachunkowość, finanse, zarządzanie oraz osoby posiadające znaczną wiedzę o otoczeniu, w którym działa Spółka jak i o samej Spółce.

Rada Nadzorcza wyraża przekonanie, iż z powierzonych jej obowiązków wywiązała się w roku 2016 należycie i prawidłowo, a w związku z tym działalność Spółki była kompleksowo i kompetentnie nadzorowana zarówno podczas oficjalnych spotkań jak i także poprzez inne, bezpośrednie kontakty Członków Rady Nadzorczej z przedstawicielami Zarządu jak i szczebla kierowniczego Spółki.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza pozostawała w bliskich kontaktach zarówno z Zarządem Spółki jak i wyższą kadram zarządzającą Spółki jak i Grupy Kapitałowej, odbywając, przez cały rok, co ok. dwa tygodnie spotkania, podczas których była omawiana bieżąca sytuacja Spółki, plany, działania oraz zamierzenia.

W związku z faktem, iż Rada Nadzorcza Spółki działała, w okresie sprawozdawczym, w składzie pięcioosobowym oraz w związku z obowiązującymi przepisami prawa w składzie Rady Nadzorczej nie zostały wyodrębnione Komitet Audytu ani Komitet Wynagrodzeń.

V. Wnioski Rady Nadzorczej z oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2016 i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2016 i sprawozdania Zarządu Jednostki Dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2016.

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych dokonała oceny następujących sprawozdań w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym:

- I) Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2016, w skład którego wchodzi:
 - a) Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 1.449.837.975,26 zł (słownie: jeden miliard czterysta czterdzieści dziewięć milionów osiemset trzydzieści siedem tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt pięć 26/100 złotych);
 - b) Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazujący zysk netto w kwocie 9.590.934,16 zł (słownie: dziewięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset trzydzieści cztery 16/100 złotych);
 - c) Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazujące całkowity dochód w kwocie 9.590.934,16 zł (słownie: dziewięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset trzydzieści cztery 16/100 złotych);
 - d) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych, które wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. o kwotę 3.977.486,82 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset siedemdziesiąt siedem tysięcy czterysta osiemdziesiąt sześć 82/100 złotych);
 - e) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 9.590.934,16 zł (słownie: dziewięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset trzydzieści cztery 16/100 złotych);
 - f) Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2016 rok.
- II) Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016.
- III) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2016, w skład którego wchodzi:
 - a. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę

- 1.503.419.389,60 zł (słownie: jeden miliard pięćset trzy miliony czterysta dziewiętnaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć 60/100 złotych);
- b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazujący zysk netto w kwocie 24.978.238,97 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony dziewięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście trzydzieści osiem 97/100 złotych);
 - c. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazujące całkowity dochód w kwocie 26.549.521,91 zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset dwadzieścia jeden 91/100 złotych);
 - d. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, który wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. o kwotę 100.098.232,51 zł (słownie: sto milionów dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dwieście trzydzieści dwa 51/100 złotych);
 - e. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 26.549.521,91 zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów pięćset czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset dwadzieścia jeden 91/100 złotych);
 - f. Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2016 rok.

IV) Sprawozdania Zarządu Jednostki Dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2016.

Sprawozdanie jednostkowe jak i skonsolidowane zostało poddane badaniu biegłego rewidenta firmy audytorskiej BDO Spółka z o.o. siedzibą w Warszawie nr ewid. 3355, w imieniu którego działali:

- Anna Pacanowska - Stasiak – Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie, nr ewid. 12892
- dr Andre Helin – Członek Zarządu, biegły rewident nr ewid. 90004

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta dotyczącym jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016, stwierdza, że przedstawione sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2016 jak i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016:

- rzetelnie i jasno przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak jej też wyniku finansowego za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku;
- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Spółkę;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016 jest kompletne w rozumieniu Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta dotyczącym skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2016, stwierdza, że przedstawione sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2016, jaki i sprawozdanie Zarządu Jednostki Dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2016:

- rzetelnie i jasno przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wyniku finansowego za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku;
- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową Spółki;
- Sprawozdanie Zarządu Jednostki Dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2016 jest kompletne w rozumieniu Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki i są z nim zgodne.

VI. Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie podziału zysku za rok 2016

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu postanowiła pozytywnie zaopiniować akcjonariuszom:

Podział zysku netto w kwocie 9.590.934,16 zł (słownie: dziewięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset trzydzieści cztery 16/100 złotych) na :

- pokrycie straty z lat ubiegłych w kwocie 5.679.509,99 zł (słownie: pięć milionów sześćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset dziewięć 99/100 złotych),

- kwotę 3.911.424,17 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset jedenaste tysięcy czterysta dwadzieścia cztery 17/100 złotych) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

VII. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia stosowane mechanizmy kontrolne w kwestiach związanych z zarządzaniem ryzykiem oraz systemem kontroli wewnętrznej w Spółce. W spółce realizowany jest proces analizy i oceny czynników ryzyka w różnych obszarach jej działalności, między innymi zarządzania zasobami finansowymi, które ma zapewnić Spółce płynność we wszystkich segmentach działalności, w tym głównie działalności deweloperskiej. Nadrzędnym celem w działalności Spółki jest zapewnienie źródeł finansowania dla wszystkich realizowanych projektów przy utrzymaniu wskaźników płynności na bezpiecznym poziomie. Przedmiotem codziennej analizy są obroty w spółce wraz ze strukturą finansowania w celu zapewnienia bieżącej i przyszłej płynności na możliwie optymalnym poziomie. Ponadto, Spółka od lat prowadzi stałą współpracę z różnymi bankami, w celu zapewnienia finansowania zarówno działalności inwestycyjnej, jak i bieżącej.

Dodatkowo stosując się do zaleceń w zakresie wiarygodności i rzetelności sporządzanych sprawozdań finansowych, w szczególności wymogów zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych Spółka, J.W. Construction Holding S.A., stosuje następujące mechanizmy kontrolne:

Określenie kompetencji i odpowiedzialności na poszczególnych poziomach zarządzania

W Spółce najwyższym organem zatwierdzającym dokumentację finansową jest Zarząd. Proces przygotowania materiałów przebiega poprzez komórki organizacyjne działów księgowych i ekonomicznych. Materiały finansowe podlegają przeglądowi i opiniowaniu przez kierowników niższego szczebla pionów finansowo-księgowych, a następnie są akceptowane przez pionów księgowych i ekonomicznych.

Wydzielenie w strukturze organizacyjnej specjalistycznych działów księgowych i finansowych

Wraz z określeniem sekwencji czynności zatwierdzających i monitorujących procesy finansowe, konieczne stało się wyodrębnienie w strukturach organizacyjnych przedsiębiorstwa wyspecjalizowanych działów. I tak, w Spółce wyodrębniono m.in. następujące komórki organizacyjne: dział budżetowania inwestycji, dział księgowości finansowej, dział kontrolingu, dział zarządzania płynnością finansową, dział kontroli wewnętrznej.

Wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego SAP R/3

W Spółce wdrożono zintegrowany system informatyczny SAP R/3. Tym narzędziem informatycznym objęto obszary logistyki, gospodarki magazynowej, przygotowania i realizacji inwestycji, księgowości i kontrolingu. Księgi rachunkowe są prowadzone w SAP R/3, jednocześnie system komputerowy dba o poprawność ewidencji zdarzeń gospodarczych

w tym m.in. prowadząc proces od planowania, poprzez zgłoszenie zapotrzebowania na materiał lub usługę, zamawianie u dostawcy, do momentu rozliczenia dokumentu zakupu.

Powierzenie niezależnemu audytorowi zewnętrznemu kontroli nad sporządzanymi raportami okresowymi

Sporządzane przez Grupę, roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu przez niezależnego audytora, biegłego rewidenta. Raporty półroczne podlegają przeglądowi. Badanie polega na zweryfikowaniu przedstawianych wartości liczbowych, jak również potwierdzeniu prawidłowości metodologii gromadzenia i przetwarzania danych na zgodność z zasadami rachunkowości.

W ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonowały żadne komitety. Rada Nadzorcza w całości pełniła funkcję komitetu audytu. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki rzetelnie i zgodnie z przepisami prawa, reprezentując jak najlepiej interes akcjonariuszy.

VIII. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka w rocznym sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok 2016 przedstawiła rzetelną i zgodną ze stanem faktycznym informację w zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016.

IX. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

Rada Nadzorcza ocenia, iż polityka Spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze jest prowadzona przez Spółkę w sposób rozsądny i korzystny dla Spółki. Wysokość kwot przekazywanych w ramach tej działalności nie wpływa znacząco na wyniki Spółki a wywiera pozytywne skutki u podmiotów je otrzymujących. Spółka wspiera podmioty potrzebujące z różnych kręgów, nie ograniczając ani nie zamykając się na żadne podmioty pozostające w potrzebie.

Spółka w 2016 roku poprzez działalność sponsoringową wspierała instytucje działające głównie w obszarze sportu – piłki siatkowej. Spółka wspierała na podstawie podpisanej umowy klub sportowy AZS Politechnika Warszawska. Spółka dokonała również darowizn na organizacje społeczne. Powyższa działalność jest wynikiem inicjatyw osób i instytucji od lat współpracujących ze Spółką, przy której brany jest pod uwagę pozytywny wpływ na prowadzoną działalność i jej wizerunek. W sumie na powyższe inicjatywy wydano ponad 100.000 zł netto.