

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ
ULMA CONSTRUCCION POLSKA S.A. ZA ROK 2020
WRAZ Z OCENĄ SYTUACJI SPÓŁKI, Z
UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI
WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM,
COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU
WEWNĘTRZNEGO ORAZ OCENĄ SPOSOBU
WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW
INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA
ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

Sprawozdanie Rady Nadzorczej obejmuje okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

We wspomnianym wyżej okresie Rada Nadzorcza ULMA Construcccion Polska S.A. pracowała w następującym składzie:

1. p. Aitor Ayastuy Ayastuy – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. p. Iñaki Irizar Moyua – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. p. Rafael Anduaga Lazcanoiturburu – Członek Rady Nadzorczej
4. p. Jose Joaquin Ugarte Azpiri – Członek Rady Nadzorczej
5. p. Michał Markowski – Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, postanowień Statutu Ulma Construcccion Polska S.A. („Spółka”) oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. W realizacji zadań stałego nadzoru w sferze wewnętrznej Spółki i jej przedsiębiorstwa, we wszystkich dziedzinach oraz interesach Spółki, Rada Nadzorcza miała dostęp do niezbędnych materiałów i informacji Zarządu Spółki. Wszystkie czynności nadzorcze Rady Nadzorczej były wykonywane kolegialnie.

**INFORME DE ACTIVIDAD DEL CONSEJO DE
SUPERVISION DE ULMA CONSTRUCCION POLSKA S.A.
PARA 2020, INCLUYE UNA EVALUACIÓN DE LA
SITUACIÓN DE LA COMPAÑÍA, INCLUYE UNA
EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO, GESTIÓN DE
RIESGOS, CUMPLIMIENTO Y FUNCIÓN DE AUDITORÍA
INTERNA, Y UNA EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO**

El informe del Consejo de Supervisión cubre el período comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2020. Durante el período mencionado, el Consejo de Supervisión de ULMA Construcccion Polska S.A. trabajó en la siguiente composición:

1. Sr. Aitor Ayastuy Ayastuy - Presidente del Consejo de Supervisión
2. D. Iñaki Irizar Moyua - Vicepresidente del Consejo de Supervisión
3. D. Rafael Anduaga Lazcanoiturburu - Miembro del Consejo de Supervisión
4. Sr. José Joaquín Ugarte Azpiri - Miembro del Consejo de Supervisión
5. Sr. Michał Markowski - Miembro del Consejo de Supervisión

En el período sobre el que se informa, el Consejo de Supervisión actuó de conformidad con las disposiciones del Código de Sociedades Mercantiles y las disposiciones de los Estatutos Sociales de Ulma Construcccion Polska S.A. ("Compañía") y el Reglamento del Consejo de Supervisión. En el desempeño de las tareas de supervisión permanente en el ámbito interno de la Compañía y su empresa, en todas las áreas e intereses de la Compañía, el Consejo de Supervisión tuvo acceso a los materiales e información necesarios del Consejo de Administración de la Compañía. Todas las actividades de supervisión del Consejo de Supervisión se llevaron a cabo de forma conjunta.

Zgodnie z zapisami w Statucie Spółki Rada Nadzorcza odbywa minimum cztery posiedzenia w roku. W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza odbyła 7 posiedzeń i podjęła 19 uchwał:

1. Uchwała nr 1/2020 z dn. 15 stycznia 2020 roku w sprawie wyrażenia pozytywnej opinii w sprawie strategii sprzedaży systemu deskowań ściennych PRIMO, udzielenia praw do używania znaku towarowego PRIMO oraz eksploatacji praw autorskich do systemu PRIMO,
2. Uchwała nr 2/2020 z dn. 24 marca 2020 roku w sprawie oceny sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Ulma Construcción Polska S. A. („Grupa Kapitałowa”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego za rok obrotowy 2019 przyjętych przez Zarząd,
3. Uchwała nr 3/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie oceny i akceptacji wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2019,
4. Uchwała nr 4/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie oceny Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej i rekomendacji przedłożenia go Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki,
5. Uchwała nr 5/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie oceny proponowanych zmian w Statucie Spółki i rekomendacji ich przyjęcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki,
6. Uchwała nr 6/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku oraz skierowania wniosku o jego zatwierdzenie,
7. Uchwała nr 7/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu,

De acuerdo con lo establecido en los Estatutos Sociales de la Compañía, el Consejo de Supervisión celebra al menos cuatro reuniones al año. En el período comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2020, el Consejo de Supervisión celebró 7 reuniones y adoptó 19 acuerdos:

1. 1 Resolución No. 1/2020 de 15 de enero de 2020 al expresar una opinión positiva sobre la estrategia de venta del sistema de encofrado de muros PRIMO, otorgando derechos de uso de la marca PRIMO y explotación de derechos de autor al sistema PRIMO,
2. Resolución No. 2/2020 de 24 de marzo de 2020 sobre la evaluación de los estados financieros e informes del Consejo de Administración sobre las actividades de la Compañía y el Grupo Capital Ulma Construcción Polska SA ("Grupo Capital") junto con una declaración sobre la aplicación de las reglas de gobierno corporativo para el ejercicio 2019 aprobado por el consejo de administración
3. Resolución No. 3/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la evaluación y aprobación de la moción del Consejo de Administración de la Compañía sobre la distribución de los resultados de la Compañía para el ejercicio 2019,
4. Resolución No. 4/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la evaluación de la Política de Remuneraciones de los Miembros del Consejo de Administración y el Consejo de Supervisión y la recomendación de someterla a la Junta General de Accionistas de la Compañía,
5. Resolución No. 5/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la evaluación de las modificaciones propuestas a los Estatutos Sociales de la Sociedad y la recomendación de su adopción por la Junta General de Accionistas de la Sociedad,
6. Resolución No. 6/2020 de 31 de marzo de 2020 al aceptar el informe de actividades del Consejo de Supervisión en 2019 y presentar una solicitud para su aprobación,
7. Resolución No. 7/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la moción para aprobar la gestión del presidente del Consejo de Administración,

8. Uchwała nr 8/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Członkowi Zarządu,
9. Uchwała nr 9/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Członkowi Zarządu,
10. Uchwała nr 10/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Członkowi Zarządu,
11. Uchwała nr 11/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Członkowi Zarządu,
12. Uchwała nr 12/2020 z dn. 31 marca 2020 roku w sprawie w sprawie wyboru biegłego rewidenta Spółki do przeprowadzenia śródrocznych i rocznych przeglądów i badań jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności za lata 2020 oraz 2021.
13. Uchwała nr 13/2020 z dn. 10 kwietnia 2020 roku w sprawie wyrażenia pozytywnej opinii wobec rekomendacji Zarządu dotyczącej dobrowolnej redukcji wynagrodzeń Zarządu o 20% oraz upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do sporządzenia i podpisania z poszczególnymi członkami Zarządu Spółki stosownych aneksów,
14. Uchwała nr 14/2020 z dn. 7 maja 2020 roku w sprawie przyjęcia jednolitego tekstu Statutu Spółki uwzględniającego zmiany wprowadzone uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 6 maja 2020 roku,
15. Uchwała nr 15/2020 z dn. 7 maja 2020 roku w sprawie przyjęcia Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki,
16. Uchwała nr 16/2020 z dn. 28 lipca 2020 roku w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie przez Spółkę pożyczki akcjonariuszowi większościowemu, podmiotowi prawa hiszpańskiego ULMA C y E, S. Coop. oraz upoważnienia Zarządu Spółki do podpisania w imieniu Spółki stosownej umowy pożyczki według wzoru stanowiącego Załącznik do uchwały,
8. Resolución No. 8/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la solicitud de voto de aprobación para un miembro del consejo de administración,
9. Resolución No. 9/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la solicitud de voto de aprobación para un miembro del consejo de administración,
10. Resolución No. 10/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la solicitud de voto de aprobación para un miembro del consejo de administración,
11. Resolución No. 11/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre la solicitud de voto de aprobación para un miembro del consejo de administración,
12. Resolución No. 12/2020 de 31 de marzo de 2020 sobre el nombramiento del auditor de cuentas de la Compañía para realizar revisiones y auditorías intermedias y anuales de los estados financieros separados y consolidados e informes sobre las actividades para 2020 y 2021.
13. Resolución No. 13/2020 de 10 de abril de 2020 al expresar una opinión positiva sobre la recomendación del Consejo de Administración sobre la reducción voluntaria de la retribución del Consejo de Administración en un 20% y autorizar al Presidente del Consejo de Supervisión a elaborar y firmar los anexos pertinentes con los miembros individuales del Consejo de Administración de la Sociedad,
14. Resolución No. 14/2020 de El 7 de mayo de 2020 sobre la adopción del texto uniforme de los Estatutos Sociales de la Sociedad, teniendo en cuenta los cambios introducidos por el acuerdo de la Junta General Ordinaria de la Sociedad de 6 de mayo de 2020,
15. Resolución No. 15/2020 de 7 de mayo de 2020 sobre la adopción del Reglamento del Consejo de Supervisión de la Compañía,
16. Resolución No. 16/2020 de 28 de julio de 2020 relativo al consentimiento de la Sociedad para la concesión de un préstamo al accionista mayoritario, la persona jurídica española ULMA C y E, S. Coop. y autorizando al Consejo de Administración de la Compañía a firmar un contrato de préstamo apropiado en nombre de la Compañía de acuerdo con la plantilla que constituye el Anexo a la resolución,

17. Uchwała nr 17/2020 z dn. 7 września 2020 roku w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych położonych w Koszajcu, gmina Brwinów, powiat pruszkowski, województwo mazowieckie,
18. Uchwała nr 18/2020 z dn. 17 września 2020 roku w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości, lokalu mieszkalnego nr 52 przy ul. Żeromskiego 77 w Warszawie o powierzchni 85,60 m²,
19. Uchwała nr 19/2020 z dn. 30 września 2020 roku w sprawie uszczegółowienia zasad dotyczących ustalenia wynagrodzenia stałego, wynagrodzenia zmiennego i świadczeń dodatkowych w Polityce Wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki

W 2020 roku Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, jak również dokonywała szczegółowej analizy wyników finansowych Spółki oraz sytuacji Spółki na polskim rynku budowlanym jak również rynkach eksportowych w krajach działalności Grupy Kapitałowej. Rada Nadzorcza zapoznawała się oraz, na wniosek Zarządu, opiniowała istotne dla Spółki zagadnienia związane z bieżącą działalnością. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła komunikację z Zarządem Spółki tak w sprawach bieżących jak również w sprawach o charakterze strategicznym dla dalszego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdań finansowych dotyczących Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej wraz z oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego za rok obrotowy 2020 przyjętych przez Zarząd

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2020 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za

17. Resolución No. 17/2020 de 7 de septiembre de 2020 con respecto al consentimiento para la venta de terrenos ubicados en Koszajec, comuna de Brwinów, Pruszkowski powiat, voivodía de Mazowieckie,
18. Resolución No. 18/2020 de El 17 de septiembre de 2020, en relación con el consentimiento para la venta de bienes inmuebles, el local residencial n^o 52 en ul. Żeromskiego 77 en Varsovia con una superficie de 85,60 m²,
19. Resolución No. 19/2020 de 30 de septiembre de 2020 sobre el detalle de las reglas para la determinación de la retribución fija, retribución variable y beneficios adicionales en la Política de Retribuciones de los Miembros del Consejo de Administración de la Sociedad.

En 2020, el Consejo de Supervisión ejerció una supervisión continua sobre las operaciones de la Compañía, así como realizó un análisis detallado de los resultados financieros de la Compañía y la situación de la Compañía en el mercado polaco de la construcción, así como en los mercados de exportación en los países donde opera el Grupo Capital. El Consejo de Supervisión conoció y, a solicitud del Consejo de Administración, emitió opiniones sobre temas importantes para la Compañía relacionados con las operaciones actuales. El Consejo de Supervisión ha valorado positivamente la comunicación con el Consejo de Administración de la Sociedad tanto en asuntos de actualidad como en materias de carácter estratégico para el futuro desarrollo de la Sociedad y del Grupo Capital.

Informe del Consejo de Supervisión sobre la evaluación de los estados financieros de la Sociedad y del Grupo Capital y del Consejo de Administración informa sobre las actividades de la Sociedad y del Grupo Capital, junto con una declaración sobre la aplicación de los principios de gobierno corporativo para el ejercicio 2020 adoptado por el consejo de administración

El tema de la evaluación del Consejo de Supervisión fueron los estados financieros separados de la Compañía para 2020 y los estados financieros consolidados del Grupo de Capital para

rok 2020 wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego za rok obrotowy 2020 przyjętych przez Zarząd stosownymi uchwałami.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 12/2020 z dn. 31 marca 2020 roku dokonała wyboru firmy Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. jako biegłego rewidenta do badania jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej za rok 2020. Podstawą oceny dokonanej przez Radę Nadzorczą była opinia i raport niezależnego biegłego rewidenta z przeprowadzonych badań jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej sporządzonych na dzień 31 grudnia 2020 roku, a w tym:

- jednostkowego i skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz innych całkowitych dochodów Spółki oraz Grupy Kapitałowej,
- jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej,
- jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym Spółki oraz Grupy Kapitałowej,
- jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych Spółki oraz Grupy Kapitałowej,
- informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji i not objaśniających,
- oraz sprawozdania zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej,

2020 junto con el informe del Consejo de Administración sobre las operaciones de la Sociedad y el Grupo de Capital, y la declaración del Consejo de Administración sobre la aplicación de las reglas de gobierno corporativo para el ejercicio 2020 adoptada por el Consejo de Administración con los correspondientes acuerdos.

El Consejo de Supervisión mediante resolución núm. El 31 de marzo de 2020, la compañía seleccionó a Ernst & Young Audyt Polska sp. Como auditor legal de las auditorías realizadas de los estados financieros separados y consolidados y el informe del Consejo de Administración sobre las actividades de la Compañía y el Grupo de Capital al 31 de diciembre. 2020. La base para la evaluación realizada por el Consejo de Supervisión fue la opinión e informe de un auditor independiente sobre las auditorías de los estados financieros separados y consolidados y el informe del Consejo de Administración sobre las actividades de la Sociedad y el Grupo de Capital elaborado al 31 de diciembre. 2020, incluido:

- cuenta de pérdidas y ganancias separada y consolidada y otros resultados integrales de la Compañía y el Grupo de Capital,
- informe separado y consolidado sobre la situación financiera de la Compañía y el Grupo de Capital,
- estado separado y consolidado de cambios en el patrimonio de la Compañía y el Grupo de Capital,
- estado de flujos de efectivo separado y consolidado de la Compañía y el Grupo de Capital,
- información adicional sobre los principios contables adoptados y otra información y notas explicativas,
- y el informe del consejo de administración sobre las actividades de la Sociedad y del Grupo de Capital,

W wyniku badania sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy Kapitałowej za 2020 rok obejmującego wyżej wymienione elementy Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdania te przedstawiają rzetelnie sytuację majątkową i finansową tak Spółki jak i Grupy Kapitałowej i są zgodne z przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu Spółki, jak również, że zostały one przygotowane zgodnie z zasadami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz zgodnie z obowiązkami sprawozdawczymi związanymi z Jednolitym Europejskim Formatem Raportowania.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 oraz wypłaty dywidendy w kwocie 40 047 915,84 zł, z użyciem środków pochodzących z kapitału zapasowego. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje powyższą propozycję Zarządu.

Sprawozdanie Komitetu Audytu

Sprawozdanie Komitetu Audytu Spółki obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. W roku 2020 Komitet Audytu pracował w następującym składzie:

- P. Michał Markowski – Przewodniczący Komitetu Audytu
- P. Aitor Ayastuy Ayastuy – Członek Komitetu Audytu;
- P. Rafael Anduaga Lazcanoiturnuru – Członek Komitetu Audytu

Komitet Audytu działał zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, a także z Ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz

Como resultado de la auditoría de los estados financieros de la Compañía y el Grupo de Capital para 2020, incluidos los elementos antes mencionados, el Consejo de Supervisión concluye que estos estados presentan de manera confiable la situación patrimonial y financiera tanto de la Compañía como del Grupo de Capital y están de acuerdo con la ley y las disposiciones de los Estatutos Sociales de la Compañía, así como que han sido preparados de acuerdo con los principios de las Normas Internacionales de Información Financiera y con las obligaciones de información relacionadas con el Formato Unificado Europeo de Información.

En el desempeño de sus funciones, el Consejo de Supervisión se familiarizó con la solicitud del Consejo de Administración relativa a la asignación de la utilidad neta de la Compañía para el año financiero terminado el 31 de diciembre de 2020 y el pago de dividendos por la cantidad de 40 047 915,84 PLN, con el uso de fondos del capital complementario. El consejo de supervisión emite una opinión positiva sobre la propuesta anterior del consejo de administración.

Informe del Comité de Auditoría

El informe del Comité de Auditoría de la Compañía cubre el período comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2020. En 2020, el Comité de Auditoría trabajó con la siguiente composición:

- P. Michał Markowski - Presidente del Comité de Auditoría
- P. Aitor Ayastuy Ayastuy - Miembro del Comité de Auditoría;
- P. Rafael Anduaga Lazcanoiturnuru - Miembro del Comité de Auditoría

El Comité de Auditoría actuó de conformidad con lo dispuesto en la Ley de 7 de mayo de 2009 sobre auditores legales y su autogobierno, entidades autorizadas para auditar estados financieros y supervisión pública, así como la Ley de auditores legales, sociedades de auditoría y

nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (DZ. U. z 2017 r. poz. 1089).

Podstawowym zadaniem Komitetu Audytu w roku 2020, podobnie jak w latach ubiegłych, było bieżące nadzorowanie działalności Spółki oraz Zarządu Spółki w szczególności w następujących obszarach:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej;
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

W raportowanym okresie Komitet Audytu miał 2 posiedzenia. Członkowie Komitetu Audytu uczestniczyli w spotkaniach z Zarządem Spółki oraz przedstawicielami kadry finansowo-księgowej na temat badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., omawiając najważniejsze aspekty przyjętej polityki rachunkowości, ryzyka związane z przedstawieniem rzetelnie i jasno sytuacji majątkowej oraz finansowej Spółki, oceniając również niezależność oraz obiektywizm biegłego rewidenta.

Komitet Audytu po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2020 przedstawił Radzie Nadzorczej propozycję zatwierdzenia powyższych sprawozdań, a następnie przedstawienia takiej rekomendacji przez Radę Nadzorczą dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

supervisión pública de 11 de mayo de 2017 (Boletín Legislativo de 2017, artículo 1089).

La principal tarea del Comité de Auditoría en 2020, como en años anteriores, fue la supervisión permanente de las actividades de la Compañía y del Consejo de Administración de la Compañía, en particular en las siguientes áreas:

- seguimiento del proceso de información financiera;
- supervisar la eficacia de los sistemas de control interno, auditoría interna y gestión de riesgos;
- monitorear el desempeño de las actividades de auditoría financiera;
 - supervisar la independencia del auditor legal y la entidad autorizada para auditar estados financieros.

En el período que abarca el informe, el Comité de Auditoría celebró 2 reuniones. Los miembros del Comité de Auditoría participaron en reuniones con el Consejo de Administración de la Compañía y representantes del personal financiero y contable sobre la auditoría de los estados financieros de la Compañía para 2020 por Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. De manera justa y clara la propiedad y las finanzas situación de la Sociedad, valorando también la independencia y objetividad del auditor de cuentas.

Después de conocer la opinión e informe del auditor de cuentas sobre la auditoría de los estados financieros y el informe del Consejo de Administración sobre las actividades de la Compañía para 2020, el Comité de Auditoría presentó al Consejo de Supervisión una propuesta para aprobar las declaraciones anteriores, y luego para presentar dicha recomendación del Consejo de Supervisión a la Junta General de Accionistas.

Ponadto członkowie Komitetu Audytu dokonywali nadzoru skuteczności działania systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem w ramach bieżących kontaktów z Zarządem Spółki oraz w ramach swoich prac w Radzie Nadzorczej.

Na podstawie przeprowadzonych działań Komitet Audytu pozytywnie ocenił działania Zarządu w zakresie kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej i ocena systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w Spółce w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiada Zarząd Spółki. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Dyrektor Finansowy w randze Członka Zarządu Spółki, który funkcjonuje w ścisłej współpracy z Główną Księgową Spółki. Zespół finansowo-księgowy podległy ostatecznie Dyrektorowi Finansowemu na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej (w tym Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz Jednolitym Europejskim Formatem Raportowania) i przygotowuje się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem czasowym. Co miesiąc po zamknięciu ksiąg, wśród członków Zarządu Spółki oraz kadry kierowniczej dystrybuowane są raporty z finansową informacją zarządczą analizujące kluczowe dane finansowe i wskaźniki operacyjne. Raporty te są odpowiednio komentowane przez Dyrektora Finansowego oraz innych członków Zarządu Spółki przez pryzmat analizy ryzyka finansowego i gospodarczego oraz w związku ze zmiennością otoczenia rynkowego

Además, los miembros del Comité de Auditoría supervisaron la efectividad de los sistemas de control interno y gestión de riesgos como parte de los contactos continuos con el Consejo de Administración de la Compañía y como parte de su trabajo en el Consejo de Supervisión.

Sobre la base de las actividades desarrolladas, el Comité de Auditoría evaluó positivamente las actividades del Consejo de Administración en el área de control interno y gestión de riesgos.

Evaluación del sistema de control interno y evaluación del sistema de gestión de riesgos significativos para la Compañía

El Consejo de Administración de la Compañía es responsable de la efectividad del sistema de control interno de la Compañía en el proceso de elaboración de los estados financieros. La supervisión sustantiva del proceso de preparación de los estados financieros y los informes periódicos de la Compañía la ejerce el Director Financiero con rango de Miembro del Consejo de Administración de la Compañía, quien trabaja en estrecha colaboración con el Contador Jefe de la Compañía. El equipo de finanzas y contabilidad, que en última instancia informa al Director Financiero, realiza un seguimiento de los cambios requeridos por las leyes y regulaciones externas relacionadas con los requisitos de información de la bolsa de valores (incluidas las Normas Internacionales de Información Financiera y el Formato Europeo Unificado de Información) y se prepara para su implementación por adelantado. Cada mes después del cierre de los libros, los informes con información de gestión financiera que analizan los datos financieros clave y los ratios operativos se distribuyen entre los miembros del Consejo de Administración y el personal de gestión. Estos informes son adecuadamente comentados por el Director Financiero y otros miembros del Consejo de Administración de la Compañía a través del prisma del análisis de riesgos financieros y económicos y en relación con la volatilidad del entorno de mercado.

Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Ponadto, sprawozdania finansowe przekazywane są do informacji członków Rady Nadzorczej, którzy na cyklicznych posiedzeniach dokonują analizy kluczowych danych i wskaźników z udziałem Zarządu Spółki.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkową Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu oraz przeglądom przez niezależnego audytora Spółki.

Dodatkowo w Spółce funkcjonuje system controllingu realizacji założeń budżetów, które przygotowane są na wielu płaszczyznach działań operacyjnych począwszy od budżetów poszczególnych kontraktów i kosztów operacyjnych wg miejsc ich powstania, a kończąc na skonsolidowanych sprawozdaniach dla całej Grupy Kapitałowej.

Zarząd na bieżąco monitoruje ryzyka w skali macro dla Spółki i podejmuje środki zaradcze. Dotyczy to w szczególności pozycji bilansowych, które są przedmiotem szczegółowej analizy w zakresie ich wartości godziwej. Ich zmiana jest odpowiednio ujmowana w sprawozdaniach finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

W zakresie organizacyjnym kontrola wewnętrzna sprawowana jest poprzez zidentyfikowanie głównych procesów działania Spółki i ich sformalizowanie w postaci procedur i szczegółowych instrukcji, których przestrzeganie jest poddawane cyklicznym audytom wewnętrznym i zewnętrznym w ramach wdrożonego i certyfikowanego systemu zarządzania zgodnego z wymaganiami norm ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 oraz ISO 45001:2018.

Empresas y Grupo Capital. Además, los estados financieros se presentan a título informativo a los miembros del Consejo de Supervisión que analizan datos e indicadores clave en reuniones periódicas con la participación del Consejo de Administración de la Compañía.

Los datos financieros en los que se basan los estados financieros y los informes periódicos provienen del sistema contable y financiero en el que se registran las transacciones de acuerdo con la política contable de la Compañía basada en las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros anuales y semestrales son auditados y revisados por el auditor independiente de la Compañía.

Adicionalmente, la Compañía opera un sistema de control de la implementación de supuestos presupuestarios, los cuales se preparan en muchos niveles de actividades operativas, comenzando con los presupuestos de contratos individuales y costos operativos de acuerdo a sus lugares de origen, y terminando con informes consolidados para la totalidad Capital Group.

El Consejo de Administración monitorea los riesgos a gran escala para la Compañía de manera continua y toma medidas correctivas. Esto se aplica en particular a las partidas del balance que están sujetas a un análisis detallado de su valor razonable. Su cambio se reconoce adecuadamente en los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

En términos organizacionales, el control interno se ejerce mediante la identificación de los principales procesos de las operaciones de la Compañía y formalizándolos en forma de procedimientos e instrucciones detalladas, cuyo cumplimiento está sujeto a auditorías internas y externas periódicas como parte del sistema de gestión implementado y certificado en cumplimiento con los requisitos de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018.

Dodatkowym wsparciem jest szczegółowy podział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji i ustalony zakres raportowania w zakresie działalności handlowej i logistycznej.

Rada Nadzorcza oceniła sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej w roku 2020. Swoją ocenę Rada Nadzorcza formułuje na podstawie bieżącego nadzoru nad Spółką oraz Grupą Kapitałową, przeglądu spraw Spółki oraz Grupy Kapitałowej i dyskusji z Zarządem. Rada wzięła także pod uwagę ocenę sprawozdań finansowych wskazanych na wstępie dokonanej przez samą Radę Nadzorczą jak i niezależnego biegłego rewidenta. Opinia Rady opiera się również na sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

W zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła ten aspekt działalności Spółki, jako zgodny z przyjętymi regulacjami obowiązującymi dla tego obszaru. Jednocześnie biorąc pod uwagę funkcjonujące w Spółce procedury wewnętrzne dotyczące zarządzania ryzykiem oraz wdrożone systemy mające zapewnić kontrolę wewnętrzną, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż nie widzi potrzeby dodatkowego wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego w Spółce.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła działalność Zarządu Spółki w 2020 roku.

Samoocena Rady i ocena niezależności członków Rady Nadzorczej

Następujący członkowie Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności (w rozumieniu Załącznika II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej):

Se proporciona apoyo adicional mediante una división detallada de competencias relacionadas con la toma de decisiones y el alcance acordado de la presentación de informes en el campo de las actividades comerciales y logísticas.

El Consejo de Supervisión evaluó la situación de la Compañía y el Grupo de Capital en 2020. El Consejo de Supervisión formula su evaluación en base a la supervisión actual sobre la Compañía y el Grupo de Capital, revisión de los asuntos de la Compañía y del Grupo de Capital y discusiones con el Consejo de Administración. El Consejo de Supervisión también tuvo en cuenta la evaluación de los estados financieros indicada con carácter preliminar por el propio Consejo de Supervisión y por un auditor legal independiente. La opinión del Consejo de Supervisión también se basa en el informe del Consejo de Administración sobre las actividades de la Compañía y el Grupo de Capital.

En cuanto al cumplimiento por parte de la Compañía de sus obligaciones de información sobre la aplicación de los principios de gobierno corporativo, el Consejo de Supervisión evaluó positivamente este aspecto de las operaciones de la Compañía como consistente con la normativa adoptada aplicable en esta materia. Al mismo tiempo, teniendo en cuenta los procedimientos internos relacionados con la gestión de riesgos en la Compañía y los sistemas implementados para asegurar el control interno, el Consejo de Supervisión manifestó que no ve la necesidad de separar adicionalmente la función de auditoría interna en la Compañía.

El Consejo de Supervisión evaluó positivamente las actividades del Consejo de Administración de la Compañía en 2020.

Autoevaluación del Consejo de Supervisión y evaluación de la independencia de los miembros del Consejo de Supervisión

Los siguientes miembros del Consejo de Supervisión cumplen los criterios de independencia (tal como se definen en el Anexo II de la Recomendación de la Comisión Europea 2005/162 / CE de 15 de febrero de 2005 sobre el papel de los directores no ejecutivos o supervisores de las sociedades cotizadas y sobre la comités del consejo (de supervisión):

1. p. Rafael Anduaga Lazcanoiturburu – Członek Rady Nadzorczej
2. p. Michał Markowski – Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia kompetencje członków Rady Nadzorczej oraz sposób sprawowania przez nich swoich obowiązków w okresie sprawozdawczym.

.....

Przedkładając powyższy raport Walnemu Zgromadzeniu, Rada Nadzorcza wnioskuje o udzielenie absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej ULMA Construcción Polska S.A. z działalności w roku obrotowym 2020.

Sprawozdanie zostało sporządzone i zatwierdzone przez Radę Nadzorczą

1. D. Rafael Anduaga Lazcanoiturburu - Vocal del Consejo de Supervisión
2. Sr. Michał Markowski - Miembro del Consejo de Supervisión

El Consejo de Supervisión evalúa positivamente las competencias de los miembros del Consejo de Supervisión y la forma en que desempeñan sus funciones en el período del informe.

.....

Con la presentación del informe anterior a la Junta General, el Consejo de Supervisión solicita que los miembros del Consejo de Administración y del Consejo de Supervisión de ULMA Construcción Polska S.A. cumplan con sus funciones. de actividades en el ejercicio 2020.

El informe fue elaborado y aprobado por el Consejo de Supervisión