

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej TEGAS S.A. w 2016 roku.

Rada Nadzorcza zgodnie z treścią Statutu spółki TEGAS S.A. składa się z nie mniej niż 5 nie więcej niż z 9 Członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie w głosowaniu tajnym. Członkowie pierwszej Rady Nadzorczej powołani zostali uchwałą z dnia 27 grudnia 2007r. o przekształceniu spółki TEGAS sp. z o. o. w spółkę TEGAS S.A. (Rep. A Nr 14108/2007; Notariusz Piotr Kowandy w Poznaniu).

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej w roku 2016 była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością spółki TEGAS S.A. we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Funkcje członków Rady Nadzorczej spółki TEGAS S.A. w 2016 roku pełnili:

- Zygmunt Bączyk - jako Przewodniczący Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Leon Kocik - jako Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, niespełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Szymon Hajtko - jako Sekretarz Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Piotr Stobiecki - jako Członek Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką,
- Grzegorz Wojtkowiak - jako Członek Rady Nadzorczej, spełniający kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką.

Rada Nadzorcza w roku 2016 odbyła 5 posiedzeń, podczas których podjęto uchwały, m.in. dotyczące:

- wyrażenia opinii dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sprawozdania Zarządu z działalności spółki TEGAS S.A. w okresie od 01 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.;
- wyrażenia opinii dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sprawozdania finansowego spółki TEGAS S.A. za okres od 01 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.;
- wyrażenia opinii dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TEGAS w okresie od 01 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.;
- wyrażenia opinii dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za okres od 01 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.;
- wyrażenie opinii dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej sposobu podziału zysku za rok 2015;
- wyrażenia opinii dla Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczącej wniosku o udzielenie absolutorium dla Zarządu Spółki TEGAS S.A. za okres od 01 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.;
- zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w okresie od 01 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.;
- podjęcia uchwały w sprawie wyrażenia zgody na utworzenie oddziału spółki TEGAS S.A. w Gorzowie Wielkopolskim;
- powołania Prezesa Zarządu spółki TEGAS S.A. na nową kadencję;
- powołania Wiceprezesa Zarządu spółki TEGAS S.A. na nową kadencję;
- powołania Członka Zarządu spółki TEGAS S.A. na nową kadencję;
- wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego spółki TEGAS S.A. za okres od 01 stycznia 2016r. do 30 czerwca 2016r., i półrocznego skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej TEGAS za okres od 01 stycznia 2016r. do 30 czerwca 2016r. oraz do badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za okres od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za okres od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

Rada Nadzorcza czuwała nad sytuacją spółki TEGAS S.A. i opiniowała sprawy bieżące oraz planowane działania. Rada Nadzorcza w okresie objętym sprawozdaniem na bieżąco uzyskiwała informacje od Zarządu dotyczące sytuacji finansowej spółki TEGAS S.A. oraz spółek z Grupy Kapitałowej TEGAS, przedsięwzięć realizowanych przez spółkę TEGAS S.A. oraz współpracy z kontrahentami. Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza pozyskiwała informacje konieczne do ich wykonywania z przedstawianych przez Zarząd dokumentów i informacji oraz prezentacji i wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd i - w razie potrzeby - pracowników spółki TEGAS S.A.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne poprzez wdrożenie regulacji wewnętrznych niezbędnych do prawidłowego identyfikowania informacji poufnych i zdarzeń, które winny być udostępniane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Jednocześnie w dniu 11 marca 2016 roku Spółka opublikowała, zgodnie z Regulaminem Giełdy, zbiór zasad ładu korporacyjnego stosowanego przez Spółkę.

Ze względu na nieprowadzenie przez Spółkę istotnej działalności sponsoringowej i charytatywnej Spółka nie posiada polityki w tym zakresie, dlatego też Rada nie dokonała jej oceny.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem spółki TEGAS S.A. przebiegała bez zakłóceń. Zarząd w sposób rzetelny przedstawiał informacje dotyczące wszelkich aspektów organizacyjnych i finansowych związanych z działalnością spółki TEGAS S.A. Dokumentacja przedstawiana przez Zarząd była pełna i prawidłowo sporządzona. Zarząd informował Radę Nadzorczą na bieżąco o sprawach objętych kompetencjami Rady Nadzorczej. Praca Rady Nadzorczej odbywała się sprawnie, przy współudziale wszystkich jej Członków. W ocenie Rady Nadzorczej prowadzony nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach odbywał się prawidłowo. Poszczególni Członkowie kierowali się w swoich opiniach i osądach niezależnością.

Szczegółowe czynności podejmowane przez Radę Nadzorczą znajdują odzwierciedlenie w protokołach posiedzeń, które znajdują się w siedzibie spółki TEGAS S.A.

Wszystkie posiedzenia zwołane zostały w sposób zgodny z Regulaminem Rady Nadzorczej, wobec czego Rada Nadzorcza zdolna była do podejmowania ważnych uchwał na każdym z nich.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu, przedstawione na Radzie Nadzorczej dnia 2 czerwca 2017 roku.

Informacje ogólne o Komitecie Audytu:

Uchwałą nr 1 z dnia 25 kwietnia 2008 roku Rada Nadzorcza TEGAS S.A. powołała Komitet Audytu.

Zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej w Spółce oraz współpraca z biegłymi rewidentami Spółki. W szczególności do zadań Komitetu należy:

- a) ocena zakresu niezależności wybranego biegłego rewidenta i doradzanie Radzie Nadzorczej w sprawie wyboru biegłego rewidenta, a także warunków umowy z nim i wysokości jego wynagrodzenia. Dokonanie przez Radę Nadzorczą wyboru innego podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta niż rekomendowany wymaga szczegółowego uzasadnienia;
- b) przygotowywanie projektów uchwał Rady Nadzorczej w sprawach finansowych Spółki;

- c) rozpatrywanie kwartalnych, półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych;
- d) omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych Spółki;
- e) rekomendowanie Radzie Nadzorczej przyjęcia lub odrzucenia sprawozdania finansowego Spółki;
- f) współpraca z audytorem zewnętrznym i wewnętrznym;
- g) zapewnianie jak najpełniejszej komunikacji pomiędzy biegłym rewidentem i Radą Nadzorczą;
- h) analiza uwag kierowanych do Zarządu przez biegłych rewidentów Spółki oraz odpowiedzi Zarządu;
- i) analiza raportów audytorów wewnętrznych Spółki oraz odpowiedzi Zarządu na te spostrzeżenia;
- j) analizowanie i ocena stosunków i zależności występujących w Spółce a także w samej Radzie Nadzorczej i Zarządzie Spółki pod kątem możliwych do ujawnienia lub występujących konfliktów interesów oraz podejmowanie działań zmierzających do wyeliminowania tego zjawiska;
- k) rozważanie wszelkich innych kwestii związanych z audytem Spółki, na które zwrócił uwagę Komitet lub Rada Nadzorcza.

Komitet Audytu zbiera się stosownie do potrzeb nie rzadziej jednak niż dwa razy do roku. W roku 2016 komitet audytu odbył 8 spotkań.

Funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu w roku 2016 pełnił: Pan Grzegorz Wojtkowiak, funkcję Zastępcy Przewodniczącego Komitetu Audytu w roku 2016 pełnił: Pan Piotr Stobiecki, ponadto członkiem Komitetu Audytu w 2016 roku był Pan Zygmunt Bączyk.

Działalność Komitetu w roku 2016:

W 2016 roku oraz w trakcie przeglądu i badania sprawozdania za 2016r. Komitet Audytu utrzymywał bieżący kontakt z biegłym rewidentem Spółki. W trakcie roku aktywnie współdziałał z działem finansowym i organizacyjno - prawnym Spółki. Dokonał przeglądu zasad funkcjonowania audytu i kontroli wewnętrznej, a także weryfikacji ryzyk, na które narażona jest Spółka TEGAS i spółki z grupy kapitałowej – wydał również rekomendacje w tym zakresie. O swoich działaniach bieżąco informował Radę Nadzorczą, udzielał również rekomendacji Zarządowi Spółki w zakresie zasad audytu i kontroli wewnętrznej. Do najważniejszych czynności w 2016r. należało:

1. Wyrażenie opinii w sprawie sprawozdania finansowego Spółki TEGAS S.A. za rok 2015 i opinii w sprawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za rok 2015;
2. Rekomendacja wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia przeglądu półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za okres 1 stycznia 2016r. - 30 czerwca 2016r. oraz półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za okres 1 stycznia 2016r. - 30 czerwca 2016r.;
3. Rekomendacja wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za okres 1 stycznia 2016r. - 31 grudnia 2016r. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za okres 1 stycznia 2016r. - 31 grudnia 2016r.;
4. Rekomendacje w zakresie kontroli wewnętrznej, m.in. w obszarze zakupów;
5. Stała współpraca w działem finansowym i organizacyjno – prawnym w celu bieżącej konsultacji prowadzonych działań (w tym planowanych zmian);
6. Konsultacja w zakresie implementacji wewnętrznych rozwiązań związanych z nowymi regulacjami w zakresie obowiązków informacyjnych spółek publicznych,

7. Współpraca z biegłym rewidentem;

Zwięzła ocena sytuacji Spółki w 2016r. wydana przez Radę Nadzorczą TEGAS S.A.

W opinii Rady Nadzorczej rok 2016 był dla Spółki okresem, w którym nastąpiło pogorszenie efektywności w jej podstawowych obszarach działalności operacyjnej. Przy przychodach ze sprzedaży niższych o ponad 30% w porównaniu do roku 2015 wygenerowano niższą o 69,6% marżę brutto na sprzedaży w kwocie 3,4 mln PLN. Spadek efektywności przełożył się na osiągnięcie straty netto w wysokości 4,5 mln zł przy zysku netto 1,9 mln zł w roku 2015.

Poniżej wskazano najważniejsze zdarzenia i transakcje, które istotnie wpłynęły na wielkości aktywów i pasywów oraz osiągnięte wyniki finansowe:

1. W porównaniu z 2015 rokiem Spółka osiągnęła niższe przychody ze sprzedaży o 31,8%, (tj. do kwoty 45.028 tys. PLN). Spadek przychodów wynikał m.in. z:
 - pozyskania mniejszej liczby kontraktów budowlanych,
 - pozyskanie kontraktów o mniejszej wartości jednostkowej aniżeli w roku poprzednim.
2. W 2016 roku Emitent realizował znaczące kontrakty budowlane:
 - „Wykonanie robót oraz dostawa materiałów i urządzeń związanych z budową gazociągu Polkowice – Żary – podetap Polkowice – Gaworzyce województwo dolnośląskie” o wartości 8.940 tys. PLN netto,
 - „Budowa gazociągu transportu biogazu z Oczyszczalni Ścieków Tychy – Urbanowice do Parku Wodnego w Tychach” o wartości 3.851 tys. PLN netto,
 - Wykonanie robót polegających na przebudowie gazociągów na zadaniu inwestycyjnym „Budowa obwodnicy miasta Wałcz w ciągu drogi krajowej nr 10” o wartości 3.561 tys. PLN netto.
3. Koszty ogólnego zarządu spadły w roku 2016 o 6,8% w porównaniu do roku 2015 i charakteryzowały się stabilnością.
4. Na pozostałej działalności operacyjnej Spółka osiągnęła ujemny wynik w wartości 264 tys. zł.
5. W omawianym okresie Spółka osiągnęła zysk na działalności finansowej w kwocie 211 tys. zł., na którą główny wpływ miały osiągnięte przychody z tytułu odsetek od środków pieniężnych oraz udzielonych pożyczek oraz rozwiązania odpisów aktualizujących wartość pożyczki w kwocie 864 tys. zł.
6. W efekcie powyższych zdarzeń Spółka osiągnęła stratę netto w kwocie 4.451 tys. PLN.
7. W 2016 roku nastąpiło zmniejszenie stanu środków pieniężnych w kwocie 22.020 tys. zł będących efektem osiągnięcia ujemnych przepływów na działalności operacyjnej w kwocie 14.483 tys. PLN, inwestycyjnej w kwocie 3.444 tys. zł, finansowej w kwocie 4.092 tys. zł.
8. W 2016 roku Spółka dokonała wypłaty dywidendy za rok 2015 w kwocie 1.135 tys. PLN, co stanowiło 0,10 zł na każdą akcję.
9. Na dzień 31.12.2016r. sytuacja finansowa TEGAS S.A. zapewniała pełną zdolność do terminowego regulowania swoich zobowiązań. Potwierdzają to wskaźniki płynności przedstawione przez Zarząd w Sprawozdaniu Zarządu z działalności TEGAS S.A. oraz Grupy Kapitałowej TEGAS za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku.

W opinii Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej oraz system zarządzania ryzykiem Spółki TEGAS S.A. działa prawidłowo - w trakcie roku 2016 Rada Nadzorcza dokonała przeglądu tych systemów, udzieliła również wskazówek dotyczących korekt w tym zakresie oraz nakreśliła zbiór zasad w zakresie kontroli nad spółkami zależnymi.

W opinii Rady Nadzorczej w obecnej sytuacji najważniejszym celem TEGAS S.A. jest aktywna adaptacja Spółki oraz Grupy Kapitałowej TEGAS do zmieniającej się sytuacji na rynku budowlanym, rynku obróbki metali oraz rynku odnawialnych źródeł energii. Spółka planuje wykorzystać najbliższe lata na rozwój kompetencyjny związany z uruchomieniem dodatkowych mocy wykonawczych do budowy gazociągów dużych średnic. Realizowany plan inwestycyjny największych zleceniodawców Spółki pozwala przewidywać, że planowane budowy pozwolą na wzrost przychodów w latach 2018-2022. Umożliwi to pozyskanie kontraktów o wyższej wartości jednostkowej, co przyczyni się do lepszego wykorzystania posiadanych zasobów produkcyjnych w zakresie czynności wykonawczych.

Ważnym celem Spółki powinno być podjęcie działań w spółce zależnej Stal Warsztat Sp. z o.o. zmierzających do wzrostu przychodów ze sprzedaży, co przyczyni się do ograniczenia generowania ujemnych wyników finansowych oraz wykorzystania potencjału produkcyjnego tego podmiotu. Celem długofalowym jest doprowadzenie do osiągnięcia dodatnich rentowności w działalności tej spółki.

Zdaniem Rady Nadzorczej, celowe pozostaje również dalsze zwiększanie przychodów ze sprzedaży generowanie dodatnich wyników finansowych jak i przepływów operacyjnych w obszarze odnawialnych źródeł energii oraz zmniejszenie zadłużenia spółki PITERN Sp. z o.o. względem spółki dominującej.