

# Uchwała Nr 12/2019

Rady Nadzorczej „MERCOR” Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku

(dalej: „Spółka” lub „MERCOR S.A.”)

z dnia 13 sierpnia 2019 r.

**w sprawie: kompleksowej oceny sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r., z uwzględnieniem, w szczególności: oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.**

Działając na podstawie Zasady II.Z.10.1. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” (przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r.), Rada Nadzorcza dokonuje oceny sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r., z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego:

## § 1

1. Na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”) oraz § 12 ust. 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki.
2. Jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej „MERCOR” S.A. jest Spółka.
3. W roku obrotowym kończącym się w dniu 31 marca 2019 r., nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką oraz Grupą Kapitałową „MERCOR” S.A.

Na dzień 31 marca 2019 r., w skład Zarządu Spółki, wchodził:

- a) Krzysztof Krempeć - Prezes Zarządu,
- b) Jakub Lipiński - Pierwszy Wiceprezes Zarządu,
- c) Tomasz Kamiński - Członek Zarządu.

W trakcie roku obrotowego trwającego od dnia 1 kwietnia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r., nie następowały zmiany w składzie Zarządu Spółki.

4. Spółka jest producentem systemów biernych zabezpieczeń przeciwpożarowych.
5. W Grupie Kapitałowej „MERCOR” S.A., wyróżnić można trzy największe pionierzy produktowe, to jest: oddymianie, wentylacja pożarowa oraz zabezpieczenia konstrukcji, które z roku na rok notują wzrost przychodów.
6. W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 marca 2019 r., zainicjowanych zostało wiele projektów optymalizujących w obszarach operacyjnych.
7. W sierpniu 2018 r., Spółka rozpoczęła przegląd opcji strategicznych, co pozwoliło Spółce przeanalizować najbardziej korzystne możliwości i scenariusze rozwoju Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.
8. Jako kluczowy dla przyszłości Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., uznaje się rozwój sprzedaży płyt ogniochronnych mcr SILBOARD.
9. Spółka koncentruje się też na rozwoju nowych produktów oraz dalszej dywersyfikacji produktowej i geograficznej.
10. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Zarządu Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 marca 2019 r.  
Ogólna sytuacja Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., oceniana przez pryzmat działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., w tym pozycji

- Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. na rynku budowlanym, nie stwarza zagrożenia dla dalszego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.
11. Na system kontroli wewnętrznej w Spółce oraz zarządzania ryzykiem, składa się szereg regulacji wewnętrznych Spółki (*w szczególności: procedury, zarządzenia, instrukcje*) oraz dokonywana przez Zarząd Spółki, bieżąca analiza określonych obszarów działalności Spółki.  
System kontroli wewnętrznej Spółki oparty jest na bezpośrednim nadzorze, realizowanym przez przełożonych poszczególnych komórek organizacyjnych – z raportowaniem do Zarządu, który w ramach realizacji funkcji bieżącego zarządzania Spółką, może sprawnie i efektywnie reagować na wszelkie sytuacje wymagające decyzji, zmian lub wytycznych (*zwłaszcza w aspekcie: wyboru postępowania – w razie zidentyfikowania potencjalnych zdarzeń lub sytuacji niosących określone ryzyko dla Spółki, szacowania prawdopodobieństwa jego wystąpienia oraz jego ew. skutków*). Struktura zarządzania ryzykiem w Spółce oparta jest w istocie na określonych poziomach kompetencyjnych.
  12. Bez wątplenia, celem obowiązującego w Spółce systemu kontroli wewnętrznej, jest wspomaganie procesów decyzyjnych. System przekłada się na skuteczność oraz efektywność podejmowanych działań, eliminację lub minimalizację ryzyka, na wiarygodność sprawozdań (*przede wszystkim finansowych*), a nade wszystko, na zgodność działalności Spółki z przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi.
  13. W toku posiedzeń, Rada Nadzorcza nie unika identyfikacji ryzyka w sensie negatywnym, bowiem tylko takie może zagrażać wynikowi finansowemu.  
Spotkania z całym składem Rady Nadzorczej (czy to w ramach posiedzeń Rady Nadzorczej, czy to w ramach, *głównie*, posiedzeń Komitetu Audytu), pozwalają na dokonywanie przez Radę Nadzorczą pozytywnej oceny funkcjonowania w Spółce systemu kontroli wewnętrznej oraz jego stałego monitorowania.  
Bez wątplenia, działalność Zarządu Spółki w zakresie kontroli wewnętrznej, pozwala Spółce na przystosowanie się do zmiennych warunków zewnętrznych, co z kolei przekłada się także na minimalizację kosztów działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.
  14. W zakresie sprawozdawczości finansowej trzeba podkreślić weryfikację sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta.
  15. Zapewnienie przez Spółkę zgodności działania z przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi (*compliance*), realizowane jest przez Zarząd Spółki – co przekłada się na bieżące monitorowanie oraz zarządzanie ryzykiem.  
O zmianach w regulacjach wewnętrznych oraz zewnętrznych (*zmiany w przepisach, istotnych pod kątem działalności Spółki*), pracownicy Spółki informowani są w sposób przyjęty przez Spółkę – w pierwszej kolejności, za pośrednictwem komunikacji elektronicznej (*poczta elektroniczna*).
  16. Zarząd systematycznie ocenia procesy zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej, ładu organizacyjnego, a co za tym idzie, przyczynia się do ciągłej poprawy działania Spółki, a tym samym efektywnej reakcji na ew. zagrożenia. Rada Nadzorcza czerpie wiedzę z zakresów wskazanych w zdaniu poprzedzającym, przede wszystkim z posiedzeń Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu – w których to posiedzeniach, uczestniczy Zarząd oraz, w razie potrzeby, pracownicy odpowiedzialni za poszczególne obszary lub projekty realizowane przez Spółkę.
  17. Nadmienić trzeba, że w proces zarządzania ryzykiem korporacyjnym zaangażowane są też zarządy poszczególnych spółek Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. Bez wątplenia jednak, w procesie zarządzania ryzykiem w Spółce oraz w Grupie Kapitałowej „MERCOR” S.A., ważną rolę pełni Zarząd Spółki.
  18. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r., uwzględniając przy tym aspekty wskazane w niniejszym paragrafie.

## § 2

Mając na uwadze § 1 niniejszej Uchwały, Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez Niech obowiązków w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r.

## § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

<sup>(-)</sup>  
**Tomasz Rutowski**  
**Sekretarz Rady Nadzorczej**

<sup>(-)</sup>  
**Lucjan Myrda**  
**Przewodniczący Rady Nadzorczej**