



Raport bieżący nr 2/2010 z dnia 14.05.2010 roku

Temat:

Informacja Zarządu

Treść raportu:

Zarząd spółki P.A. NOVA S.A. niniejszym informuje, że Rada Nadzorcza Spółki, zgodnie z zasadami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych, dokonała samooceny z działalności w roku 2009 oraz oceny sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki.

W roku obrotowym 2009 Rada Nadzorcza miała następujący skład:

- Jerzy Biel
- Katarzyna Jurek – Lessaer
- Grzegorz Bobkowski
- Sławomir Kamiński
- Miłosz Wolański

Ilościowy skład Rady Nadzorczej zgodny był z art. 385§1 k.s.h.

Posiedzenia Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym 2009 r. odbyło się 6 posiedzeń Rady Nadzorczej w dniach:

- 4 marca 2009 r.
- 24 marca 2009 r.
- 23 kwietnia 2009 r.
- 2 czerwca 2009 r. (za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość)
- 2 lipca 2009 r.
- 16 września 2009 r.

Ilość posiedzeń Rady Nadzorczej zgodna była z normą określoną w art. 389§3 k.s.h.

Zgodnie ze Statutem Spółki § 19 ust. 3 co najmniej dwóch członków rady spełniało kryteria niezależności, o których mowa w § 19 ust. 4 statutu Spółki.

Zakres działalności Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Czynności nadzorczo - kontrolne obejmowały w szczególności:

- a. analizowanie bieżących wyników finansowych Spółki i ich ocenianie,
- b. analizowanie okresowych sprawozdań finansowych, zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu, dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki,
- c. analizowanie planów Zarządu odnośnie poszczególnych projektów lokalizacji inwestycji.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza uznaje, iż przedstawione pisemne sprawozdanie Zarządu za okres roku obrotowego 2009 (od dnia 1 stycznia 2009r. do dnia 31 grudnia 2009r.) należy uznać za rzeczowe, zgodne ze stanem faktycznym, a informacje w nim przedstawione w pełni wyczerpują przedmiot sprawozdania. Sytuację Spółki należy uznać za stabilną. Działalność Zarządu Spółki zmierza do stałego zwiększania obrotu oraz osiąganego zysku, co jest podstawowym jego zadaniem w związku z faktem, iż Spółka jest Spółką publiczną, której akcje serii C i D dopuszczone są do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. W szczególności sprawozdanie Zarządu należy ocenić pozytywnie pod względem jego zgodności z księgami rachunkowymi i dokumentami Spółki.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza Spółki uznaje, iż przedstawione sprawozdanie finansowe, zarówno jednostkowe jak skonsolidowane za rok obrotowy 2009 (od dnia 1 stycznia 2009r. do dnia 31 grudnia 2009r.) należy uznać za rzetelne i prawidłowe.

W dniu 23 kwietnia 2009 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta celem badania sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego za rok obrotowy 2009 w postaci MW RAFIN Marian Wcisło z siedzibą w Sosnowcu przy ulicy Zwycięstwa 3. Podmiot ten posiada uprawnienia konieczne do wykonania powierzonych mu czynności, a także wg członków Rady Nadzorczej posiada niezbędne doświadczenie w celu rzeczowego oraz niezależnego badania sprawozdań finansowych.

Przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie finansowe jednostkowe za rok obrotowy 2009r. zawiera:

- 1) Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) na dzień 31 grudnia 2009 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 212.924.311,41 zł,
- 2) Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., które wykazuje zysk netto w wysokości 18.420.113,95 zł,
- 3) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 18.313.243,92 zł,
- 4) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 14.209.712,87 zł,
- 5) Dodatkowe informacje i noty objaśniające do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza wskazuje, że prezentowane w raporcie rocznym dane finansowe są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste oraz są sporządzone i prezentowane zgodnie z wymogami właściwych przepisów prawa. Rada zapoznała się z opinią biegłego rewidenta i nie zgłosiła uwag i zastrzeżeń do sprawozdania finansowego. W szczególności sprawozdanie finansowe przedstawione przez Zarząd należy ocenić pozytywnie pod względem jego zgodności z księgami rachunkowymi i dokumentami Spółki.

Przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie finansowe skonsolidowane za rok obrotowy 2009r. zawiera:

- 1) Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2009 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 213.097 tys. zł,
- 2) Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., które wykazuje zysk netto w wysokości 18.620 tys. zł,,
- 3) Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 18.461 tys. zł,

- 4) Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 14.671 tys. zł,
- 5) Dodatkowe informacje i noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza wskazuje, że prezentowane w raporcie rocznym dane finansowe są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste oraz są sporządzone i prezentowane zgodnie z wymogami właściwych przepisów prawa. Rada zapoznała się z opinią biegłego rewidenta i nie zgłosiła uwag i zastrzeżeń do sprawozdania finansowego. W szczególności sprawozdanie finansowe przedstawione przez Zarząd należy ocenić pozytywnie pod względem jego zgodności z księgami rachunkowymi i dokumentami Spółki.

Ocena wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2009

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się z wnioskiem wraz z uzasadnieniem propozycji Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2009, pozytywnie opiniuje powyższy Wniosek.

Rekomendacja dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2009 r. oraz przedstawione jej do oceny Sprawozdania i zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o przyjęcie:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2009.
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2009.
3. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2009.
4. Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2009.
5. Wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2009 na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza oceniła, że w 2009 roku P.A. NOVA S.A. wygenerowała zysk netto na poziomie 18,4 mln zł, tj. o 14% wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego, przy przychodach na poziomie 197 mln zł (wzrost o 26%).

Na wszystkich poziomach P.A. NOVA S.A. osiągnęła wysokie rentowności: marża na sprzedaży (zysk ze sprzedaży / przychody ze sprzedaży) 11%, rentowność netto 9,4% (spadek o 1 %).

Na wyniki finansowe 2009 r. najważniejszy wpływ miały następujące zdarzenia:

1. Rozliczenie trzech kontraktów długoterminowych na realizację obiektów handlowych dla sieci Kaufland (w tym dwóch deweloperskich i jednego w formule generalnego wykonawstwa).
2. Rozliczenie czterech kontraktów krótkoterminowych na realizację obiektów handlowych dla sieci Kaufland.
3. Rozliczenie kontraktu długoterminowego na rozbudowę obiektu Tesco.
4. Rozliczenie kontraktu długoterminowego na realizację obiektu dla sieci Biedronka
5. Rozliczenie dwóch kontraktów w systemie deweloperskim dla sieci Netto
6. Rozliczenie innych mniejszych kontraktów budowlanych.
7. Rozpoczęcie jednego kontraktu długoterminowego dla sieci Kaufland w systemie deweloperskim i jednego w systemie generalnego wykonawstwa.
8. Rozpoczęcie jednego kontraktu długoterminowego dla sieci Tesco w systemie generalnego wykonawstwa.

9. Rozpoczęcie realizacji dwóch kontraktów dla sieci Netto w systemie deweloperskim.
10. Wpływy z najmu powierzchni handlowych
11. Działalność Działu Informatycznego

Decyzje podejmowane przez Zarząd Rada Nadzorcza uważa za trafne oraz służące interesowi Spółki i długofalowej perspektywie rozwoju przedsiębiorstwa. Na uwagę zasługuje fakt, że spółka P.A. NOVA S.A. ani też podmioty powiązane w okresie od dnia 01.01.2009 r. do dnia dzisiejszego nie są stroną kontraktu walutowego ani też w żaden inny sposób nie uczestniczą w takich kontraktach.

Rok 2009 był kolejnym rokiem umacniania pozycji rynkowej Spółki. Dzięki działaniom marketingowym udało się Spółce pozyskać wielu nowych klientów.

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 pozytywną ocenę działania Zarządu Spółki.

W zakresie kontroli wewnętrznej należy wskazać, że w ciągu roku obrotowego w Spółce podejmuje się szereg działań mających na celu zapewnienie poprawnego funkcjonowania działu księgowości, który to ma podstawowy wpływ na sporządzenie sprawozdania finansowego. Dostęp do programu księgowego mają jedynie osoby upoważnione przez Zarząd, ponadto wyodrębniono wąską grupę osób mających możliwość zatwierdzania operacji księgowych w programie.

Kontrola wewnętrzna w Spółce jest sprawowana w postaci:

- a) kontroli wewnętrznej bieżącej sprawowanej przez kierowników poszczególnych działów;
- b) kontroli kosztów sprawowanej przez kontrolera kosztów; jest to wyodrębnione, samodzielne stanowisko; jego utworzenie miało na celu zapewnienie maksymalnej zgodności wydatków z zawieranymi przez Spółkę umowami oraz budżetem firmy; nadto należy wskazać, że ostateczne decyzje w zakresie akceptacji kosztów należą do Zarządu Spółki.

Sprawozdanie finansowe jest przygotowywane przez Członka Zarządu – Dyrektora Finansowego, któremu udzielają merytorycznego wsparcia wyodrębnione osoby.

Projekt sprawozdania finansowego jest weryfikowany przez poszczególnych pracowników, zgodnie z ich zakresem kompetencji, w szczególności przez pracowników działu księgowości i specjalistę ds. ekonomiczno – prawnych.

Sprawozdania roczne podlegają badaniu a sprawozdania półroczne przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta, wybieranego uchwałą Rady Nadzorczej Spółki.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
14.05.2010 r.	Ewa Bobkowska	Prezes Zarządu	Ewa Bobkowska
14.05.2010 r.	Jarosław Broda	Wiceprezes Zarządu	Jarosław Broda