

Uchwała Nr 18/2020

Rady Nadzorczej „MERCOR” Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku
(dalej: „Spółka” lub „»MERCOR« S.A.”)
z dnia 13 sierpnia 2020 r.

w sprawie: kompleksowej oceny sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 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 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r., z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego:

§ 1

1. Na podstawie art. 382 § 1 k.s.h. oraz § 12 ust. 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki, w tym, Rada Nadzorcza monitoruje wyniki osiągane przez Spółkę (por.: Zasada II „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”).
2. Jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej „MERCOR” S.A., jest Spółka.
3. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową (www.mercor.com.pl), na której zamieszcza informacje wymagane przepisami prawa, w tym także wynikające z „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”.
4. W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 marca 2020 r., nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką oraz Grupą Kapitałową „MERCOR” S.A.
5. Na dzień 31 marca 2020 r., w skład Zarządu Spółki, wchodziłi:
 - a) Krzysztof Krempeć - Prezes Zarządu,
 - b) Jakub Lipiński - Pierwszy Wiceprezes Zarządu,
 - c) Tomasz Kamiński - Członek Zarządu.
6. W trakcie roku obrotowego trwającego od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r., nie zachodziły zmiany w składzie Zarządu Spółki.
7. Spółka jest producentem systemów biernych zabezpieczeń przeciwpożarowych.
8. W Grupie Kapitałowej „MERCOR” S.A., wyróżnić można trzy największe pionierzy produktowe, to jest: oddymianie, wentylacja pożarowa oraz zabezpieczenia konstrukcji.
9. W roku obrotowym, zakończonym w dniu 31 marca 2020 r., Spółka oraz Grupa Kapitałowa „MERCOR” S.A. osiągnęła: dobry poziom marży na sprzedaży, dobre *cash flow* operacyjne, niski poziom zadłużenia, umocnienie pozycji lidera na kilku rynkach, zysk w Spółce, zyski w spółkach zależnych oraz wysoki poziom zaawansowania kluczowych projektów rozwojowych (por.: List Prezesa

Zarządu – Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 marca 2020 r.).

10. Wyniki uzyskane przez Grupę w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 marca 2020 r., przekroczyły poziomy, które notowane były przed transakcją sprzedaży pionu oddzielen przeciwpożarowych.
11. W roku obrotowym, zakończonym w dniu 31 marca 2020 r., umocniona została obecność marki „MERCOR”, zarówno w kraju, jak i na rynkach zagranicznych.
12. W sierpniu 2018 r., Spółka rozpoczęła przegląd opcji strategicznych, co pozwoliło Spółce przeanalizować najbardziej korzystne możliwości i scenariusze rozwoju Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.
Proces przeglądu opcji strategicznych został zakończony w marcu 2020 r. (por.: Raport bieżący Spółki Nr 07/2020 z dnia 20 marca 2020 r.).
13. Zarząd Spółki przygotował i wdraża plan oparty na trzech filarach, to jest: oszczędnościach, intensyfikacji sprzedaży oraz zmianach organizacyjnych.
14. Jako kluczowy dla przyszłości Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., uznaje się rozwój sprzedaży płyt ogniochronnych mcr SILBOARD.
15. Spółka koncentruje się też na rozwoju nowych produktów oraz dalszej dywersyfikacji produktowej i geograficznej.
16. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Zarządu Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 marca 2020 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.
17. 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.
18. 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.
19. Spotkania z Radą Nadzorczą (*czy to w ramach posiedzeń Rady Nadzorczej, czy to w ramach pracy zdalnej, w tym także poprzez Komitet Audytu oraz Komitet Wynagrodzeń*), pozwalają na dokonywanie przez Radę Nadzorczą pozytywnej oceny funkcjonowania w Spółce systemu kontroli wewnętrznej, w tym pozwalają na jego stałe monitorowanie.

Bez wątpienia, działalność Zarządu Spółki w zakresie kontroli wewnętrznej, pozwala Spółce na przystosowywanie się do zmiennych warunków zewnętrznych, co z kolei przekłada się między innymi na minimalizację kosztów działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.

20. Trzeba wskazać, że Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r., ogłoszono na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stan epidemii. Wcześniej, bo z dniem 13 marca 2020 r., ogłoszono stan zagrożenia epidemicznego. Zarząd Spółki bezzwłocznie podjął wszelkie rozsądne kroki mające na celu zapobieżenie lub minimalizację negatywnych skutków epidemii. Nie sposób oszacować możliwych scenariuszy wpływu pandemii na warunki rynkowe w kolejnych kwartałach – jednak, sytuację Spółki, ocenić należy jako stabilną.
21. W zakresie sprawozdawczości finansowej zwrócić należy uwagę na weryfikację sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta.
22. 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*).
23. 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, a w razie potrzeby, także pracownicy odpowiedzialni za poszczególne obszary lub projekty realizowane przez Spółkę.
24. Nadmienić trzeba, że w proces zarządzania ryzykiem korporacyjnym zaangażowane są także zarządy poszczególnych spółek Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. Bez wątpienia jednak, w procesie zarządzania ryzykiem w Spółce oraz w Grupie Kapitałowej „MERCOR” S.A., ważną rolę pełni Zarząd Spółki.
25. Spółka dokłada starań, by z odpowiednim wyprzedzeniem podejmować wszelkie czynności niezbędne dla sporządzenia raportów okresowych oraz, by możliwie najszybciej udostępnić je inwestorom po okresie sprawozdawczym.
26. Spółka umożliwia inwestorom i analitykom zadawanie pytań i uzyskiwanie – z uwzględnieniem zakazów wynikających z obowiązujących przepisów prawa – wyjaśnień na tematy będące przedmiotem zainteresowania tych osób.
27. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r., uwzględniając przy tym aspekty wskazane w niniejszym paragrafie. Niniejsza ocena ma charakter kompleksowy i obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego oraz działalności operacyjnej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wyniki głosowania:

Liczba głosujących: -

1. Liczba głosów „za”: -

2. Liczba głosów „przeciw”: -

Liczba głosów „wstrzymujących się”: -

Lucjan Myrda
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tomasz Rutowski
Sekretarz Rady Nadzorczej