

UCHWAŁA NR 75/X/2019
Rady Nadzorczej ELEKTROBUDOWY SA
w sprawie przyjęcia „Sprawozdania z działalności
Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018”

Rada Nadzorcza ELEKTROBUDOWA SA uchwala co następuje:

§ 1

1. Rada Nadzorcza w oparciu o § 13 ust. 1 pkt (b) Regulaminu Rady Nadzorczej oraz o zasadę II.Z.10. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” przyjmuje „Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018”, które obejmuje:

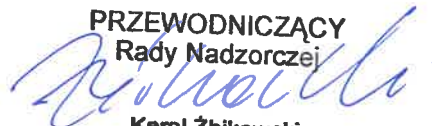
- 1) ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego;
- 2) informację na temat składu rady nadzorczej i jej komitetów oraz ocenę spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej, liczby posiedzeń rady i jej komitetów, dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;
- 3) ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego;
- 4) ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, Rada Nadzorcza przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Nadzorczej

Karol Żbikowski



W ROKU OBROTOWYM 2018

1. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja Spółki w ostatnim roku uległa istotnemu pogorszeniu w obszarze biznesowym, a zwłaszcza w obszarze finansowym.

Czynniki mające decydujący wpływ na wynik finansowy zostały opisane szczegółowo w nocie 3.3. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2018 oraz w nocie 2 Jednostkowego Raportu za 2018 rok, w której opisana została również bieżąca sytuacja płynnościowa Spółki. Sytuacja ta jest skutkiem poniesionej w 2018 roku straty, złamania niektórych wskaźników finansowych zawartych w umowach kredytowych i stopniowym ograniczaniem dostępnego finansowania kredytowego i gwarancyjnego.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej w ELEKTROBUDOWIE SA

Kontrola wewnętrzna jest instrumentem wspomagającym kierownictwo w procesie zarządzania i podejmowania decyzji oraz w zapobieganiu i wykrywaniu błędów, nadużyć oraz wszelkich przejawów nieprawidłowości.

W Spółce ELEKTROBUDOWA SA funkcjonują procedury kontrolne, które są ze sobą ściśle powiązane i wzajemnie się uzupełniają:

- samokontrola, czyli działania kontrolne inicjowane przez pracownika, mające na celu ujawnienie i natychmiastową likwidację niepożądanych zdarzeń. Wynikają z rodzaju wykonywanej pracy, określone są w instrukcjach stanowiskowych i bhp, są elementami procedur systemowych zapewnienia jakości.
- kontrola funkcjonalna/bieżąca, należy do obowiązków każdego kierownika komórki organizacyjnej oraz każdego przełożonego i obejmuje działanie poszczególnych komórek organizacyjnych oraz wszystkich pracowników. Wykonywana jest w trakcie trwania procesów/projektów i polega na bieżącym kontrolowaniu prawidłowości ich przebiegu (porównywanie efektów działania z obowiązującymi założeniami, budżetami). Odnosi się do wszystkich zadań i obowiązków służbowych pracowników/komórek kontrolowanych, a w szczególności do realizowania ustaleń zawartych w planach, wykonywania czynności i obowiązków wynikających z zakresów obowiązków oraz poleceń służbowych.

Kontrole takie przebiegają na różnych poziomach zarządzania: od kontroli na poziomie konkretnego projektu (czy etapu produkcji), obiektu kosztowego, przez przeglądy danego biznesu, oddziału, jednostki i Spółki.

- kontrola instytucjonalna - funkcje te są sprawowane przez sekcje kontrolingu, działu Kontroli Jakości, oraz służby centralne: służby Zapewnienia Jakości i Zarządzania Środowiskowego, służby BHP, Audyt Wewnętrzny, komórka Administratora Bezpieczeństwa Informacji – Głównego Specjalisty Zarządzania Ryzykiem Nadużyć. Komórki te są wydzielone ze struktury organizacyjnej, nie zajmują się działalnością operacyjną. Mają umiejscowienie w strukturze organizacji, zapewniające odrębność, niezależność działania oraz łatwość przepływu informacji i raportowania do Zarządu. Podległość tych służb wynika z przepisów prawa, norm lub standardów pracy.

- kontrola finansowa sprawowana przez pion finansowy (Dyrektor Finansowy z podległymi komórkami) stanowi podstawowe ogniwo w systemie kontroli wewnętrznej w Spółce. Główny Księgowy jako osoba nadzorująca pracę rachunkowości, sprawuje kontrolę nad innymi komórkami organizacyjnymi przedsiębiorstwa w zakresie prawidłowości i rzetelności dokumentacji niezbędnej do prowadzenia rachunkowości firmy. Pracownicy służby finansowo - księgowej oraz kontrolingu poprzez wykonywanie kontroli wstępnej i bieżącej, a także raportowanie bieżących informacji finansowych, oddziałują na całokształt problematyki kontroli wewnętrznej w Spółce.

Spółka posiada stosowne procedury sporządzania sprawozdań finansowych, opisane w Polityce Rachunkowości i Zakładowym Planie Kont, mające na celu zapewnienie kompletności i prawidłowości ujęcia wszystkich transakcji gospodarczych w danym okresie sprawozdawczym. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z miesięcznej, bądź kwartalnej sprawozdawczości finansowej. Zidentyfikowane błędy korygowane są na bieżąco w księgach, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

Rada Nadzorcza ocenia funkcjonujący system kontroli wewnętrznej jako mało efektywny. Na taką ocenę wpłynęły ujawnione w trakcie prac Audytora Wewnętrznego, wspartego na wniosek Komitetu Audytu profesjonalnym niezależnym doradcą prawnym, przy czynnym udziale Członków Komitetu Audytu, przykłady naruszenia kontrolnych procedur wewnętrznych w obszarach samokontroli i kontroli funkcjonalnej/bieżącej. Wskazują one, że system wymaga usprawnień poszczególnych obszarów oraz wsparcia nowoczesnymi narzędziami zarządzania. Komitet Audytu Rady Nadzorczej w ramach swoich kompetencji przedłożył oczekiwania (zalecenia) w zakresie wdrożenia kompleksowego systemu kontroli wewnętrznej, a po wdrożeniu przeprowadzenia audytu zewnętrznego przyjętych rozwiązań systemowych. W 2018 r wzmocniono osobowo zespół kontrolingu w osobie m.in. Dyrektora Kontrolingu pozyskanego w drodze rekrutacji zewnętrznej.

Ocena systemu zarządzania ryzykiem

Do zarządzania ryzykiem ELEKTROBUDOWA stosuje koncepcję trzech linii obrony, która polega na weryfikacji, monitorowaniu i kontroli niższej linii przez wyższą tj. pierwsza linia powinna być monitorowana przez drugą i trzecią, a druga linia monitorowana powinna być przez trzecią. Każda z trzech linii ma inną rolę w procesie zarządzania ryzykiem i odrębny zakres zadań.

Obszar ryzyk związanych z nadużyciami od paru lat podlega specjalnemu nadzorowi. Zarządzanie ryzykiem nadużyć realizuje Główny Specjalista Zarządzania Ryzykiem Nadużyć w niżej wymienionym zakresie:

1. Obszar nadużyć zewnętrznych czyli stałe monitorowanie, analiza i weryfikacja oraz interweniowanie w przypadku pojawienia się prób narażenia ELEKTROBUDOWY na stratę, np. podszywanie się pod pracowników ELEKTROBUDOWY i próby wyłudzenia dostaw towarów i środków pieniężnych. W celu zabezpieczenia interesu Spółki takie próby są monitorowane i zgłaszane organom ścigania.
2. Obszar działalności operacyjnej wewnątrz organizacji obejmuje prowadzone postępowania kontrolne mające na celu weryfikację zgodności działalności operacyjnej z procedurami wewnętrznymi oraz powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, weryfikację skuteczności i efektywności działalności operacyjnej, efektywności wykorzystania zasobów oraz przestrzegania zasad etycznego postępowania w organizacji. Zadaniem jest ustalenie czy w kontrolowanych obszarach miały miejsce nieprawidłowości, nadużycia lub zdarzenia o charakterze korupcyjnym.
3. Postępowania kontrolne zgodnie z obowiązującymi procedurami prowadzone są wyłącznie na zlecenie Zarządu Spółki lub poszczególnych jego Członków w celu weryfikacji podejrzanych lub rzeczywistych przypadków nieprawidłowości i nadużyć. Zarząd określa przedmiot rewizji oraz zakres i sposób prowadzonych działań kontrolnych. W przypadku stwierdzenia lub potwierdzenia nieprawidłowości i nadużyć

w kontrolowanej działalności biznesowej dla takich obszarów działalności przygotowywane są rekomendacje działań usprawniających i minimalizujących ryzyko nadużyć.

W razie stwierdzenia takich zjawisk Główny Specjalista dokonuje badania przyczyn nieprawidłowości, nadużyć lub korupcji oraz ustala osoby odpowiedzialne za taki proceder i zakres odpowiedzialności za poszczególne działania lub zaniechania.

W ubiegłym roku Główny Specjalista Zarządzania Ryzykiem Nadużyć prowadził postępowania kontrolne w obszarze:

- zakupów usług bezpośrednio produkcyjnych,
- relacji biznesowych pomiędzy ELEKTROBUDOWĄ SA a podwykonawcami,
- sposobu zakupu usług oraz realizacji umów ubezpieczeniowych,
- nadużyć pracowniczych i nadużyć zewnętrznych,
- procesów zakupu, ewidencjonowania oraz rozliczania usług pomocniczych w obszarze IT,
- sposobu prowadzenia gospodarki materiałowej i obrotu materiałowego.

W przypadku stwierdzenia lub potwierdzenia nieprawidłowości i nadużyć w kontrolowanej działalności biznesowej dla takich obszarów działalności przygotowywane były rekomendacje rozwiązań w obszarze wykrytych nieprawidłowości i zaniedbań mające na celu ich eliminację w przyszłości i minimalizację wystąpienia w takim obszarze ryzyka nadużyć. Ponadto zgodnie z procedurą zostały wskazane osoby odpowiedzialne za nieprawidłowości i skwantyfikowany zakres nieprawidłowości poszczególnych pracowników w obszarze realizacji i nadzoru.

Dodatkowo w ramach realizowanej polityki transparentności, w wyborze partnerów biznesowych zostały przeprowadzone postępowania przetargowe, których celem było wyłonienie okresowych dostawców materiałów pomocniczych i wyposażenia oraz ujednoczenie oferty i standardów zakupowych dla całej ELEKTROBUDOWY.

Rada Nadzorcza ocenia funkcjonujące w Spółce procedury zarządzania ryzykiem jako mało skuteczne, które w sposób niewystarczający zabezpieczają przed skutkami prawdopodobnych negatywnych wydarzeń, zwłaszcza w obszarze realizacji kontraktów długoterminowych. Po zmianach w strukturze organizacyjnej Spółki i zmianach w Zarządzie wyodrębniono komórkę Strategia i Ryzyko podległą bezpośrednio Prezesowi Zarządu z określonym zadaniem znowelizowania procedur zarządzania ryzykiem.

Ocena systemu nadzoru zapewnienia zgodności działania z prawem

System compliance w ELEKTROBUDOWIE SA obejmuje nie tylko działania zgodne z obowiązującymi przepisami prawnymi, ale także z szerokim wachlarzem regulacji dobrowolnie przyjmowanych przez Spółkę giełdową, a także standardami etycznymi i moralnymi.

Spółka nie ma wyznaczonej osoby zajmującej się zarządzaniem ryzykiem zgodności, czyli wdrażaniem i utrzymaniem systemu zarządzania zgodnością.

Zgodność działania nadzorowana jest przez Zarząd i kierownictwo wyższego i średniego szczebla (w obszarach swoich kompetencji), a osiągnięcie stanu zgodności warunkowane jest postawą wszystkich pracowników Spółki.

Ostatnie lata cechuje wzrost przepisów i wymagań w zakresie prowadzenia działalności zgodnej z prawem oraz wszelkimi normami, których naruszenie powoduje powstanie odpowiedzialności po stronie firmy oraz jej organów zarządzających. To ma odzwierciedlenie w rozszerzeniu kręgu osób związanych obowiązkami wynikającymi z prawa na pozostałe grupy menedżerów (księgowych, kadrowych, sprzedawców, działu zakupów, itd.) i konieczność budowania procedur oraz definiowania procesów opartych na prawie, tak by każdy pracownik był świadomy, że to co robi, robi zgodnie z prawem i wszelkimi regulacjami, które jego organizacja musi, bądź zobowiązała się stosować.

Dlatego Rada Nadzorcza widzi konieczność usystematyzowania podejścia do compliance, czyli stworzenie systemu zarządzania zgodnością.

Ocena funkcji audytu wewnętrznego

W Spółce funkcjonuje stanowisko Audytora Wewnętrznego, który podlega bezpośrednio w strukturze organizacyjnej Prezesowi Zarządu, a funkcjonalnie podlega Radzie Nadzorczej. Praca Audytu Wewnętrznego jest zdefiniowana w dokumentach wewnętrznych: „Karta Audytu Wewnętrznego w ELEKTROBUDOWIE SA” oraz „Kodeks etyki audytora wewnętrznego w ELEKTROBUDOWIE SA”, opracowanych wg międzynarodowych standardów pracy audytorów wewnętrznych.

Rada Nadzorcza na wniosek Prezesa Zarządu zatwierdza roczny plan pracy Audytora Wewnętrznego i jego budżet finansowy.

Audyt Wewnętrzny okresowo przedstawia raporty organom Spółki oraz współpracuje z Komitetem Audytu Rady Nadzorczej w obszarach dotyczących funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Rada Nadzorcza oceniła funkcjonujący w Spółce system audytu wewnętrznego jako adekwatny dla Spółki, przy czym w ocenie Rady Nadzorczej wymagana jest zmiana w podejściu Zarządu w zakresie monitorowania terminowości i efektów wdrażanych rekomendacji audytowych.

2. INFORMACJA NA TEMAT SKŁADU RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW ORAZ OCENA SPEŁNIANIA KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI PRZEZ CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ, LICZBY POSIEDZEŃ RADY I JEJ KOMITETÓW, SAMOOCENY PRACY RADY NADZORCZEJ

Skład Rady Nadzorczej i zmiany jakie nastąpiły w 2018 roku

Skład Rady Nadzorczej od dnia 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku przedstawiał się następująco:

| | | |
|-------------------|---|--------------------------------|
| Karol Żbikowski | - | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Tomasz Mosiek | - | Zastępca Przewodniczącego |
| Grzegorz Krystek | - | Członek Rady Nadzorczej |
| Artur Małek | - | Członek Rady Nadzorczej |
| Andrzej Soldek | - | Członek Rady Nadzorczej |
| Hubert Staszewski | - | Członek Rady Nadzorczej |

W dniu 8 maja 2018 roku Andrzej Soldek złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2018 roku.

W dniu 18 grudnia 2018 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ELEKTROBUDOWA SA powołało Konrada Hernika na Członka Rady Nadzorczej Spółki trwającej obecnie X kadencji.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawiał się następująco:

| | | |
|-----------------|---|--------------------------------|
| Karol Żbikowski | - | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Tomasz Mosiek | - | Zastępca Przewodniczącego |
| Konrad Hernik | - | Członek Rady Nadzorczej |

Grzegorz Krystek - Członek Rady Nadzorczej
Artur Małek - Członek Rady Nadzorczej
Hubert Staszewski - Członek Rady Nadzorczej

Pan Hubert Staszewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 8 stycznia 2019 roku.

W związku z tym skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawiał się następująco:

Karol Żbikowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Tomasz Mosiek - Zastępca Przewodniczącego
Konrad Hernik - Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Krystek - Członek Rady Nadzorczej
Artur Małek - Członek Rady Nadzorczej

Informacja o istotnych zagadnieniach, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza oraz ilości odbytych posiedzeń i podjętych uchwał

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w oparciu o szczegółowe uprawnienia określone w Ksh, Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej a także zasadach ładu korporacyjnego.

W 2018 roku Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń w Katowicach i Warszawie, na których łącznie podjęła 25 uchwał. Nadto przeprowadzonych zostało 12 głosowań za pomocą środków porozumiewania się na odległość, w wyniku których Rada Nadzorcza podjęła 18 uchwał.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, a w szczególności:

- analizowała bieżące wyniki ekonomiczno - finansowe Spółki w poszczególnych okresach,
- zapoznawała się z okresowymi informacjami Zarządu dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki,
- oceniała sytuację otoczenia rynkowego, na którym działa Spółka.

Ponadto, Rada Nadzorcza oprócz bieżącej działalności, w ramach wykonywania swych czynności rozpatrzyła i zaakceptowała m.in:

- budżet ELEKTROBUDOWY SA oraz Grupy Kapitałowej ELEKTROBUDOWA na 2018 rok,
- ocenę spełniania przez Członków Rady Nadzorczej ELEKTROBUDOWA kryteriów niezależności w świetle Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016,
- powołanie Pana Grzegorza Krystka w skład KNiW,
- plan audytu wewnętrznego oraz budżet finansowy audytora wewnętrznego na 2018 rok,
- sprawozdanie finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2017 rok,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2017,
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki za 2017 rok,
- wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku netto za rok 2017,
- wniosek Zarządu dotyczący dnia nabycia prawa do dywidendy oraz daty wypłaty dywidendy za 2017 rok,
- wyrażenie zgody na rezygnację z prawa pierwokupu udziału w Spółce z o.o. Vector,
- zasady wynagradzania bonusowego dla Członków Zarządu – Pracowników ELEKTROBUDOWY SA na 2018 rok,

- powołanie Prezesa Zarządu Spółki ELEKTROBUDOWA SA,
- wypłacenie bonusu zawieszony za 2016 rok i bonusu rocznego za 2017 rok Członkom Zarządu – Pracownikom ELEKTROBUDOWY SA,
- określenie liczby Członków Zarządu Spółki,
- powołanie Wiceprezesa Zarządu Spółki (Adama Świągalskiego),
- powołanie Wiceprezesa Zarządu Spółki (Wojciecha Palecznego),
- ustalenia wynagrodzenia Wiceprezesa Zarządu Spółki Wojciecha Palecznego,
- wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o pracę oraz umowy o zakazie konkurencji z Wiceprezesem Zarządu Spółki Wojciechem Palecznym oraz upoważnienie Przewodniczącego Rady Nadzorczej do ich zawarcia,
- ustalenia wynagrodzenia Wiceprezesa Zarządu Spółki Adama Świągalskiego,
- wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o pracę oraz umowy o zakazie konkurencji z Wiceprezesem Zarządu Spółki Adamem Świągalskim oraz upoważnienie Przewodniczącego Rady Nadzorczej do ich zawarcia,
- wyrażenie zgody na wystąpienie ELEKTROBUDOWY SA ze spółki zależnej (Elektrobudowa Ukraina),
- wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych za lata 2018 i 2019 oraz 2020 i 2021,
- ustalenie Indywidualnej Karty Celów dla Wiceprezesa Zarządu Spółki Adama Świągalskiego,
- wprowadzenie na wniosek Komitetu Audytu zadania dodatkowego do Planu audytu wewnętrznego na 2018 rok: Prawdliwość przekazywania istotnych informacji dotyczących zmiany prognozy wykonania na kontrakcie mającym istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki oraz podjęte działania związane z weryfikacją procesu wyceny tego kontraktu
- nawiązanie współpracy z kancelariami prawnymi,
- zmianę terminu realizacji zadania dodatkowego Audytora Wewnętrznego,
- powołanie Pana Karola Żbikowskiego w skład Komitetu Audytu,
- upoważnienie Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Karola Żbikowskiego do podpisania umowy z Wiceprezesem Zarządu Adamem Świągalskim,
- wsparcie prawne Audytora Wewnętrznego przy realizacji zadania,
- odwołanie Prezesa Zarządu,
- powołanie Prezesa Zarządu,
- zmiany do Planu audytu wewnętrznego ma 2018 rok
- wyrażenie zgody na zabezpieczenie kredytu bankowego zastawem rejestrowym na elementach majątku ELEKTROBUDOWY SA,
- umieszczenie w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia Spółki punktu przewidującego podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki.

W 2018 roku w Radzie Nadzorczej ELEKTROBUDOWA SA działały dwa komitety: Komitet Audytu oraz Komitet Nominacji i Wynagrodzeń.

Komitet Audytu

Skład osobowy Komitetu Audytu na dzień 1 stycznia 2018 roku przedstawiał się następująco:

| | | |
|----------------|---|--------------------------|
| Tomasz Mosiek | - | Przewodniczący Komitetu, |
| Artur Małek | - | Członek Komitetu, |
| Andrzej Soldek | - | Członek Komitetu. |

W dniu 8 maja 2018 roku Pan Andrzej Soldek złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Rada Nadzorcza w dniu 26 czerwca 2018 roku powołała w skład Komitetu Audytu Pana Karola Żbikowskiego.

W związku z powyższym, skład osobowy Komitetu Audytu od dnia 1 lipca 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku przedstawiał się następująco:

| | | |
|-----------------|---|--------------------------|
| Tomasz Mosiek | - | Przewodniczący Komitetu, |
| Artur Małek | - | Członek Komitetu, |
| Karol Żbikowski | - | Członek Komitetu. |

Dnia 8 stycznia 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Konrada Hernika w skład Komitetu Audytu.

W związku z tym, skład Komitetu Audytu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawiał się następująco:

| | | |
|-----------------|---|--------------------------|
| Tomasz Mosiek | - | Przewodniczący Komitetu, |
| Artur Małek | - | Członek Komitetu, |
| Karol Żbikowski | - | Członek Komitetu, |
| Konrad Hernik | - | Członek Komitetu. |

W minionym roku odbyło się jedenaście posiedzeń Komitetu Audytu, na których podjęto dziewięć uchwał. Komitet służył pomocą Radzie Nadzorczej w wypełnianiu statutowych obowiązków poprzez przegląd oraz przygotowanie rekomendacji w zakresie następujących zagadnień:

I. Monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, dokonanie oceny oraz kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej

Komitet Audytu potwierdza, iż jest zadowolony z niezależności procesu audytu w Spółce. Spełnione są kryteria określone w Ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym.

Komitet Audytu otrzymał stosowne oświadczenie od biegłego rewidenta – firmy PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. Audyt Sp.k. (PwC) badającej sprawozdania za 2018 rok, o jej niezależności od ELEKTROBUDOWY SA.

W zakresie posiadanych kompetencji Komitet Audytu omówił z biegłym rewidentem plan badania sprawozdań za 2018 rok, z uwzględnieniem m.in. kluczowych terminów oraz jego istotnych elementów, w tym przyjętych poziomów istotności, identyfikacji i oceny ryzyk istotnych dla Spółki, metod wyceny istotnych pozycji sprawozdań finansowych innych niż koszt historyczny oraz obszary istotnych szacunków i osądów, ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdań oraz procedury planowane do wykonania przez zespół audytowy w odpowiedzi na najistotniejsze ryzyka.

Komitet Audytu omówił z Biegłym Rewidentem (2 posiedzenia) przy udziale Prezesa oraz Wiceprezesa Zarządu Spółki przebieg badania oraz jego wyniki.

Biegły Rewident przekazał członkom Komitetu Audytu Sprawozdanie Dodatkowe dla Komitetu Audytu.

Komitet Audytu otrzymał również:

- Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego,
- Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

II. Informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki oraz

o roli Komitetu Audytu w procesie badania

Komitet Audytu działając na podstawie § 4 ust. 2. pkt (e) Regulaminu Komitetu Audytu po zakończeniu prowadzonego przez biegłego rewidenta badania przekazał Radzie Nadzorczej informację o wynikach badania, jego wpływu na rzetelność sprawozdawczości finansowej oraz o roli Komitetu Audytu w procesie badania.

III. Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej

Stosownie do swoich kompetencji, podobnie jak w latach poprzednich, Komitet Audytu monitorował sytuację finansową Spółki, w oparciu o dokonywany z podziałem na poszczególne segmenty działalności Spółki, uzgodniony schemat raportowania międzyokresowych wyników finansowych dla Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej.

W zakresie monitorowania raportowania finansowego, przedmiotem szczególnego zainteresowania Komitetu Audytu były dodatkowo m.in. następujące kwestie:

1. Sytuacja na kluczowych kontraktach realizowanych przez ELEKTROBUDOWĘ SA i jej potencjalny wpływ na wyniki finansowe oraz prognozy.
2. Założenia do budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej na rok 2018 i publikowanie na bazie przyjętego budżetu prognoz wyników finansowych i jej korekt.
3. Raportowania wstępnych wyników finansowych za 2017 rok i ich publikacja.
4. Toczące się sprawy sporne i sądowe oraz ich potencjalny wpływ na finanse Spółki.
5. Korekta prognozy finansowej na 2018 r.
6. Przegląd i aktualizacja budżetów i ryzyk na istotnych wartościowo kontraktach.
7. Prawdliwość przekazywania istotnych informacji dotyczących zmiany prognozy wykonania na kontrakcie mającym istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki oraz podjęte działania związane z weryfikacją procesu wyceny tego kontraktu.

Ponadto Komitet Audytu w minionym roku w ramach monitorowania procesów sprawozdawczości finansowej:

- omówił z Audytorem Spółki firmą Ernst&Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k. oraz Wiceprezesem Zarządu Spółki przebieg i wyniki badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2017 rok;
- omówił z Audytorem Spółki firmą PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. oraz Wiceprezesem Zarządu przebieg i wyniki przeglądu półrocznych sprawozdań finansowych ELEKTROBUDOWY SA za 6 m-cy 2018 roku;
- omawiał z Wiceprezesem - Dyrektorem Finansowym wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej po zakończeniu każdego kwartału 2018 roku.

Przed dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania Komitet Audytu omówił z Audytorem Spółki firmą PwC oraz Wiceprezesem i Prezesem Zarządu przebieg i wyniki badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2018 r.

Dodatkowo Komitet Audytu w minionym roku omawiał z Członkami Zarządu Spółki:

1. Postęp prac wdrożeniowych nowego Zintegrowanego Systemu Informatycznego, obejmującego również oprogramowanie ERP i wpływ wdrożenia na procesy związane ze sprawozdawczością finansową.
2. Status prac nad aktualizacją dokumentu „Polityka rachunkowości”, zmianami w strukturach służb finansowych, reorganizacją kontrolingu.
3. Postęp prac nad poprawą procesów kontroli wewnętrznej w Spółce.

IV. Monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej

Komitet Audytu zapoznał się z przedstawionym przez Audytora Wewnętrznego

ELEKTROBUDOWY SA sprawozdaniem z zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej ELEKTROBUDOWA za 2018 rok, raportem z oceny systemu kontroli wewnętrznej w Grupie Kapitałowej ELEKTROBUDOWA za 2018 rok, sprawozdaniem z oceny systemu compliance oraz procesem przygotowania tych sprawozdań przez Audytora Wewnętrznego i wnioskami wypływające z nich dla Spółki. Dokumenty zostały przygotowane pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka są prawidłowo identyfikowane i zarządzane, a systemy kontroli wewnętrznej właściwie wspomagają kierownictwo w procesie zarządzania i podejmowania decyzji, zapobiegania bądź wykrywania błędów, nadużyć lub przejawów nieprawidłowości.

Przeprowadzone badania ankietowo-kwestionariuszowe wskazały, iż w grupie ryzyk wycenionych najwyżej znalazły się ryzyka: finansowe/płynnościowe, ofertowe, realizacji projektów, czynnika ludzkiego oraz ograniczonych możliwości rozwojowych.

W Spółce funkcjonują zasady i procedury zarządzania ryzykami i szansami – brak jednak pełnego systemowego podejścia do zarządzania ryzykiem na projektach.

W ocenie Komitetu Audytu w Spółce potrzeba przebudowy modelu zarządzania ryzykiem i systemowego podejścia do zarządzania ryzykiem. Po zmianach w strukturze organizacyjnej Spółki i zmianach w Zarządzie wyodrębniono komórkę Strategia i Ryzyko podległą bezpośrednio Prezesowi Zarządu z określonym zadaniem znowelizowania procedur zarządzania ryzykiem.

W ocenie Audytora Wewnętrznego w Spółce funkcjonują wielostopniowe mechanizmy kontrolne (samokontrola, kontrola funkcjonalna/bieżąca, kontrola instytucjonalna, kontrola finansowa), które są ze sobą ściśle powiązane i wzajemnie się uzupełniają. Funkcjonujący w ELEKTROBUDOWIE SA system kontroli wewnętrznej powinien pozwalać Spółce: osiągać wyznaczone cele, działać zgodnie z przepisami prawa, aktami wewnętrznymi i wytycznymi kierownictwa, właściwie ochraniać posiadane zasoby, wykrywać błędy i nieprawidłowości oraz podejmować działania zmierzające do ich eliminowania oraz terminowo i rzetelnie (odzwierciedlając stan faktyczny) prowadzić sprawozdawczość finansową i zarządczą.

W środowisku kontrolnym, zarządzaniu ryzykiem, mechanizmach kontrolnych oraz komunikacji wewnętrznej Audyt Wewnętrzny ujawnił w minionym roku słabości. Kontrola wewnętrzna wymaga podejścia systemowego przy większym zaangażowaniu najwyższego kierownictwa (Zarządu Spółki) w poprawę procesów, zwłaszcza w obszarze nadzoru nad zmianami kosztów na kontraktach i wyceny ryzyka.

Nieadekwatne poznanie ryzyk i ich oceny, zwłaszcza w nowych obszarach działalności, w sytuacji realizacji projektów w branżach, w których Spółka nie miała doświadczenia i brak mitygowania tych ryzyk skutkowało dużą stratą finansową w 2018 roku.

Istotnym elementem kontrolnym jest również badanie sprawozdań przeprowadzane przez niezależnego Biegłego Rewidenta. Komitet Audytu ściśle współpracuje w tym zakresie z Biegłym Rewidentem.

Biegły Rewident odnosi się w swoim raporcie do oceny środowiska kontroli wewnętrznej. Jego ocena potwierdza m.in. ustalenia Audytora Wewnętrznego, wskazując słabości i obszary do poprawy.

W zakresie oceny compliance w ocenie Audytora Wewnętrznego dotychczasowe praktyki zapewnienia zgodności, stosowane w ELEKTROBUDOWIE SA, polegały na działaniach poszczególnych komórek centralnie wydzielonych, odpowiedzialnych za swoje obszary i skoncentrowanych na zagadnieniach związanych ze wspieraniem firmy w działaniu w zgodzie z obowiązującym prawem czy regulacjami wewnętrznymi lub monitorując działania w Spółce.

Wzrastające wymagania prawne, stawiane uczestnikom rynku finansowego, mają odzwierciedlenie w wewnętrznych regulacjach dotyczących compliance.

W Grupie Kapitałowej nie ma wypracowanych standardów systemu compliance, nie ma też określonych mierników i ocen. Poszczególne Zarządy spółek odpowiadają za zgodność działalności z regulacjami prawnymi i innymi dobrowolnie przyjętymi normami postępowania, w tym: przeciwdziałania korupcji, wg. własnego uznania.

W Spółce utworzono w bieżącym roku komórkę Legal Compliance, w ramach której stworzono samodzielne stanowisko ds. Legal Compliance, podległa bezpośrednio Prezesowi Zarządu.

Audyt Wewnętrzny zbadał zaawansowanie realizacji działań rekomendowanych przez

GPW w zakresie compliance w ELEKTROBUDOWIE SA i przedstawił zalecenia.

Przedmiotem zainteresowania Członków Komitetu Audytu w 2018 roku była również bieżąca działalność Audytora Wewnętrznego w ramach przyjętego planu rocznego pracy i zatwierdzonego budżetu na 2018 rok. W minionym 2018 roku Audytor Wewnętrzny przeprowadził cztery audyty oraz trzy zadania oceniające systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance.

V. Przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawach dotyczących powołania biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej.

Komitet Audytu zapoznał się z przedłożonymi przez Zarząd dokumentami z procesu wyboru biegłego rewidenta, m.in. z:

- zapytaniem ofertowym przesłanym potencjalnym oferentom,
- zestawieniem zawierającym kryteria oceny i punktację ofert,
- ofertami wraz z uzupełnieniami nadesłanymi przez zainteresowane podmioty – firmy audytorskie,
- Sprawozdaniem Zarządu z prowadzonego postępowania przetargowego zgodnie z przyjętą w Spółce procedurą.

Komitet Audytu nie zgłosił uwag do procesu wyboru biegłego, który to proces był monitorowany na bieżąco przez Komitet Audytu.

Komitet Audytu podjął jednogłośnie uchwałę w sprawie udzielenia rekomendacji Radzie Nadzorczej wyboru biegłego rewidenta/firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego w spółce ELEKTROBUDOWA SA i przekazał dokument Radzie Nadzorczej.

Zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu protokoły z jego posiedzeń zawierające szczegółowe analizy i ustalenia były przekazywane pozostałym Członkom Rady Nadzorczej.

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

Skład osobowy Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń na dzień 1 stycznia 2018 roku przedstawiał się następująco:

- | | | |
|-------------------|---|--------------------------|
| Karol Żbikowski | - | Przewodniczący Komitetu, |
| Tomasz Mosiek | - | Członek Komitetu, |
| Hubert Staszewski | - | Członek Komitetu. |

Dnia 21 lutego 2018 roku uchwałą Rady Nadzorczej nr 15/X/2018 powołano w skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Pana Grzegorza Krystka (Krystek).

W związku z powyższym, skład osobowy Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń od dnia 21 lutego 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku przedstawiał się następująco:

- | | | |
|-------------------|---|--------------------------|
| Karol Żbikowski | - | Przewodniczący Komitetu, |
| Grzegorz Krystek | - | Członek Komitetu, |
| Tomasz Mosiek | - | Członek Komitetu, |
| Hubert Staszewski | - | Członek Komitetu. |

Dnia 8 stycznia 2019 r. Pan Hubert Staszewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W związku z powyższym, skład osobowy Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawiał się następująco:

| | | |
|------------------|---|--------------------------|
| Karol Żbikowski | - | Przewodniczący Komitetu, |
| Grzegorz Krystek | - | Członek Komitetu, |
| Tomasz Mosiek | - | Członek Komitetu. |

Wszyscy Członkowie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń złożyli oświadczenia, iż spełniają przesłanki, określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz dodatkowe wymogi wskazane w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016.

W minionym roku odbyło się siedem posiedzeń Komitetu, na których zostały podjęte cztery uchwały/rekomendacje.

Komitet służył pomocą Radzie Nadzorczej w wypełnianiu statutowych obowiązków poprzez przegląd oraz przygotowanie rekomendacji w zakresie m.in. następujących zagadnień:

1. Ustalenia zasad wynagradzania bonusowego dla Członków Zarządu - Pracowników ELEKTROBUDOWY SA na 2018 rok.
2. Rozliczenia bonusów rocznych dla Członków Zarządu Spółki ELEKTROBUDOWA SA za 2017 rok oraz bonusu zatrzymanego za 2016 rok.
3. Ustalenia Indywidualnej Karty Celów dla Wiceprezesa Zarządu Adama Świągulskiego.
4. Wyboru firmy doradczej do przeprowadzenia procesu rekrutacji prezesa zarządu ELEKTROBUDOWA SA.

Ocena spełniania kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wykonując zasadę szczegółową nr II.Z.6. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 dokonała oceny (na podstawie złożonych oświadczeń) czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności, o których mowa w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE

z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz dodatkowych kryteriów, o których mowa w zasadzie szczegółowej nr II.Z.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Ocena dotyczyła wszystkich osób, które pełniły funkcje Członków Rady Nadzorczej ELEKTROBUDOWA SA w 2018 roku (X kadencja).

Rada Nadzorcza dokonała ponownej analizy złożonych przez Członków Rady Nadzorczej oświadczeń w zakresie niezależności w rozumieniu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 pod kątem związków i okoliczności występujących na przestrzeni 2018 roku i stwierdza niniejszym, iż nie posiada informacji, aby istniały związki lub okoliczności, które mogłyby świadczyć o niespełnieniu w 2018 roku przez któregokolwiek z ww. Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności w rozumieniu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza oceniła, iż ww. Członkowie Rady Nadzorczej podczas sprawowania swoich funkcji w Radzie Nadzorczej ELEKTROBUDOWY SA w 2018 roku spełniali kryteria niezależności w rozumieniu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, zgodnie ze złożonymi przez nich oświadczeniami.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny wszystkich osób, które pełniły funkcje Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ELEKTROBUDOWA SA w 2018 roku, pod kątem spełniania kryteriów niezależności określonych w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089, z późn. zm.).

| L.p. | Imię i nazwisko | Funkcja pełniona w Komitecie Audytu | Okres sprawowania funkcji | Czy spełnia kryteria niezależności wg ustawy o biegłych rewidentach |
|------|-----------------|-------------------------------------|-----------------------------|---|
| 1. | Tomasz Mosiek | Przewodniczący Komitetu Audytu | od 1.01.2018 do 31.12.2018 | TAK |
| 2. | Artur Małek | Członek Komitetu Audytu | od 1.01.2018 do 31.12.2018 | TAK |
| 3. | Andrzej Soldek | Członek Komitetu Audytu | od 1.01.2018 do 30.06.2018 | TAK |
| 4. | Karol Żbikowski | Członek Komitetu Audytu | od 26.06.2018 do 31.12.2018 | TAK |

Rada Nadzorcza dokonała ponownej analizy złożonych przez Członków Komitetu Audytu oświadczeń w zakresie niezależności w rozumieniu ustawy o biegłych rewidentach (...) pod kątem związków i okoliczności występujących na przestrzeni 2018 roku i stwierdza niniejszym, iż nie posiada informacji, aby istniały związki lub okoliczności, które mogłyby świadczyć o niespełnieniu w 2018 roku przez któregokolwiek z ww. Członków Komitetu Audytu kryteriów niezależności w rozumieniu ustawy o biegłych rewidentach (...).

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza oceniła, iż ww. Członkowie Komitetu Audytu podczas sprawowania swoich funkcji w Komitecie Audytu w 2018 roku spełniali kryteria niezależności w rozumieniu ustawy o biegłych rewidentach (...), zgodnie ze złożonymi przez nich oświadczeniami.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny wszystkich osób, które pełniły funkcje Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ELEKTROBUDOWA SA w 2018 roku, pod kątem posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz w zakresie branży w której działa Spółka.

| L.p. | Imię i nazwisko | Funkcja pełniona w Komitecie Audytu | Okres sprawowania funkcji | Czy posiada wiedzę - branża | Czy posiada wiedzę - rach./ bad. spr. finans. |
|------|-----------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
| 1. | Tomasz Mosiek | Przewodniczący Komitetu Audytu | od 1.01.2018 do 31.12.2018 | TAK | TAK |
| 2. | Artur Małek | Członek Komitetu Audytu | od 1.01.2018 do 31.12.2018 | TAK | TAK |
| 3. | Andrzej Soldek | Członek Komitetu Audytu | od 1.01.2018 do 30.06.2018 | NIE | TAK |
| 4. | Karol Żbikowski | Członek Komitetu Audytu | od 26.06.2018 do 31.12.2018 | TAK | TAK |

Rada Nadzorcza uznała, iż ww. Członkowie Komitetu Audytu podczas sprawowania swoich funkcji w Komitecie Audytu w 2018 roku spełniali kryteria w zakresie posiadanej wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, zgodnie ze złożonymi przez nich oświadczeniami.

Rada Nadzorcza uznała, iż Członkowie Komitetu Audytu: Tomasz Mosiek, Artur Małek i Karol Żbikowski podczas sprawowania swoich funkcji w Komitecie Audytu w 2018 roku spełniali kryteria w zakresie posiadanej wiedzy i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka, zgodnie ze złożonymi przez nich oświadczeniami.

Samocena pracy Rady Nadzorczej

Kierując się „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016”, Rada Nadzorcza raz w roku dokonuje i przedstawia Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy.

Poszczególni Członkowie Rady Nadzorczej uczciwie, rzetelnie i z należytą starannością pełnili swoje funkcje, prowadząc nadzór nad całokształtem działalności Spółki, kierując się przy tym obiektywną oceną i niezależnym osądem.

Zróżnicowany skład osobowy Rady Nadzorczej oraz wiedza i umiejętności jej Członków pozwalały na jej wszechstronne badanie i opiniowanie przedstawionych zagadnień oraz szeroką reprezentację poglądów w zakresie oceny pracy Zarządu i funkcjonowania ELEKTROBUDOWY SA jako spółki publicznej.

Zarząd zapewnił środki techniczne i organizacyjne umożliwiające Radzie Nadzorczej prawidłowe wykonywanie jej zadań.

Rada Nadzorcza jako organ kolegialny wypełnia swoje obowiązki oraz aktywnie wspiera Zarząd w realizacji najważniejszych zadań.

Cele i zadania postawione przez Radę Nadzorczą przed Zarządem na początku 2018 roku nie były realizowane, a sytuacja finansowa Spółki uległa istotnemu pogorszeniu.

W trakcie roku Rada Nadzorcza dokonała istotnych zmian w składzie Zarządu Spółki. W wyniku rozwiązania umów wypłacone łącznie wszystkim członkom Zarządu środki tytułem odszkodowań były istotnie niższe niż wynikające z zawartych z nimi umów oraz z obowiązujących dla nich ochronnych przepisów prawnych.

Mając na uwadze dokonaną i zamieszczoną w niniejszym sprawozdaniu ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i funkcji Audytora Wewnętrznego Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje uchwały o udzieleniu absolutorium następującym członkom Zarządu:

-Romanowi Przybyłowi

-Adamowi Świgulskiemu

I nie opiniuje pozytywnie uchwał o udzieleniu absolutorium następującym członkom Zarządu:

-Januszowi Juszczakowi

-Pawłowi Skrzypczakowi

- Wojciechowi Palecznemu

- Piotrowi Janczykowi

Rada Nadzorcza jest przygotowana do wykonywania swoich ustawowych i statutowych kompetencji, wypełnia je w sposób właściwy, gwarantujący właściwy nadzór nad Spółką.

3. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone są w Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Zgodnie z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy, w przypadku gdy określona zasada szczegółowa ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie, Spółka ma obowiązek opublikowania raportu w tej sprawie. Raport powinien zostać

opublikowany za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI) oraz na oficjalnej stronie internetowej Spółki.

Zgodnie z zasadą I.Z.1.13. "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016" ELEKTROBUDOWA SA na swojej stronie internetowej zamieszcza informacje na temat stanu stosowania rekomendacji i zasad.

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego, zamieszczonym w Raporcie rocznym ELEKTROBUDOWA SA i Skonsolidowanym raporcie rocznym Grupy Kapitałowej ELEKTROBUDOWA za 2018 rok. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje określone w ww. rozporządzeniu.

Wobec powyższego, Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w 2018 roku w prawidłowy sposób wypełniała obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, określone w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

4. OCENA RACJONALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ POLITYKI W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ LUB INNEJ O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE

Spółka ELEKTROBUDOWA SA w rocznym sprawozdaniu z działalności za rok 2018 przedstawiła swoje działania realizowane w ramach społecznej odpowiedzialności biznesu, które są nie tylko częścią relacji z otoczeniem, ale wynikają z wysokiej świadomości i odpowiedzialności Zarządu Spółki oraz potrzeby włączenia się w rozwiązywanie istotnych problemów społecznych. Z przedstawionych działań wynika, że ELEKTROBUDOWA SA angażuje się w sprawy lokalnej społeczności oraz wspiera wybrane inicjatywy w ograniczonym zakresie. Spółka prowadzi politykę wspierania aktywności społecznej w zakresie działalności charytatywnej, polityki społecznej, ochrony i promocji zdrowia, nauki, edukacji, oświaty i wychowania, upowszechniania kultury fizycznej i sportu. Odbywa się to głównie poprzez przekazywanie darowizn w formie finansowej lub rzeczowej, w szczególności na rzecz podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego lub innych podmiotów prowadzących działalność w sferze zadań publicznych (Spółka nie udziela darowizn na rzecz osób fizycznych).

ELEKTROBUDOWA SA nie prowadzi działalności sponsoringowej, rozumianej jako działalność promocyjna/marketingowa, nastawiona na osiągnięcie korzyści, której efekty są mierzalne poprzez wskaźniki efektywnościowe.

Rada Nadzorcza ocenia działalność prospołeczną, w tym charytatywną Spółki jako racjonalną i społecznie użyteczną, stanowiącą nie tylko bezpośrednie wsparcie finansowe lub rzeczowe dla osób, zwłaszcza chorych, niepełnosprawnych, ale również wnoszącą pozytywny wkład w rozwój kultury i edukacji.

Zdaniem Rady Nadzorczej, taka postawa buduje pozytywny wizerunek i budzi zaufanie do Spółki, koncentrując się nie tylko na maksymalizacji osiąganego zysku lecz również realizującej zasady społecznej odpowiedzialności biznesu.

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Karol Żbikowski

Zastępca Przewodniczącego

Tomasz Mosiek

Członek Rady Nadzorczej

Konrad Hernik

Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Krystek

Członek Rady Nadzorczej

Artur Małek