

UCHWAŁA Nr 343 / XIII z dnia 9 maja 2022 roku

Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.

w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A. z działalności w 2021 roku

Rada Nadzorcza Polimex Mostostal S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”), działając w związku z § 29 lit. „g” Statutu Spółki, postanawia co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza przyjmuje Sprawozdanie Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A. z działalności w 2021 roku, w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała została podjęta w głosowaniu przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość zgodnie z § 7a ust.1 lit. „c” oraz § 7a ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej przy : 7 głosach za, 0 głosach przeciw oraz 0 głosach wstrzymujących się.

Członkowie Rady Nadzorczej:

Zbigniew Chmiel	ZA
Bartłomiej Kurkus	ZA
Marcin Mauer	ZA
Jonasz Drabek	ZA
Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska	ZA
Tomasz Myśliński	ZA
Jakub Rybicki	ZA



**Sprawozdanie
Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.
z działalności w roku obrotowym 2021.**

Warszawa, 9 maja 2022 roku

Rada Nadzorcza spółki Polimex Mostostal S.A. („Spółka”) przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym 2021.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z postanowieniami *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021* oraz postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

I. Skład Rady Nadzorczej oraz jej komitetów.

Na dzień 1 stycznia 2021 roku w skład **Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.** wchodziły następujące osoby:

– Jakub Rybicki	Przewodniczący Rady Nadzorczej,
– Bartłomiej Kurkus	Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
– Katarzyna Dąbrowska	Sekretarz Rady Nadzorczej,
– Eliza Kaczorowska	Członek Rady Nadzorczej,
– Marcin Mauer	Członek Rady Nadzorczej,
– Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska	Członek Rady Nadzorczej,
– Tomasz Myśliński	Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 7 stycznia 2021 roku, Członkowie Rady Nadzorczej: Pani Eliza Kaczorowska oraz Pan Jakub Rybicki, złożyli rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Polimex Mostostal S.A. powołało z dniem 7 stycznia 2021 r. do składu Rady Nadzorczej Pana Zbigniewa Chmiela. W okresie od 7 stycznia 2021 roku do 14 stycznia 2021 roku, skład **Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.** przedstawiał się następująco:

– Bartłomiej Kurkus	Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
– Katarzyna Dąbrowska	Sekretarz Rady Nadzorczej,
– Zbigniew Chmiel	Członek Rady Nadzorczej,
– Marcin Mauer	Członek Rady Nadzorczej,
– Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska	Członek Rady Nadzorczej,
– Tomasz Myśliński	Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 14 stycznia 2021 roku, Rada Nadzorcza, uchwałą Nr 189/XIII powołała Pana Zbigniewa Chmiela na Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W okresie od 14 stycznia 2021 roku do 26 lutego 2021 roku, skład **Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.** przedstawiał się następująco:

– Zbigniew Chmiel	Przewodniczący Rady Nadzorczej,
– Bartłomiej Kurkus	Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
– Katarzyna Dąbrowska	Sekretarz Rady Nadzorczej,
– Marcin Mauer	Członek Rady Nadzorczej,
– Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska	Członek Rady Nadzorczej,
– Tomasz Myśliński	Członek Rady Nadzorczej.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, które odbyło się w dniu 26 lutego 2021 roku, podjęło Uchwałę nr 5, powołując do składu Rady Nadzorczej Spółki, Członka Rady Nadzorczej, Pana

Jonasza Drabka. W okresie od 26 lutego 2021 roku do 15 lutego 2022 roku, skład **Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.** przedstawiał się następująco:

- | | |
|------------------------------------|--|
| – Zbigniew Chmiel | Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| – Bartłomiej Kurkus | Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, |
| – Katarzyna Dąbrowska | Sekretarz Rady Nadzorczej, |
| – Jonasz Drabek | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Marcin Mauer | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Tomasz Myśliński | Członek Rady Nadzorczej. |

W dniu 15 lutego 2022 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Spółki Panią Katarzynę Dąbrowską (Uchwała nr 3) oraz powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Jakuba Rybickiego (Uchwała nr 4). W okresie od 15 lutego 2022 roku do 31 marca 2022 roku, skład **Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.** przedstawiał się następująco:

- | | |
|------------------------------------|--|
| – Zbigniew Chmiel | Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| – Bartłomiej Kurkus | Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, |
| – Jonasz Drabek | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Marcin Mauer | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Tomasz Myśliński | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Jakub Rybicki | Członek Rady Nadzorczej. |

W dniu 31 marca 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki, Uchwałą Nr 332/XIII, postanowiła o powierzeniu funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej Panu Marcinowi Mauerowi. W okresie od 31 marca 2022 roku do chwili przyjęcia niniejszego sprawozdania, skład **Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.** przedstawiał się następująco:

- | | |
|------------------------------------|--|
| – Zbigniew Chmiel | Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| – Bartłomiej Kurkus | Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, |
| – Marcin Mauer | Sekretarz Rady Nadzorczej, |
| – Jonasz Drabek | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Tomasz Myśliński | Członek Rady Nadzorczej, |
| – Jakub Rybicki | Członek Rady Nadzorczej. |

W strukturze Rady Nadzorczej działają trzy komitety: Komitet Audytu, Komitet Wynagrodzeń oraz Komitet ds. Strategii Rozwoju, których działalność w okresie sprawozdawczym została opisana w pkt. IV, V i VI niniejszego sprawozdania.

Od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 15 lutego 2022 roku w skład **Komitetu Audytu** wchodziły następujące osoby:

- Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska Przewodnicząca Komitetu,
- Katarzyna Dąbrowska Członek Komitetu,
- Tomasz Myśliński Członek Komitetu.

W związku z odwołaniem, Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, Pani Katarzyny Dąbrowskiej ze składu Rady Nadzorczej Spółki z dniem 15 lutego 2022 roku, w okresie od 15 lutego 2022 roku do dnia 31 marca 2022 roku, skład **Komitetu Audytu** przedstawiał się następująco:

- Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska Przewodnicząca Komitetu,
- Tomasz Myśliński Członek Komitetu.

Rada Nadzorca Spółki, powołała w dniu 31 marca 2022 roku na mocy Uchwały Nr 333/XIII do składu Komitetu Audytu, Pana Bartłomieja Kurkusa. W okresie od 31 marca 2022 roku do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania, skład **Komitetu Audytu** przedstawiał się następująco:

- Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska Przewodnicząca Komitetu,
- Bartłomiej Kurkus Członek Komitetu,
- Tomasz Myśliński Członek Komitetu.

Podejmując działania dotyczące składu Komitetu Audytu, w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Rada Nadzorca miała na uwadze spełnianie przez Komitet wymagań przewidzianych w *Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym*, dotyczące ilości członków, ich niezależności oraz wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, a także w zakresie posiadania przez nich wiedzy z zakresu branży, w której działa Spółka, a ponadto spełnianie kryteriów wskazanych w *Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016* (do dnia 30 czerwca 2021 roku) oraz w *Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021* (od dnia 1 lipca 2021 roku).

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 7 stycznia 2021 roku skład **Komitetu Wynagrodzeń** przedstawiał się następująco:

- Jakub Rybicki Przewodniczący Komitetu,
- Katarzyna Dąbrowska Członek Komitetu,
- Marcin Mauer Członek Komitetu.

W związku z rezygnacją Pana Jakuba Rybickiego z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki w dniu 7 stycznia 2021 roku, w okresie do 14 stycznia 2021 roku, skład **Komitetu Wynagrodzeń** przedstawiał się następująco:

- Katarzyna Dąbrowska Członek Komitetu,
- Marcin Mauer Członek Komitetu.

W dniu 14 stycznia 2021 roku, Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałami nr 191/XIII oraz 192/XIII powołała do składu Komitetu Wynagrodzeń Pana Zbigniewa Chmiela i powierzyła mu funkcję Przewodniczącego Komitetu. W okresie od 14 stycznia 2021 roku do 15 lutego 2022 roku skład **Komitetu Wynagrodzeń** przedstawiał się następująco:

- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| – Zbigniew Chmiel | Przewodniczący Komitetu, |
| – Katarzyna Dąbrowska | Członek Komitetu, |
| – Marcin Mauer | Członek Komitetu. |

W związku z odwołaniem, Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, Pani Katarzyny Dąbrowskiej ze składu Rady Nadzorczej Spółki z dniem 15 lutego 2022 roku, w okresie od 15 lutego 2022 roku do dnia 31 marca 2022 roku, skład **Komitetu Wynagrodzeń** przedstawiał się następująco:

- | | |
|-------------------|--------------------------|
| – Zbigniew Chmiel | Przewodniczący Komitetu, |
| – Marcin Mauer | Członek Komitetu. |

W dniu 31 marca 2022 roku, Rada Nadzorcza Spółki, Uchwałą nr 334/XIII powołała do Komitetu Pana Jakuba Rybickiego. W okresie od 31 marca 2022 roku do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania, skład **Komitetu Wynagrodzeń** przedstawiał się następująco:

- | | |
|-------------------|--------------------------|
| – Zbigniew Chmiel | Przewodniczący Komitetu, |
| – Marcin Mauer | Członek Komitetu, |
| – Jakub Rybicki | Członek Komitetu. |

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 7 stycznia 2021 roku skład **Komitetu ds. Strategii Rozwoju** przedstawiał się następująco:

- | | |
|------------------------------------|--------------------------|
| – Bartłomiej Kurkus | Przewodniczący Komitetu, |
| – Katarzyna Dąbrowska | Członek Komitetu, |
| – Eliza Kaczorowska | Członek Komitetu, |
| – Marcin Mauer | Członek Komitetu, |
| – Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska | Członek Komitetu, |
| – Tomasz Myśliński | Członek Komitetu, |
| – Jakub Rybicki | Członek Komitetu. |

W związku z rezygnacją Pana Jakuba Rybickiego i Pani Elizy Kaczorowskiej z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki w dniu 7 stycznia 2021 roku, w okresie do 14 stycznia 2021 roku, skład **Komitetu ds. Strategii Rozwoju** przedstawiał się następująco:

- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| – Bartłomiej Kurkus | Przewodniczący Komitetu, |
| – Katarzyna Dąbrowska | Członek Komitetu, |
| – Marcin Mauer | Członek Komitetu, |

- Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska Członek Komitetu,
- Tomasz Myśliński Członek Komitetu.

W dniu 14 stycznia 2021 roku, Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę nr 190/XIII w sprawie uzupełnienia składu osobowego Komitetu ds. Strategii Rozwoju, na podstawie której, do składu Komitetu ds. Strategii Rozwoju powołano Pana Zbigniewa Chmiela. W okresie od 14 stycznia 2021 roku do 11 marca 2021 roku, skład **Komitetu ds. Strategii Rozwoju** przedstawiał się następująco:

- Bartłomiej Kurkus Przewodniczący Komitetu,
- Zbigniew Chmiel Członek Komitetu,
- Katarzyna Dąbrowska Członek Komitetu,
- Marcin Mauer Członek Komitetu,
- Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska Członek Komitetu,
- Tomasz Myśliński Członek Komitetu.

W dniu 11 marca 2021 roku, Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę nr 217/XIII w sprawie uzupełnienia składu osobowego Komitetu ds. Strategii Rozwoju, na podstawie której, do składu Komitetu ds. Strategii Rozwoju powołano Pana Jonasza Drabka. W okresie od 11 marca 2021 roku do 15 lutego 2022 roku, skład **Komitetu ds. Strategii Rozwoju** przedstawiał się następująco:

- Bartłomiej Kurkus Przewodniczący Komitetu,
- Zbigniew Chmiel Członek Komitetu,
- Katarzyna Dąbrowska Członek Komitetu,
- Jonasz Drabek Członek Komitetu,
- Marcin Mauer Członek Komitetu,
- Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska Członek Komitetu,
- Tomasz Myśliński Członek Komitetu.

W związku z odwołaniem, Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, Pani Katarzyny Dąbrowskiej ze składu Rady Nadzorczej Spółki z dniem 15 lutego 2022 roku, w okresie od 15 lutego 2022 roku do dnia 19 marca 2022 roku, skład **Komitetu ds. Strategii Rozwoju** przedstawiał się następująco:

- Bartłomiej Kurkus Przewodniczący Komitetu,
- Zbigniew Chmiel Członek Komitetu,
- Jonasz Drabek Członek Komitetu,
- Marcin Mauer Członek Komitetu,
- Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska Członek Komitetu,
- Tomasz Myśliński Członek Komitetu.

W dniu 19 marca 2022 roku, Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę nr 327/XIII w sprawie uzupełnienia składu osobowego Komitetu ds. Strategii Rozwoju, na podstawie której, do składu Komitetu ds. Strategii Rozwoju powołano Pana Jakuba Rybickiego. W okresie od 19 marca 2022 roku do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania, skład **Komitetu ds. Strategii Rozwoju** przedstawiał się następująco:

- | | |
|------------------------------------|--------------------------|
| – Bartłomiej Kurkus | Przewodniczący Komitetu, |
| – Zbigniew Chmiel | Członek Komitetu, |
| – Jonasz Drabek | Członek Komitetu, |
| – Marcin Mauer | Członek Komitetu, |
| – Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska | Członek Komitetu, |
| – Tomasz Myśliński | Członek Komitetu, |
| – Jakub Rybicki | Członek Komitetu. |

Członkami Rady Nadzorczej, spełniającymi w 2021 roku kryteria wymienione w punkcie 2.11.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 byli: Pan Zbigniew Chmiel, Pani Katarzyna Dąbrowska, Pan Jonasz Drabek, Pan Bartłomiej Kurkus, Marcin Mauer, Pani Karolina Mazurkiewicz-Grzybowska, Pan Tomasz Myśliński. Kobiety tworzyły w 2021 roku od 33,3% do 42,9% składu Rady Nadzorczej, zajmując od 33,3% do 50% funkcji przewidzianych w jej prezydium i przewodnicząc jednemu z trzech komitetów Rady Nadzorczej. W zakresie realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej, aktualna pozostaje sytuacja opisana w raporcie EBI nr 1/2021 Spółki w dniu 30 lipca 2021 roku w odniesieniu do Zasady 2.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, tj. stosowny dokument znajduje się na etapie prac i uzyskiwania wymaganych zgód korporacyjnych.

II. Aspekty prawne i formalne funkcjonowania Rady Nadzorczej

Zgodnie ze Statutem Spółki, Rada Nadzorcza składała się od pięciu do siedmiu członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie, wybieranych na okres wspólnej, trzyletniej kadencji. Kadencja członków obecnej kadencji Rady Nadzorczej kończy się z dniem 13 czerwca 2022 roku.

Skład Rady Nadzorczej spełnia postanowienia § 26 ust. 3 Statutu Spółki w zakresie niezależności co oznacza, że co najmniej dwie osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej są niezależne w rozumieniu *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016* oraz *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021*. W dniu 8 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Polimex Mostostal S.A. udzieliło Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z działalności w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Aktualnie obowiązujący Regulamin Rady Nadzorczej został przyjęty uchwałą nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 czerwca 2021 roku (poprzedni regulamin był przyjęty uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 3 czerwca 2020 roku).

III. Przebieg pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w 2021 roku sprawowała stały nadzór we wszystkich dziedzinach działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, szczególny zaś nacisk położono na: monitorowanie bieżącej sytuacji ekonomicznej, monitoring kluczowych projektów oraz procesu ofertowania. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podjęła m.in. uchwały w następujących sprawach:

- dokonania oceny dotyczącej sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej;
- przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A. za rok 2019 i 2020;
- powołania Zarządu Spółki na nową kadencję;
- wykonywania w imieniu Spółki uprawnień wynikających ze stosunków pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu;
- wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu sprawozdań finansowych śródrocznych oraz przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych rocznych Spółki i Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal;
- zaopiniowania porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 8 czerwca 2021 r.;
- zatwierdzenia Planu Finansowego dla Spółki i Grupy Kapitałowej na rok 2021;
- zatwierdzenie Planu Rozwoju na lata 2021-2025;
- zaopiniowania zmiany Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej;
- wyrażenia zgód dotyczących pożyczek oraz gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych;
- zatwierdzenia zmiany Regulaminu Organizacyjnego Spółki oraz Schematu Organizacyjnego Spółki i Grupy Kapitałowej;
- wyrażenia zgód na składanie ofert i zawieranie umów w postępowaniach przetargowych publicznych i prywatnych;
- wyrażenia zgody na nabycie akcji Instal-Lublin S.A.;
- wyrażenia zgód w sprawach wykonywania praw udziałowych w spółkach zależnych.

W 2021 roku Rada odbyła 10 posiedzeń oraz podjęła 129 uchwał. Szereg kwestii zostało omówionych oddzielnie w ramach powołanych komitetów oraz w formie bezpośrednich kontaktów członków Rady Nadzorczej z Zarządem. Rada Nadzorcza odniosła się do całości spraw wnoszonych pod jej obrady przez Walne Zgromadzenia, Zarząd lub poszczególnych członków Rady Nadzorczej. Wszystkie uchwały Rady Nadzorczej zostały podjęte w terminach umożliwiających normalne prowadzenie spraw przez Zarząd Spółki. W okresie sprawozdawczym istotnym zadaniem Rady Nadzorczej było zapewnienie sprawnego funkcjonowania Zarządu Spółki. Rada Nadzorcza zawarła z osobami zarządzającymi umowy o zarządzanie oraz o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności, a także zatwierdziła wypłatę premii.

Skład **Zarządu Polimex Mostostal S.A.** w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do chwili przyjęcia niniejszego sprawozdania (w związku z upływem XIII kadencji Zarządu Spółki, w dniu 14 października 2021 roku, Pan Krzysztof Figat został powołany na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej Nr 33/XIII do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu podczas XIV Kadencji Zarządu Spółki, analogicznie, na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej Nr 34/XIII, Pan Maciej Korniluk został powołany do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu podczas XIV Kadencji Zarządu Spółki), przedstawiał się następująco:

- | | |
|-------------------|---------------------|
| • Krzysztof Figat | Prezes Zarządu, |
| • Maciej Korniluk | Wiceprezes Zarządu. |

W dniu 22 kwietnia 2022 roku Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2021 rok. Rekomendacja Rady Nadzorczej została ujęta w Uchwale Rady Nadzorczej Nr 337/XIII z dnia 22 kwietnia 2020 roku. Ponadto Rada Nadzorcza na ww. posiedzeniu oraz na

posiedzeniu w dniu 9 maja 2022 roku, odniosła się do pozostałych spraw będących przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, podejmując stosowne uchwały.

IV. Komitet Audytu Rady Nadzorczej

Realizując postanowienia *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych*, w połowie 2005 roku powołano Komitet Audytu, który funkcjonuje do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku skład Komitetu Audytu spełniał niezbędne wymagania przewidziane art. 129 *Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym* z dnia 11 maja 2017 roku („Ustawa o biegłych”), dotyczące ilości członków oraz wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, a także w zakresie posiadania przez nich wiedzy z zakresu branży, w której działa Spółka. W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku skład Komitetu Audytu spełniał niezbędne wymagania przewidziane art. 129 ust. 3 *Ustawy o biegłych*. W okresie sprawozdawczym skład Komitetu spełniał kryteria obowiązujących *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016* oraz *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021*.

Zadania Komitetu Audytu zostały ujęte w Regulaminie Rady Nadzorczej i obejmują w szczególności doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz współpraca z biegłymi rewidentami, a także:

- a) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- b) przedkładanie organom Spółki zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności tego procesu w Spółce;
- c) monitorowanie skuteczności i okresowy przegląd systemu kontroli wewnętrznej Spółki i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej oraz ich zgodności z obowiązującymi przepisami;
- d) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- e) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- f) informowanie Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- g) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- h) opracowywanie polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania, przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do wyboru i wynagrodzenia biegłych rewidentów Spółki;
- i) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;

- j) przedstawianie Radzie Nadzorczej lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu, lub organowi zatwierdzającemu sprawozdanie finansowe, rekomendacji dotyczącej powołania firmy audytorskiej zgodnie z politykami, o których mowa w ust. l) i m);
- k) omawianie z firmą audytorską Spółki charakteru i zakresu badania rocznego oraz przeglądów okresowych sprawozdań finansowych;
- l) przegląd zbadanych przez audytorów okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki ze skoncentrowaniem się w szczególności na: (i) wszelkich zmianach norm, zasad i praktyk księgowych; (ii) głównych obszarach podlegających badaniu; (iii) znaczących korektach wynikających z badania; (iv) oświadczeniach o kontynuacji działania; (v) zgodności z obowiązującymi przepisami dotyczącymi prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości; (vi) analiza listów do Zarządu sporządzonych przez firmę audytorską Spółki, niezależności i obiektywności dokonanego przez nią badania oraz odpowiedzi Zarządu;
- m) opiniowanie planu audytu wewnętrznego Spółki i regulaminu audytu wewnętrznego, oraz zmian na stanowisku dyrektora audytu wewnętrznego;
- n) współpraca z komórkami organizacyjnymi Spółki odpowiedzialnymi za audyt i kontrolę oraz okresowa ocena ich pracy;
- o) analiza raportów audytorów wewnętrznych Spółki i głównych spostrzeżeń innych analityków wewnętrznych oraz odpowiedzi Zarządu na te spostrzeżenia;
- p) okresowy przegląd systemu monitorowania w zakresie finansowym spółek z Grupy Kapitałowej;
- q) informowanie Rady Nadzorczej o wszelkich istotnych kwestiach w zakresie działalności Komitetu;
- r) inne zadania zlecone przez Radę Nadzorczą.

Jedno z głównych zadań realizowanych przez Komitet Audytu w 2021 roku stanowił nadzór nad sprawozdawczością finansową, realizowany przez zapoznavanie się przez Komitet Audytu z wynikami finansowymi Spółki i Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal, prezentowanymi przez Zarząd. Tego rodzaju prezentacja odbyła się na posiedzeniu Komitetu w dniu 22 kwietnia 2021 i przedstawiono podczas niej wyniki finansowe za rok 2020 roku Spółki i Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal. Komitet Audytu dokonywał wspólnie z Zarządem i biegłym rewidentem pogłębionej analizy sprawozdań finansowych oraz wyników badania Spółki i Grupy Kapitałowej na także w dniu 19 sierpnia 2021 roku (sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej za I półrocze 2021 roku).

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Komitet monitorował procesy rewizji finansowej w Spółce oraz niezależność audytorów zewnętrznych. Przegląd efektywności procesu audytu zewnętrznego z podmiotem przeprowadzającym przegląd sprawozdań finansowych śródrocznych oraz badanie sprawozdań finansowych rocznych Spółki i Grupy Kapitałowej - Ernst & Young Audyt Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie („EY”), za rok obrotowy 2020 był elementem posiedzenia Komitetu w dniu 22 kwietnia 2021 roku. Analogiczny przegląd, odnoszący się do przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za I półrocze 2021 roku przeprowadzono na posiedzeniu Komitetu w dniu 19 sierpnia 2021 roku. Wszelkie uwagi i zastrzeżenia audytorów były w trakcie okresu objętego sprawozdaniem omawiane z Zarządem Spółki na bieżąco. Komitet Audytu cyklicznie monitorował niezależność biegłego rewidenta. Przedstawiciele EY potwierdzali jego niezależność od Spółki i podmiotów z Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal na

posiedzeniach Komitetu w dniu 22 kwietnia 2021 roku oraz 19 sierpnia 2021 roku, a oświadczenie audytora o niezależności w formie pisemnej zostało przekazane wraz z raportem z badania.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem funkcjonowały w Spółce: (i) w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 3 marca 2021 roku - *Polityka wyboru firmy audytorskiej w „Polimex - Mostostal S.A.” do przeprowadzania przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badania i wydawania sprawozdania z badania dotyczącego rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego („Polityka 2017”) oraz Procedura wyboru firmy audytorskiej w „Polimex – Mostostal” S.A. do przeprowadzania przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badania i sporządzania sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz do świadczenia innych usług na rzecz „Polimex – Mostostal” S.A. i Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal („Procedura 2017”),* przyjęta Uchwałą Nr 5/XII Komitetu Audytu Komitetu Audytu z dnia 25 sierpnia 2017 roku; (ii) w okresie od dnia 4 marca 2021 roku do końca okresu objętego niniejszym sprawozdaniem - *Polityka wyboru firmy audytorskiej w Polimex Mostostal S.A. do przeprowadzania przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badania i wydawania sprawozdania z badania dotyczącego rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego („Polityka 2021”) oraz Procedura wyboru firmy audytorskiej w Polimex Mostostal S.A. do przeprowadzania przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badania i sporządzania sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz do świadczenia innych usług na rzecz Polimex Mostostal S.A. i Grupy Kapitałowej Polimex („Procedura 2021”)* przyjęta przez Komitet Audytu na posiedzeniu w dniu 4 marca 2021 roku, Uchwałą Nr 6/XIII. Wymienioną uchwałą, Komitet Audytu zatwierdził ponadto szczegółowego modelu oceny kryteriów wyboru firmy audytorskiej („Kryteria 2021”). W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Komitet Audytu, działając zgodnie z Procedurą 2021, Polityką 2021 i Kryteriami 2021, przeprowadził proces wytypowania rekomendowanej firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu sprawozdań finansowych śródrocznych oraz przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych rocznych Spółki i Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal na lata 2021 – 2023. Na posiedzeniach Komitetu w dniu 12 maja 2021 roku oraz 25 maja 2021 roku, Zarząd Spółki przedstawił Komitetowi i szczegółowo omówił otrzymane przez Spółkę oferty na ww. usługi oraz przeprowadził rozmowy z przedstawicielami podmiotów, których propozycje uznano za najkorzystniejsze. W dniu 28 maja 2021 r. Komitet Audytu podjął Uchwałę Nr 12/XIII w sprawie wydania Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu sprawozdań finansowych śródrocznych oraz przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych rocznych Spółki i Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal oraz zatwierdzenia sprawozdania z procedury wyboru, w której rekomendowano wybór EY. Rada Nadzorcza Spółki podjęła w dniu 25 czerwca 2021 roku Uchwałę Nr 272/XIII w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu sprawozdań finansowych śródrocznych oraz przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych rocznych Spółki i Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal, przychylając się do rekomendacji Komitetu Audytu. Ponadto, Komitet Audytu podjął na podstawie Procedury 2021, Uchwałę Nr 9/XIII z dnia 22 kwietnia 2021 roku w sprawie zgody na realizację przez Ernst & Young Audyt Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie usługi atestacyjnej w zakresie sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A. za rok 2019 i 2020.

Realizując zadanie nadzoru nad kontrolą wewnętrzną i audytem wewnętrznym Spółki, Komitet Audytu zajmował się m.in. opiniowaniem Rocznych Planów Audytu. Roczny Plan Audytu na rok 2021, został przyjęty Uchwałą Komitetu Nr 8/XIII w dniu 24 marca 2021 roku, a Roczny Plan Audytu na rok 2022, został przyjęty Uchwałą Komitetu Nr 13/XIII w dniu 15 grudnia 2021 roku. Komitet Audytu monitorował prace audytu wewnętrznego Spółki poprzez omówienie z Dyrektorem Biura Audytu i Kontroli Wewnętrznej na posiedzeniu w dniu 24 marca 2021 roku sprawozdania z przeprowadzonych w 2020 audytów, a na posiedzeniu w dniu 15 grudnia 2021 roku sprawozdania z audytów przeprowadzonych w roku 2021 roku. W opinii Komitetu Audytu kontrola wewnętrzna i audyt wewnętrzny Spółki funkcjonowały, w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, w Spółce i Grupie Kapitałowej, w sposób prawidłowy.

Członkowie Komitetu Audytu, realizując zadanie nadzoru na zarządzaniem ryzykiem, w trakcie prac Komitetu oraz w trakcie realizowania zadań w ramach Rady Nadzorczej Spółki, dokonywali na bieżąco analizy sposobu zarządzania ryzykiem w Spółce i Grupie Kapitałowej, w szczególności pod kątem przestrzegania obowiązujących w tym zakresie zasad (Komitet pozytywnie zaopiniował aktualnie obowiązujące zasady, podejmując Uchwałę nr 5/XIII z dnia 18 listopada 2020 roku). W opinii Komitetu Audytu system zarządzania istotnym ryzykiem w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku funkcjonował w Spółce i Grupie Kapitałowej w sposób prawidłowy.

W 2021 roku Komitet Audytu odbył 7 posiedzeń, podejmując 8 uchwał.

V. Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej

W grudniu 2006 roku Rada Nadzorcza powołała Komitet Wynagrodzeń, który funkcjonuje do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Zadania Komitetu zostały ujęte w Regulaminie Rady Nadzorczej i obejmują w szczególności:

- przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii do projektów treści umów związanych z wykonywaniem funkcji członka Zarządu Spółki;
- opiniowanie propozycji systemu wynagradzania i premiowania członków Zarządu;
- inne zadania zlecone przez Radę Nadzorczą.

W związku z upływem w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem XIII wspólnej kadencji Zarządu Polimex Mostostal S.A. i koniecznością powołania ww. organu na XIV kadencję, Komitet Wynagrodzeń, w ramach wsparcia Rady Nadzorczej, udzielił stosownej rekomendacji w przedmiotowym zakresie. Po dokonaniu pogłębionej analizy, uwzględniającej reprezentowane kompetencje i doświadczenie kandydatów oraz mając na uwadze osiągnięcia przez Polimex Mostostal S.A. i Grupę Kapitałową Polimex Mostostal w ostatnich latach wyniki finansowe, Komitet Wynagrodzeń postanowił rekomendować powołanie na kolejną kadencję aktualnego składu Zarządu Polimex Mostostal S.A., tj. Pana Krzysztofa Figata na Prezesa Zarządu (Uchwała Komitetu Wynagrodzeń nr 33/XIII z dnia 14 października 2022 roku), Pana Macieja Korniluka na Wiceprezesa Zarządu (Uchwała Komitetu Wynagrodzeń nr 34/XIII z dnia 14 października 2022 roku). Rada Nadzorcza Polimex Mostostal S.A., przychylając się do opinii Komitetu Wynagrodzeń, podjęła w dniu 14 października 2021 roku uchwały (Nr 286/XIII oraz 287/XIII) zbieżne z udzieloną rekomendacją. W związku z powoływaniem Zarządu Polimex Mostostal S.A. na XIV kadencję, Komitet Wynagrodzeń omówił w

trakcie posiedzenia w dniu 14 października 2021 roku projekty *Umów o zarządzanie* oraz *Umów o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności* przygotowane dla Prezesa i Wiceprezesa Zarządu Polimex Mostostal S.A. oraz proponowaną wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu. Przeznaczona dla Rady Nadzorczej rekomendacja, dotycząca przyjęcia przez ten organ treści projektów ww. umów oraz poziomu wynagrodzenia została zawarta w Uchwałach Komitetu Wynagrodzeń nr 35/XIII i 36/XIII. Rada Nadzorcza Polimex Mostostal, zgodnie z rekomendacjami Komitetu Wynagrodzeń, podjęła w dniu 14 października 2021 roku: Uchwałę nr 288/XIII w sprawie zatwierdzenia treści Umowy o Zarządzanie oraz Umowy o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności dla Pana Krzysztofa Figata, Prezesa Zarządu Spółki oraz ustalenia wysokości wynagrodzenia i Uchwałę nr 289/XIII w sprawie zatwierdzenia treści Umowy o Zarządzanie oraz Umowy o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności dla Pana Macieja Korniluka, Wiceprezesa Zarządu Spółki oraz ustalenia wysokości wynagrodzenia. Na podstawie upoważnienia, zawartego w wymienionych uchwałach, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Pan Zbigniew Chmiel, zawarł w imieniu Polimex Mostostal S.A. przedmiotowe umowy z Panem Krzysztofem Figatem oraz Panem Maciejem Kornilukiem. Ponadto, w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Komitet inicjował wyznaczenie indywidualnych celów premiowych dla osób zarządzających na rok 2020 oraz 2021 oraz dokonywał oceny realizacji indywidualnych celów premiowych za rok 2020 przez Członków Zarządu Polimex Mostostal S.A.

W 2021 roku Komitet Wynagrodzeń odbył 4 posiedzenia, podejmując 16 uchwał.

VI. Komitet ds. Strategii Rozwoju Rady Nadzorczej

W grudniu 2014 roku Rada Nadzorcza powołała Komitet ds. Strategii Rozwoju.

Zadania Komitetu zostały ujęte w Regulaminie Rady Nadzorczej i obejmują w szczególności:

- monitorowanie realizacji przez Zarząd strategii Spółki i opiniowanie, na ile obowiązująca strategia odpowiada potrzebom zmieniającej się rzeczywistości;
- monitorowanie realizacji przez Zarząd rocznych i wieloletnich planów działalności Spółki oraz ocena, czy wymagają one modyfikacji;
- ocena spójności rocznych i wieloletnich planów działalności Spółki z realizowaną przez Zarząd strategią Spółki oraz przedstawianie propozycji ewentualnych zmian we wszystkich tych dokumentach Spółki;
- przedkładanie Radzie Nadzorczej Spółki swoich opinii odnośnie przedstawianych przez Zarząd Spółki projektów strategii Spółki i jej zmian oraz rocznych i wieloletnich planów działalności Spółki;
- inne zadania zlecone przez Radę Nadzorczą.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Komitet ds. Strategii Rozwoju szczegółowo omawiał i przyjmował Raporty z wdrażania w Spółce i Grupie Kapitałowej Planu Rozwoju (Pakiety informacyjne) zgodnie z założeniami Umowy Inwestycyjnej z 18 stycznia 2017 roku oraz Aneksu nr 1 do Umowy Inwestycyjnej:

- w dniu 6 lipca 2021 roku Komitet ds. Strategii Rozwoju podjął Uchwałę nr 12/XIII w sprawie przyjęcia Raportu z wdrażania w Spółce i Grupie Kapitałowej Planu Rozwoju (Pakietu informacyjnego) za rok 2020;

- w dniu 6 lipca 2021 roku Komitet ds. Strategii Rozwoju podjął Uchwałę nr 13/XIII w sprawie przyjęcia Raportu z wdrażania w Spółce i Grupie Kapitałowej Planu Rozwoju (Pakietu informacyjnego) za pierwszy kwartał 2021 roku;
- w dniu 22 września 2021 roku Komitet ds. Strategii Rozwoju podjął Uchwałę nr 14/XIII w sprawie przyjęcia Raportu z wdrażania w Spółce i Grupie Kapitałowej Planu Rozwoju (Pakietu informacyjnego) za pierwsze półrocze 2021 roku;
- w dniu 1 grudnia 2021 roku Komitet ds. Strategii Rozwoju podjął Uchwałę nr 15/XIII w sprawie przyjęcia Raportu z wdrażania w Spółce i Grupie Kapitałowej Planu Rozwoju (Pakietu informacyjnego) za trzeci kwartał 2021 roku.

Członkowie Komitetu ds. Strategii Rozwoju otrzymali w dniu 30 grudnia 2021 roku projekt Planu Finansowego dla Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal na rok 2022 oraz projekt Planu Rozwoju dla Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal na lata 2022-2026, uwzględniający bieżące położenie Spółki i Grupy Kapitałowej z precyzyjnym przedstawieniem jego kluczowych założeń. Po szczegółowym zapoznaniu się z projektami ww. dokumentów, Członkowie Komitetu ds. Strategii Rozwoju nie wnieśli uwag ani korekt do ich treści, wobec czego w dniu 26 stycznia 2021 roku Plan Finansowy został zatwierdzony Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 316/XIII, a Plan Rozwoju Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 317/XIII.

W 2021 roku Komitet ds. Strategii Rozwoju podjął 5 uchwał.

VII. Ocena sytuacji Spółki

Polimex Mostostal S.A. to jedna z największych polskich firm inżynieryjno-budowlanych. Generalny wykonawca w zakresie budownictwa przemysłowego. Grupa Kapitałowa Polimex Mostostal realizuje specjalistyczne inwestycje w Polsce i za granicą dla branży energetycznej, petrochemicznej, gazowej oraz ochrony środowiska, budownictwa infrastrukturalnego i kubaturowego, pozostając liderem EPC w segmencie energetycznym w zakresie dużych projektów energetycznych na polskim rynku. Jest producentem i eksporterem konstrukcji stalowych, krat pomostowych oraz zajmuje się cynkowaniem i malowaniem konstrukcji stalowych.

Grupa Kapitałowa Polimex Mostostal, pomimo niekomfortowej sytuacji z powodu występowania na świecie pandemii SARS-CoV-2 i ogólnie trudnym otoczeniem makroekonomicznym (ograniczony dostęp do materiałów i usług, gwałtownie rosnące ceny, zmiany na rynku pracy), 2021 rok kończy z wynikami finansowymi lepszymi niż w roku 2020. Przychody operacyjne Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal wyniosły za 2021 rok 2.304 mln PLN i były wyższe o 689 mln PLN względem 2020 roku, EBITDA Grupy Kapitałowej wyniosła za 2021 rok 164 mln PLN i była wyższa o 37 mln PLN w porównaniu do wyniku sprzed roku, co przekłada się na rentowność na poziomie 7,1%. Grupa Kapitałowa Polimex Mostostal sukcesywnie poprawia sytuację płynnościową - na koniec 2021 roku saldo środków pieniężnych przewyższało zadłużenie oprocentowane o 652 mln PLN.

Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę ocenę sytuacji Spółki, w minionym roku obrotowym zwracała szczególną uwagę na budowanie portfela zamówień, który pozwoli utrzymać stabilną pozycję Spółki i Grupy na dynamicznie zmieniającym się i coraz bardziej wymagającym rynku. Obejmuje to dywersyfikację segmentową i geograficzną oraz selektywne podejście do wyboru nowych kontraktów.

W wyniku opisanego podejścia, pomimo pandemii, Grupa Kapitałowa utrzymała wysoki udział przychodów ze sprzedaży zagranicznej w 2021 roku, wynoszący 27% całkowitej wartości jej przychodów, a portfel podpisanych kontraktów na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosił 5.300 mln PLN i był większy o 400 mln od prezentowanego na koniec trzeciego kwartału 2021 roku, co przekłada się na perspektywę stabilności przez okres min. 2 lat. Spółka rok do roku poprawia kompetencje zarządzania realizacją projektów, poprzez skuteczne planowanie oraz zwiększenie świadomości budżetowej projektów, szczególnie w Spółkach segmentowych, co zostało ułatwione na przestrzeni lat przez reorganizację w całej Grupie Kapitałowej, a także standaryzację procesu tworzenia ofert i bieżącej kontrola głównych parametrów projektu, poprzez dogłębne analizowanie ryzyk i szans na projekcie.

Dokonując oceny sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Rada Nadzorcza wskazuje, przy braku istotnych zdarzeń o charakterze negatywnym, na pozytywne zdarzenia, które miały miejsce w 2021 roku:

Zawarcie nowego dużego kontraktu energetycznego

W dniu 23 czerwca 2021 roku zostały zawarte pomiędzy Zespołem Elektrociepłowni Wrocławskich Kogeneracja S.A. z siedzibą we Wrocławiu a konsorcjum w skład którego wchodzi: Spółka oraz Polimex Energetyka sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowy: (i) na realizację "pod klucz" elektrociepłowni gazowo – parowej dla Zespołu Elektrociepłowni Wrocławskich Kogeneracja S.A. w Siechnicach 1.426 mln PLN brutto oraz umowa serwisowa turbin gazowych dla Zamówienia na realizację "pod klucz" elektrociepłowni gazowo – parowej dla Zespołu Elektrociepłowni Wrocławskich Kogeneracja S.A. w Siechnicach o wartości 25 mln PLN netto oraz 20,7 mln EUR netto.

Zawarcie nowego dużego kontraktu infrastrukturalnego

W dniu 2 czerwca 2021 roku została zawarta pomiędzy Gminą Olsztyn a konsorcjum w skład którego wchodzi: Spółka, Polimex Infrastruktura sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Trakcja S.A. z siedzibą w Warszawie umowa, której przedmiotem jest wykonanie robót budowlanych – rozbudowa linii tramwajowych w Olsztynie, o wartości 403,16 mln PLN brutto z czego 50% przypada na członków konsorcjum z Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal.

Zawarcie w konsorcjum z Polimex Infrastruktura sp. z o.o. szeregu umów na budowę hal

Konsorcjum w skład którego wchodzi Spółka oraz Polimex Infrastruktura sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawarło umowy: (i) w dniu 9 grudnia 2021 roku z DB Cargo Polska S.A. umowę na realizacji hali produkcyjnej w Rybniku o wartości 36,2 mln PLN netto, (iii) w dniu 30 listopada 2021 roku z PDC Industrial Center 167 sp. z o.o. umowę na budowę hali produkcyjno-magazynowej z zapleczem biurowo-socjalnym, technicznym i towarzyszącą infrastrukturą, w miejscowości Rzeszów – Dworzysko o wartości 14,3 mln EUR, (iii) w dniu 18 sierpnia 2021 roku z Panattoni Development Europe sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowę na budowę w charakterze generalnego wykonawcy centrum badawczo – rozwojowego wraz z obiektami towarzyszącymi oraz niezbędną infrastrukturą techniczną w Gliwicach o wartości 8 mln EUR netto.

Wzmocnienie kompetencji wewnątrzgrupowych

Poprzez korzystne przyłączenie Instal Lublin S.A. z siedzibą w Lublinie do Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal, grupa rozszerzyła swoje kompetencje w przedmiocie prac instalacyjnych w zakresie

dostawy i montażu instalacji grzewczych, wentylacyjnych, klimatyzacyjnych, sanitarnych, technologicznych, jak również zewnętrznych sieci wodnych, kanalizacyjnych, ciepłych i gazowych wraz z projektowaniem.

Rada Nadzorcza oceniając pozytywnie sytuację Spółki, wskazuje jednocześnie, że w roku obrotowym 2021, nie wystąpiły żadne zdarzenia powodujące zagrożenie kontynuacji działalności, a Spółka utrzymuje się w czołówce podmiotów na trudnym rynku inżynieryjno-budowlanym.

VIII. Ocena systemu kontroli wewnętrznej

Polimex Mostostal S.A. posiada skuteczne systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego. Wszystkie te wymienione wyżej elementy umożliwiają Radzie Nadzorczej sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółką oraz przeprowadzanie bieżącej oceny jej sytuacji

Obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej obejmuje trzy sfery: kontrolę funkcjonalną, instytucjonalną oraz finansową.

Kontrola funkcjonalna wykonywana jest bezpośrednio przez poszczególnych pracowników w ramach obowiązujących procedur. Podział obowiązków oraz stosowane procedury dostosowywane są na bieżąco do zmieniającej się sytuacji Spółki.

Kontrola instytucjonalna sprawowana jest przez wyspecjalizowane komórki organizacyjne. Od 2006 roku funkcjonował w Spółce Dział Audytu Wewnętrznego, który badał prawidłowość, legalność i rzetelność działań realizowanych przez poszczególne jednostki organizacyjne oraz oceniał zgodność podejmowanych w Grupie Kapitałowej działań z procesami wewnętrznymi. W grudniu 2012 roku w Spółce utworzono Biuro Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem Nadużyć, którego obecna nazwa brzmi Biuro Audytu („Biuro”). Zadaniem Biura było i pozostaje kompleksowe prowadzenie audytów wewnętrznych oraz nadzorowanie realizacji działań naprawczych i wdrażania zalecanych usprawnień. Dodatkowo, działalność Biura stanowi istotny element systemu zarządzania ryzykiem, w zakresie opisanym w pkt. IV niniejszego sprawozdania.

Plan Audytów na 2021 rok został wykonany zgodnie z założonym harmonogramem. Przeprowadzono łącznie 15 audytów, z czego 14 audytów objętych harmonogramem oraz 1 audyt doraźny. Wyniki audytów zostały udokumentowane w raportach przekazanych Zarządowi, a w odniesieniu do stwierdzonych niezgodności i potencjałów oszacowano istotność i ryzyko oraz proponowano działania zapobiegawcze, naprawcze lub korekcyjne. Biuro Audytu prowadziło monitoring realizacji tych działań, przedstawiając Prezesowi Zarządu oraz Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej sprawozdania ze stanu wdrożenia rekomendacji. W 2021 roku realizację w ramach Spółki audytów wewnętrznych należy ocenić pozytywnie.

W 2021 roku nie stwierdzono nadużyć ze strony kierownictwa Spółki i wywierania nacisków oraz wpływu na wyniki badań Biura Audytu. Komitet Audytu nie ma zastrzeżeń do obiektywizmu i niezależności prac wykonywanych przez audyt wewnętrzny. Audyt wewnętrzny w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wykonywał zasadę raportowania do Komitetu Audytu w sposób należyty.

W Spółce obowiązują procedury związane z prowadzeniem ksiąg rachunkowych oraz sporządzaniem, kontrolą i zatwierdzaniem sprawozdań finansowych. W Spółce funkcjonuje Biuro Kontrolingu, którego zadaniem jest, m.in. koordynacja i wprowadzenie spójnego i kompletnego procesu rozliczeń nowych kontraktów długoterminowych w Grupie Kapitałowej, bieżąca kontrola procesu rozliczeń kontraktów długoterminowych oraz docelowo weryfikacja ofert, mogących mieć istotny wpływ na działalność Spółki. Poza kontrolą wewnętrzną funkcjonuje także kontrola zewnętrzna, wykonywana przez niezależną firmę badającą sprawozdania finansowe, którą od półrocza 2018 roku jest Ernst&Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie.

W dniu 10 października 2021 roku Zarząd Spółki, Uchwałą nr 265/21 ustanowił w Spółce funkcję Compliance Business Partnera, powołując na to stanowisko osobę posiadającą odpowiednie kwalifikacje, wykonującą zawód adwokata.

W opinii Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku funkcjonował w Spółce i Grupie Kapitałowej w sposób prawidłowy.

IX. Ocena systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Na podstawie postanowień przyjętej w 2020 roku Procedury Zarządzania Ryzykiem w Grupie Kapitałowej Polimex Mostostal (pozytywnie zaopiniowanej przez Komitet Audytu w Uchwale nr 5/XIII z dnia 18 listopada 2021 roku), system zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej zaplanowano na trzech poziomach organizacyjnych, tj. na: poziomie I – projekty realizowane przez Spółki, poziomie II – spółki Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal (6 podmiotów), wskazane w Polityce Zarządzania Ryzykiem, poziomie III – procesy realizowane przez komórki organizacyjne spółek Grupy Kapitałowej wskazanych w Polityce Zarządzania Ryzykiem. Przegląd i aktualizacja ocen ryzyk odbywa się co 3 miesiące dla projektów i spółek oraz co 6 miesięcy dla procesów. W opinii Rady Nadzorczej system zarządzania istotnym ryzykiem w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku funkcjonował w Spółce i Grupie Kapitałowej w sposób prawidłowy.

X. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki dotyczącej działalności charytatywnej, sponsoringowej lub innej o zbliżonym charakterze albo informację o braku takiej polityki

W wykonaniu zasady szczegółowej 2.11.5 *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021* Rada Nadzorcza informuje o braku sformalizowanej polityki dotyczącej działalności charytatywnej, sponsoringowej lub innej o zbliżonym charakterze. Jednocześnie, zgodnie z § 30 ust. 1 lit. k) Statutu Spółki, zgody Rady Nadzorczej wymaga zawarcie umowy darowizny, sponsoringu lub dokonanie czynności o podobnym skutku, o ile wartość takiej umowy czy czynności przekracza 1 mln PLN brutto. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Zarząd nie zwracał się do Rady Nadzorczej z wnioskiem o podjęcie uchwały w ww. kwestiach, a wydatki o charakterze charytatywnym, sponsoringowym lub podobnym pozostawały na niskim w skali działalności Spółki poziomie.

XI. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w

Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

13 października 2015 roku Rada Giełdy podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia zbioru zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”. Ww. zasady weszły w życie 1 stycznia 2016 roku. Od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku Spółka kierowała się wytycznymi opracowanymi przez Radę Giełdy w ww. dokumencie, a od dnia 1 lipca 2021 roku Spółka stosuje Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, zgodnie z informacjami zamieszczonymi przez Spółkę w raporcie EBI nr 1/2021 w dniu 30 lipca 2021 roku.

Rada Nadzorcza na bieżąco, podczas odbywanych posiedzeń, dokonuje oceny czy sprawy przedstawione w porządku obrad posiedzeń Rady Nadzorczej spełniają definicję informacji poufnych. Członkowie Rady Nadzorczej są świadomi regulacji rozporządzenia MAR. Spółka opublikowała w 2021 roku 50 raportów bieżących.

XII. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w 2021 roku funkcjonowała zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Spółki oraz Regulaminie Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej charakteryzują się wysokimi kompetencjami merytorycznymi w dziedzinach finansów, zarządzania oraz branży w której działa Spółka. Członkowie Rady Nadzorczej aktywnie uczestniczyli w pracach Rady Nadzorczej i jej Komitetów. W posiedzeniach uczestniczyli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej z wyjątkiem przypadków zdarzeń losowych uniemożliwiających uczestnictwo. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki a także, w ramach prac Komitetów, z pracownikami, a w szczególności z obszaru finansów oraz nadzoru właścicielskiego, monitorując sytuację finansową Spółki oraz obszar audytu wewnętrznego. Rada Nadzorcza pochylała się nad badaniem ryzyka w poszczególnych obszarach podstawowej działalności Spółki. Ponadto, szczególnym obowiązkiem Rady Nadzorczej była kontrola nad realizacją Planu Rozwoju.

W opinii członków Rady, Rada Nadzorcza Spółki prawidłowo wywiązała się ze swoich obowiązków wynikających z przepisów prawa, Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

XIII. Przedmiot oceny Rady Nadzorczej

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, §70 ust. 1 pkt 14) oraz §71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim oraz w związku z postanowieniem § 29 lit. a) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sporządzonych przez Zarząd i zbadanych przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

Audytorem badającym sprawozdania finansowe jednostkowe oraz skonsolidowane Spółki i Grupy Kapitałowej za 2021 rok był Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie.

Pracami zespołu audytowego kierował Pan Marcin Zieliński, biegły rewident oraz Partner w EY (Kluczowy Biegły Rewident).

Jednostkowe sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Polimex Mostostal S.A. oraz Skonsolidowanego sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu Jednostki Dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal

Działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 14) oraz §71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 29 lit. a) Statutu Spółki stwierdziła, że sprawozdanie z działalności Spółki, sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej Spółki, roczne sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe, sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku są zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Ponadto, w opinii Rady Nadzorczej, Spółka oraz jej spółki zależne prowadzą księgi handlowe w sposób należyty, a zdarzenia gospodarcze są poprawnie odzwierciedlone w ewidencji księgowej. Sporządzone na ich podstawie sprawozdania z działalności oraz sprawozdania finansowe właściwie odzwierciedlają stan formalny i faktyczny Spółki i grupy kapitałowej.

W trakcie pracy nad oceną sprawozdań finansowych za 2021 rok Rada Nadzorcza szczegółowo zapoznała się ze stanowiskiem EY w kluczowych kwestiach dotyczących przeprowadzonego badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej oraz uzyskała wyjaśnienia od Zarządu Spółki. Wszelkie sprawy związane z bieżącą sytuacją finansową Spółki oraz kluczowych spółek Grupy Kapitałowej.

W podsumowaniu wykonanych prac Rada Nadzorcza podziela wnioski EY, że: przedłożone sprawozdania finansowe jednostkowe i skonsolidowane zostały sporządzone rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz prawidłowo odzwierciedlają zarówno wynik finansowy jak i sytuację majątkową Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2021 roku, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej prawidłowo oddają zakres prowadzonej działalności w 2021 roku.

XIV. Rekomendacje Rady Nadzorczej dla Walnego Zgromadzenia Polimex Mostostal S.A.

Rada Nadzorcza Polimex Mostostal S.A., po zapoznaniu się ze sprawozdaniami finansowymi Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku oraz sprawozdaniami Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za ten sam okres, rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji przedłożonej przez Zarząd.

Rada Nadzorcza, rozpatrzyła wniosek Zarządu, w którym Zarząd zaproponował przeznaczenie osiągniętego w roku 2021 zysku netto w wysokości 88.995.588,24 PLN przeznaczyć na kapitał zapasowy.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółki, wobec braku możliwości rozdysponowania zysku w inny sposób, przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy jest rozwiązaniem racjonalnym, pozytywnie opiniowanym przez Radę Nadzorczą i rekomendowanym do zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

Po dokonaniu oceny pracy Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2021 następującym Członkom Zarządu:

Krzysztof Figat

Prezes Zarządu (za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku);

Maciej Korniluk

Wiceprezes Zarządu (za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku);

Warszawa, dnia 9 maja 2022 roku,