

**Sprawozdanie z działalności**  
**Rady Nadzorczej MIRBUD S.A.**  
**w roku obrotowym 2015**

**I. Skład osobowy Rady Nadzorczej i pełnione w Radzie funkcje.**

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na indywidualną kadencję trwającą cztery lata od daty powołania. W roku 2015 Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

1. Dariusz Jankowski – powołany do składu Rady Nadzorczej uchwałą ZWZA z dnia 26 czerwca 2015 roku na kolejną kadencję trwającą od 26 czerwca 2015r. do 26 czerwca 2019r. – aktualnie pełni funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
2. Waldemar Borzykowski - powołany do składu Rady Nadzorczej uchwałą ZWZA z dnia 26 czerwca 2015 roku na kolejną kadencję trwającą od 26 czerwca 2015r. do 26 czerwca 2019r. – aktualnie pełni funkcję Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej .
3. Agnieszka Bujnowska – powołana do składu Rady Nadzorczej uchwałą ZWZA z dnia 26 czerwca 2015 roku na kolejną kadencję trwającą od 26 czerwca 2015r. do 26 czerwca 2019r. – aktualnie pełni funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej.
4. Hubert Bojdo – powołany do składu Rady Nadzorczej uchwałą ZWZA z dnia 23 maja 2014 roku na kolejną kadencję trwającą od 23 maja 2014r. do 23 maja 2018r.
5. Andrzej Zakrzewski - powołany do składu Rady Nadzorczej uchwałą ZWZA z dnia 26 czerwca 2015 roku na kolejną kadencję trwającą od 26 czerwca 2015r. do 26 czerwca 2019r.
6. Krystyna Byczkowska powołana do składu Rady uchwałą nr 23/2012 Nadzwyczajnego Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 25 lipca 2012 na pierwszą kadencję.

Zgodnie z zasadą II.Z.6 na posiedzeniu w dniu 31 maja 2016r. Rada Nadzorcza dokonała oceny niezależności poszczególnych osób wchodzących w skład jej organu. Biorąc pod uwagę w szczególności Oświadczenia członków Rady dotyczące spełnienia kryteriów niezależności określonych w Załączniku nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 roku (2005/162/WE), Rada kolegiąlnie uznała niezależność następujących osób pełniących funkcje w obecnej kadencji: Waldemar Borzykowski, Agnieszka Bujnowska, Andrzej Zakrzewski, Krystyna Byczkowska, Hubert Bojdo.

**II. W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu**

Komitet Audytu powołany został na posiedzeniu Rady Nadzorczej uchwałą nr XXII/2015 z dnia 30 czerwca 2015 roku w następującym składzie osobowym:

1. Waldemar Borzykowski – Przewodniczący
2. Agnieszka Bujnowska - Sekretarz
3. Krystyna Byczkowska - Członek

Pan Waldemar Borzykowski spełnia kryteria niezależności określone w art.56 ust. 3 pkt. 1,3,5 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009r.,

Nr 77, poz. 649 z późn. zm.) oraz kryteria niezależności wskazane w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016 (zasada II.Z.4) a także posiada kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości.

**Najważniejsze obszary przeprowadzonej kontroli oraz zagadnienia omawiane w trakcie posiedzeń Komitetu Audytu:**

1. W ramach oceny niezależności audytu zewnętrznego Komitet Audytu biorąc pod uwagę Oświadczenia złożone zarówno przez podmiot BGGM Audyt Sp. z o. o. jak i członków zespołu badającego w sprawie zachowania ustawowych wymogów formalno-prawnych, których spełnienie warunkuje wydanie bezstronnej i niezależnej opinii a także wykorzystując dostępne źródła w celu weryfikacji uzyskanych informacji uznał niezależność audytora przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych MIRBUD S.A. oraz Grupy Kapitałowej MIRBUD.
2. Omówienie rocznych sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2014.
3. Omówienie przez biegłego rewidenta przebiegu badania rocznych sprawozdań finansowych sporządzonych za rok obrotowy 2014.
4. Omówienie listy korekt proponowanych przez biegłego rewidenta do rocznych sprawozdań finansowych.
5. Zapoznanie się z Raportem i opinią audytora zewnętrznego z badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2014.
6. Rekomendacja dla Rady Nadzorczej w przedmiocie wydania opinii dla Walnego Zgromadzenia w sprawie zbadanych przez audytora zewnętrznego sprawozdań finansowych.
7. Ocena pracy zewnętrznego audytora badającego sprawozdania finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej sporządzone za rok obrotowy 2014
8. Rekomendacja dla Rady Nadzorczej odnośnie wyboru podmiotu do przeprowadzenia przeglądu półrocznego i badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2015
9. Omówienie przyjętych w Spółce zasad identyfikacji i oceny ryzyka.
10. Informacja o wprowadzeniu ewentualnych zmian dotyczących stosowanych technologii informatycznych, mobilnych urządzeń oraz bezpieczeństwa danych.
11. Informacja na temat umów zawartych z ubezpieczycielami.
12. Ustalenie i zatwierdzenie planu pracy Komitetu Audytu na rok 2016.
13. Omówienie Raportu okresowego za III kwartał 2015 roku.
14. Omówienie zobowiązań finansowych i dostępu do źródeł finansowania.
15. Umowy zawarte z podmiotami powiązanymi, rozliczenia podatkowe.

**III. Posiedzenia Rady Nadzorczej**

Prawo sprawowania przez Radę Nadzorczą nadzoru nad działalnością Spółki odbywało się w sposób kolegialny. W roku 2015 odbyły się wszystkie planowane posiedzenia, rozpatrzone zostały wszystkie punkty przewidziane w każdym z przyjętych porządków obrad. Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki odbyła w okresie sprawozdawczym 5 posiedzeń, podjęła łącznie 28 uchwał z czego 3 uchwały podjęte zostały w trybie głosowania



pisemnego. Dokumentacja dotycząca posiedzeń Rady: dowody zwołania posiedzeń, protokoły, podjęte uchwały wraz z załącznikami przechowywane są w siedzibie Spółki.

#### IV. Tematyka prac Rady Nadzorczej

Najważniejsze tematy podejmowane na posiedzeniach Rady Nadzorczej w omawianym okresie sprawozdawczym obejmowały:

1. Ocenę sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. oraz rekomendację dla ZWZA w sprawie zatwierdzenia przedłożonych sprawozdań.
2. Ocenę wniosku Zarządu i wydanie pozytywnej opinii w sprawie wyłączenia od podziału zysku netto w kwocie 8.464.545,43 zł osiągniętego w roku obrotowym 2014 i przeznaczenia go w całości na kapitał zapasowy Spółki.
3. Wydanie opinii ZWZA w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z tytułu pełnienia funkcji w roku obrotowym 2014.
4. Ocenę skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MIRBUD za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. oraz rekomendację dla ZWZA w sprawie zatwierdzenia przedłożonych sprawozdań.
5. Wyrażenie zgody na nabycie akcji Expo Arena S.A.
6. Wyrażenie zgody Zarządowi Spółki na objęcie do 64.000.000 akcji imiennych zwykłych nowej emisji w ramach podwyższenia do kwoty 85.428.000,00 zł kapitału zakładowego EXPO ARENA S.A.
7. Opiniowanie projektu zmiany Statutu Spółki.
8. Wyrażenie zgody na uzyskanie limitu gwarancyjnego do maksymalnej wysokości 100 mln PLN, wynikającego z umowy zlecenia o okresowe udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych kontraktowych, zawartej z Powszechnym Zakładem Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ustanowienie na rzecz PZU S.A. wymaganych zabezpieczeń.
9. Wyrażenie zgody na uzyskanie przez MIRBUD S.A. limitu na gwarancje bankowe w linii odnawialnej w wysokości 50 mln PLN i ustanowienie wymaganych zabezpieczeń oraz podpisanie umowy o udzielenie gwarancji w ramach linii z BGK S.A.
10. wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania w formie pożyczki w Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. oraz na ustanowienie stosownych zabezpieczeń majątkowych.
11. Udzielanie wymaganych akceptacji dla umów zawieranych z podmiotami powiązаныmi.
12. Ustalenie kryteriów wyboru i rozpatrzenie ofert oraz wybór BGGM AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie do przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy Kapitałowej MIRBUD za rok obrotowy 2015.
13. Kontrolę bieżącej działalności operacyjnej Spółki, jej kondycji finansowej oraz podejmowanie stosownych uchwał zgodnie z zapisami Statutu Spółki, udzielających zgody Zarządowi na zaciąganie kredytów a także udzielenie poręczeń majątkowych za zobowiązania Spółki i Spółek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej MIRBUD.
14. Kontrolę bieżącej działalności operacyjnej MIRBUD S.A. oraz spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej MIRBUD, monitorowanie stopnia zaawansowania realizowanych kontraktów.



## V. Sposób ustalania Audytora zewnętrznego Spółki

Podstawowymi kryteriami wyboru audytora zewnętrznego przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych MIRBUD S.A. oraz Grupy Kapitałowej MIRBUD były: posiadane kwalifikacje i doświadczenie głównego rewidenta oraz pozostałych członków zespołu badającego, ocena dotychczasowej współpracy a także posiadane rekomendacje i propozycja rozsądnej ceny za świadczoną Spółce usługę.



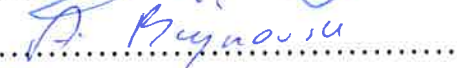

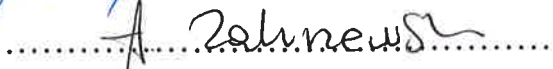
Zasady dotyczące rotacji firmy audytorskiej nie zostały określone. Spółka nie zmieniała firmy audytorskiej w okresie ostatnich 5 lat. Rotacja kluczowego biegłego rewidenta odbywa się zgodnie z art. 89 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009r., Nr 77, poz. 649 z późn. zm.)

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki zgodnie z wszelkimi wymogami formalnoprawnymi.

Członkowie Rady Nadzorczej kierowali się w swoim postępowaniu interesem Spółki oraz niezależnością opinii i sądów. W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca sytuacje, w wyniku których Członkowie Rady musieliby poinformować o istniejącym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania i w efekcie musieliby powstrzymać się od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie sprawozdania z działalności i udzielenie absolutorium wszystkim osobom pełniącym funkcje Członków Rady w trakcie roku obrotowego 2015.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

1. Dariusz Jankowski ..... 
2. Waldemar Borzykowski ..... 
3. Krystyna Byczkowska ..... 
4. Agnieszka Bujnowska ..... 
5. Hubert Bojdo ..... 
6. Andrzej Zakrzewski ..... 