

**ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI
Z UWZGLĘDNIENIEM SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI**

Rada Nadzorcza BETOMAX Polska Spółka Akcyjna (dalej: „Spółka”), na podstawie § 23 ust. 2 Statutu Spółki dokonała oceny sytuacji Spółki w 2014 roku z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza ocenia sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej na koniec 2014 roku jako zadowalającą. W 2014 roku Spółka dokonała nabycia przedsiębiorstwa spółki Pamexpol A. & S. Pargieła, A. Mączyński Spółka Jawna.

Powyższe okoliczności miały pozytywny wpływ na wynik finansowy Spółki.

Do największych problemów należy zaliczyć problemy związane z zatorami płatniczymi, które zaczęły się w roku 2012. Ponadto czynniki takie jak duża konkurencja, niskie ceny towarów i usług, brak wykwalifikowanej kadry stanowiły dodatkową barierę na uzyskanie oczekiwanego rozwoju.

Jednakże, pomimo zasygnalizowanych powyżej problemów, Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka osiągnęła w 2014 roku zadowalające wyniki finansowe. Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej również należy uznać za zadowalające.


Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka zarządzana jest prawidłowo i skutecznie. Poprawne i zadowalające wyniki w zakresie sprzedaży, dodatni wynik finansowy oraz właściwa struktura finansowa przejawiająca się w wielkościach wskaźników finansowych pozwalają Radzie Nadzorczej na wystawienie pozytywnej oceny działania Zarządu Spółki.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Na system kontroli wewnętrznej Spółki składa się szereg procedur i regulacji wewnętrznych (procedury, regulaminy wewnętrzne, instrukcje stanowiskowe, zakresy obowiązków poszczególnych pracowników etc).

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka posiada zorganizowany system kontroli wewnętrznej, który polega min. na zatrudnieniu wyszkolonych w tym zakresie pracowników, którzy w sposób zaplanowany dokonują kontroli poszczególnych działów.

Ponadto Zarząd Spółki osobiście angażuje się na poszczególnych etapach regulacji wewnętrznych we właściwe funkcjonowanie całego systemu kontroli i na bieżąco monitoruje jego funkcjonowanie.



Natomiast w zakresie sprawozdawczości finansowej, jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego. Sprawozdania roczne poddawane są ocenie dokonywanej przez biegłego rewidenta. Audytor uzyskał pozytywną rekomendację do przeprowadzania rewizji sprawozdań finansowych od Rady Nadzorczej Spółki i wydał pozytywną opinię z badania przedmiotowych sprawozdań finansowych.

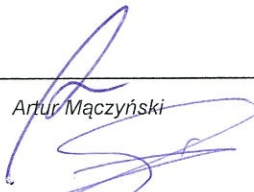
Rada Nadzorcza uznała za prawidłowy stworzony w BETOMAX Polska Spółka Akcyjna system kontroli wewnętrznej oraz system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.



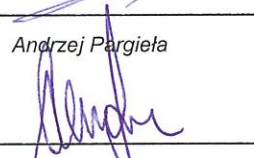
Lech Jan Pasturczak



Stanisław Juliusz Pargieła



Artur Mączyński



Andrzej Pargieła

Konrad Kosarkiewicz

Heinrich Jammers