



GRUPA ZARMEN 

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
REMAK-ENERGIOMONTAŻ S.A.
ZA 2019 ROK**

Spis treści

1	SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI REMAK-ENERGOMONTAŻ S.A. ZA 2019 ROK.....	2
1.1	Opis segmentów działalności oraz podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, a także perspektywy rozwoju działalności w najbliższym roku obrotowym	4
1.1.1	Przychody ze sprzedaży i ich struktura	4
1.1.2	Zakupy materiałów i usług do prowadzenia działalności.....	7
1.1.3	Charakterystyka podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych Remak-Energomontaż S.A.	8
1.1.4	Zatrudnienie w Remak-Energomontaż S.A.	12
1.1.5	Informacja o przyjętej strategii rozwoju Remak-Energomontaż S.A. oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w 2019 roku wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności Remak-Energomontaż S.A. co najmniej w najbliższym roku obrotowym	12
1.2	Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń oraz charakterystyka czynników istotnych dla rozwoju Spółki	14
1.3	Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem i innymi organami.....	15
1.4	Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki, w tym znanych Spółce umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji	15
1.5	Informacja o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami oraz określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych oraz opis metod ich finansowania	17
1.6	Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.....	17
1.7	Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek, o udzielonych pożyczkach oraz o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach	18
1.8	Opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji oraz informacja o nabyciu akcji własnych	19
1.9	Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami wykazanymi w raporcie rocznym, a publikowanymi prognozami.	19
1.10	Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki.....	19
1.11	Wynagrodzenia, umowy oraz stan posiadania akcji Remak-Energomontaż S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.....	19
1.12	Informacje o umowach, w wyniku których mogą nastąpić zmiany w akcjonariacie	20
1.13	Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych	20
1.14	Informacje o działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze	20
1.15	Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.....	20
1.16	Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.....	20
2	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO W REMAK-ENERGOMONTAŻ S.A.	21
2.1	Wskazanie postanowień „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, od których Emitent odstąpił w 2019 roku oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.....	21
2.2	Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych	25
2.3	Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji	26
2.4	Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień	26
2.5	Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta	26
2.6	Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania	27
2.7	Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółki oraz ich komitetów	27
2.8	Informacje dotyczące Komitetu Audytu	28
2.9	Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta.	30
3	OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH ZA 2019 ROK	32
4	ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI REMAK-ENERGOMONTAŻ S.A. ZA 2019 ROK.....	49

1 SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI REMAK-ENERGOMONTAŻ S.A. ZA 2019 ROK

Remak-Energomontaż S.A. („Spółka”) to silna i rozpoznawalna marka zarówno w kraju jak i Europie. Spółka realizuje projekty dla różnych obszarów przemysłu: energetyki, przemysłu chemicznego i petrochemicznego. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są usługi montażowe, remontowe i modernizacyjne w zakresie: turbin, kotłów parowych oraz wodnych, a także montażu urządzeń energetycznych, instalacji odazotowania i odsiarczenia spalin, elektrofiltrów, instalacji przemysłowych, rurociągów, instalacji i urządzeń pomocniczych. Firma specjalizuje się w projektowaniu, montażu, modernizacji oraz naprawie urządzeń i instalacji dla elektrowni i elektrociepłowni zawodowych oraz przemysłowych. Oferowane usługi wykonywane są własnymi siłami. Spółka bierze na siebie pełną odpowiedzialność za zarządzanie kompletnym projektem. Dzięki wdrożeniu nowoczesnych rozwiązań organizacyjnych i dużej mobilności, Remak-Energomontaż S.A. potrafi sprostać zadaniom wymagającym dużej koncentracji środków produkcji i szybkiego wejścia na plac budowy. Na swoją wysoką pozycję i uznanie kontrahentów Spółka zapracowała kolejnymi udanymi realizacjami. Przez 50 lat swojej działalności Remak-Energomontaż S.A. zmodernizowała i zmontowała kilkaset kotłów energetycznych, elektrofiltrów oraz kilkadziesiąt instalacji przemysłowych. Potencjał i możliwości wynikające z funkcjonowania w ramach Grupy Kapitałowej ZARMEN, pozwalają Spółce kompleksowo realizować najbardziej skomplikowane projekty, począwszy od projektowania, poprzez produkcję, aż po montaż i rozruch instalacji na placu budowy.

Najbardziej wartościowym zasobem Spółki jest wysoko wykwalifikowana i doświadczona kadra. Biorąc pod uwagę doświadczenie i renomę firmy, Remak-Energomontaż S.A. w szybki sposób dostosowujemy liczebność zatrudnienia personelu do realizacji powierzonych zadań. Potwierdzeniem mobilności i zdolności zarządzania oraz optymalnego dostosowania ilości zasobów ludzkich są zrealizowane i bieżące projekty, niejednokrotnie wymagające zaangażowania kilkuset pracowników w jednej lokalizacji na terenie kraju lub za granicą.

Wieloletnie doświadczenie wykonawcze w sektorze budownictwa energetycznego powoduje, iż Remak-Energomontaż S.A. jest w stanie wybudować i wyremontować wszystkie obiekty bloku energetycznego począwszy od turbiny, kotła, elektrofiltru, instalacji odazotowania, odsiarczenia, a na kominie kończąc.

Oferta realizacyjna Spółki w ramach generalnego wykonawstwa inwestycji znacznie wykracza poza obszar energetyki przemysłowej, czy zawodowej i jest skierowana dla całego sektora przemysłu. Doświadczona kadra inżynierska, odpowiednie zarządzanie projektami oraz bardzo szerokie zaplecze specjalistycznych spółek wchodzących w skład GRUPY ZARMEN, pozwala kompleksowo realizować praktycznie każde zlecenie. Do takich realizacji zaliczyć można między innymi:

- kompleksowe zaprojektowanie i wybudowanie ciepłowni o mocy znamionowej 25 MWt opalanej w 100% paliwem ekologicznym tj. biomasą dla MPEC Sp. z o.o. w Olsztynie,

- budowa bloku energetycznego o mocy zainstalowanej netto 30 MWe opalanego gazem koksowniczym w Koksowni Częstochowa Nowa Sp. z o.o. w Częstochowie,
- zaprojektowanie i wykonanie modernizacji elektrociepłowni EC-2 Polkowice w celu podniesienia mocy zainstalowanej brutto do 182 MWt oraz modernizacja instalacji oczyszczania spalin na potrzeby dostosowania do konkluzji BAT wraz z dostawą kotła WR 40.

Remak-Energomontaż S.A. posiada wszystkie certyfikaty, autoryzacje i zezwolenia niezbędne do montażu, remontów i prac modernizacyjnych na wszystkich rodzajach kotłów, urządzeń pomocniczych i instalacji ochrony środowiska, obecnie montowanych w Polsce i państwach członkowskich UE, w związku z czym oferuje:

- kompletne obiekty energetyczne jakimi są ciepłownie i elektrociepłownie przemysłowe i komunalne,
- instalacje zmniejszające emisję szkodliwych gazów i pyłów z urządzeń energetycznych (elektrofiltry, filtry workowe, instalacje odsiarczania i odazotowania),
- montaż, modernizacje i remonty wszystkich typów kotłów, w tym kotłów na parametry nadkrytyczne do 1100 MW,
- budowy i modernizacje urządzeń pomocniczych,
- montaż rurociągów przemysłowych,
- montaż konstrukcji stalowych i instalacji przemysłowych,
- remonty w energetyce ze szczególnym uwzględnieniem remontów turbin.

Szeroka oferta pozwala Spółce na dywersyfikację źródeł przychodów.

Remak-Energomontaż S.A. posiada bogate doświadczenie w realizacji projektów nie tylko w Polsce, ale i za granicą. Obecność na rynkach zagranicznych jest ważnym elementem w dywersyfikowaniu źródeł przychodów Spółki, ale również w budowaniu i umacnianiu relacji z kluczowymi klientami. Spółka z sukcesami modernizuje i montuje wszelkiego rodzaju kotły, począwszy od małych i średnich, po największe na świecie kotły na parametry nadkrytyczne. Remak-Energomontaż S.A. była i jest obecna na największych realizacjach inwestycyjnych szeroko pojętego przemysłu Europy Zachodniej, Centralnej i Skandynawii. Jedną z kluczowych realizacji eksportowych wykonanych w ostatnich latach przez Remak-Energomontaż S.A. jest zakończona w 2019 roku wymiana kotła węglowego na parametry nadkrytyczne na nowobudowanym bloku energetycznym o mocy 1100 MWe w Elektrowni Datteln IV (Niemcy). Prace były realizowane dla Mitsubishi Hitachi Power Systems. W zakres prac wchodził demontaż kotła i montaż nowego kotła ze ścianami szczelnymi. Projekt realizowany był w latach 2018-2019. Datteln IV jest ostatnim nadkrytycznym blokiem energetycznym budowanym w Niemczech bazującym na węglu kamiennym. Kontrakt ten został zakończony trzy miesiące przed planowanym terminem, co stanowi potwierdzenie profesjonalizmu i zaangażowania zespołu Remak-Energomontaż S.A.

W 2019 roku Spółka realizowała końcowe etapy dużych kontraktów na terenie Elektrowni Turów, Jaworzno, Opole, Kozienice i elektrociepłowni Olsztyn, kontynuowała także realizację znajdującego się w kluczowym momencie kontraktu w Elektrowni Datteln w Niemczech oraz realizowała nowe duże kontrakty w Elektrowni Łagisza, Elektrociepłowni Polkowice, Koksowni Częstochowa Nowa i Elektrociepłowni Stalowa Wola.

Spółka aktywnie pracuje nad pozyskaniem kolejnych nowych kontraktów w planowanych inwestycjach energetycznych i ciepłowniczych w Polsce oraz zagranicą, których realizacja przypadać będzie w następnych latach. Aktualny portfel zleceń Spółki na rok 2020 wypełniony jest w około 67%.

Spółka posiada Zakład w Niemczech, w ramach którego realizowała w 2019 roku kontrakt w Datteln. Zakład sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe objęte łącznym sprawozdaniem finansowym Remak-Energomontaż S.A.

Dane zawarte w rocznym sprawozdaniu finansowym obrazują aktualną sytuację Remak-Energomontaż S.A.

1.1 Opis segmentów działalności oraz podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, a także perspektywy rozwoju działalności w najbliższym roku obrotowym

1.1.1 Przychody ze sprzedaży i ich struktura

Spółka Remak-Energomontaż S.A. stanowi jeden segment operacyjny i sprawozdawczy w rozumieniu MSSF 8, który można zdefiniować jako „Modernizacje i montaż inwestycyjne w energetyce”.

W 2019 roku Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 374.038 tys. PLN.

Struktura przychodów ze sprzedaży według rodzajów usług oraz rynków w 2019 roku i w 2018 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2019		2018	
	tys. PLN	struktura	tys. PLN	struktura
I. Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	374 038	100,00%	252 783	100,00%
- usługi budowlano-montażowe	273 859	73,2%	222 204	87,9%
- usługi remontowo-serwisowe	95 418	25,5%	26 874	10,6%
- usługi nieprzemysłowe	3 396	0,9%	1 568	0,6%
- pozostała sprzedaż	1 365	0,4%	2 137	0,8%
II. Przychody ze sprzedaży ogółem (struktura terytorialna) w tym:	374 038	100,00%	252 783	100,00%
- kraj	268 987	71,91%	194 770	77,05%
- eksport	105 051	28,09%	58 013	22,95%

W 2019 roku nastąpił wzrost przychodów ze sprzedaży Spółki o 121.255 tys. PLN (tj. o 48,0%) w stosunku do sprzedaży roku poprzedniego. Przychody w 2019 roku w głównej mierze osiągnięte zostały na kontraktach w Elektrowni Datteln w Niemczech, Elektrowni Łagisza, Elektrociepłowni Polkowice, Koksowni Częstochowa Nowa i Elektrociepłowni Stalowa Wola. Łączne przychody z tych kontraktów zamknęły się w tym okresie kwotą 254.835 tys. PLN. Spółka systematycznie zwiększa przychody w segmencie remontowo-serwisowym zwiększając jego udział w przychodach do ponad 25,5% w 2019 roku w stosunku do 10,6% w 2018 roku. Wzrost udziału segmentu remontowo-serwisowego oraz pozyskane kontrakty z obszarów, w których aktywność Remak-Energomontaż S.A. dotychczas była marginalna jest konsekwencją nabytych w 2018 roku kompetencji w związku z zakupem zorganizowanej części przedsiębiorstwa do Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o.

Realizacja dużego projektu w Datteln w Niemczech przyczyniła się do wzrostu osiągniętych przychodów z eksportu do poziomu 28,1% przychodów ogółem w 2019 roku, co stanowi wzrost względem 2018 roku (23,0%).

W perspektywie kolejnego roku prognozuje się utrzymanie znaczącego udziału przychodów z rynku krajowego. Niemniej jednak Spółka sporządza oferty na zagraniczne rynki i nie wyklucza pozyskania i realizacji kolejnych kontraktów eksportowych. Potwierdzeniem tego jest pozyskanie na początku 2020 roku dwóch następujących kontraktów:

- z Budimex S.A. („Zamawiający”) na wykonanie dostawy, prefabrykacji oraz montażu rurociągów wody sieciowej, uzupełniającej i glikolu dla projektu „Budowa nowej elektrociepłowni w Wilnie” na Litwie oraz
- z SIEMENS AG Österreich na wykonanie prac naprawczych na 3 kotłach odzyskowych zabudowanych za turbinami gazowymi 51, 52, 53 w Elektrowni Delimera na Malcie.

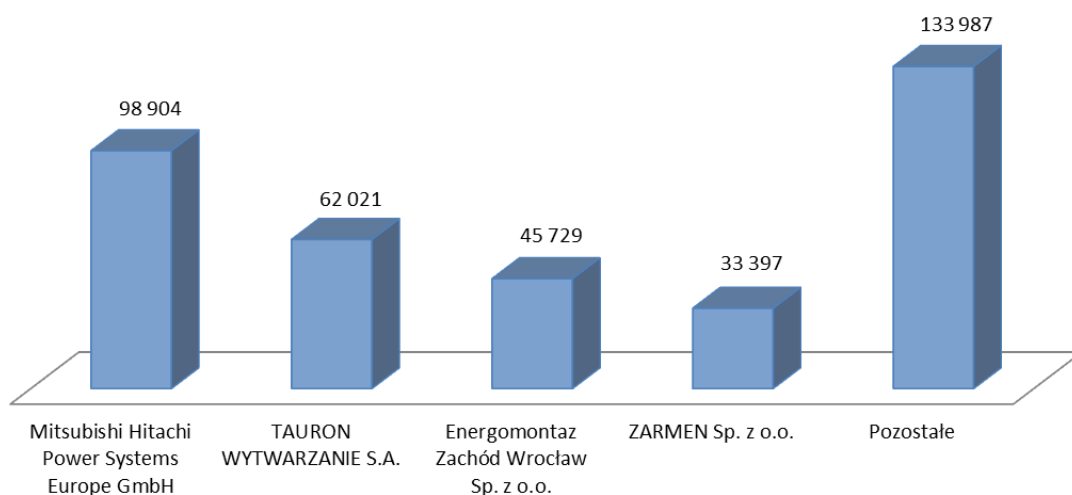
Struktura sprzedaży według obszarów geograficznych przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	2019		2018	
	w tys. PLN	%	w tys. PLN	%
Ogółem	374 038	100,0	252 783	100,0
Polska	268 987	71,9	194 770	77,1
Niemcy	104 091	27,8	36 709	14,5
Litwa	737	0,2	0	0,0
Szwecja	200	0,1	0	0,0
Finlandia	23	0,0	19 869	7,9
Francja	0	0,0	1 435	0,6

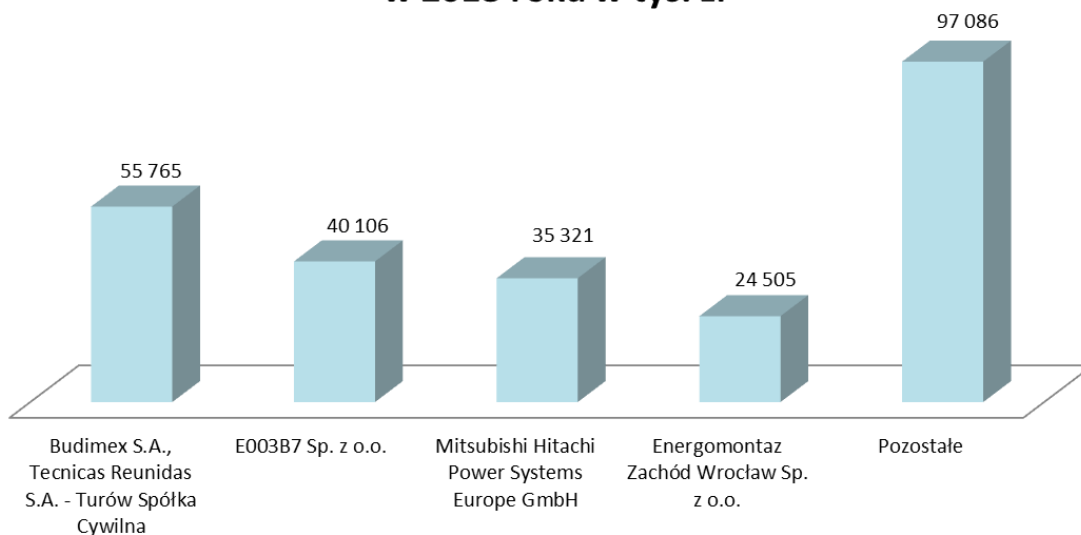
Remak-Energomontaż S.A. nie wyodrębnia według podanej struktury aktywów trwałych.

Koncentracja sprzedaży według najbardziej znaczących klientów za 2019 rok i okres porównywalny 2018 roku przedstawia się następująco:

Najważniejsi klienci według wartości sprzedaży w 2019 roku w tys. zł



Najważniejsi klienci według wartości sprzedaży w 2018 roku w tys. zł



W 2019 roku Spółka realizowała następujące ważniejsze kontrakty:

- wymiana kotła węglowego na parametry nadkrytyczne bloku o mocy 1100 MWe w Elektrowni Datteln w Niemczech,
- wykonanie remontu kapitalnego kotła, remontu elektrofiltra bloku nr 10 oraz remontu układu nawęglania wewnętrznego w Oddział Elektrowni Łągisza w Będzinie,
- kompleksowe zaprojektowanie i wybudowanie ciepłowni o mocy znamionowej 25 MWt opalanej w 100% paliwem ekologicznym tj. biomasą dla MPEC Sp. z o.o. w Olsztynie,

- zaprojektowanie i wykonanie modernizacji elektrociepłowni EC-2 Polkowice w celu podniesienia mocy zainstalowanej brutto do 182 MWt oraz modernizacja instalacji oczyszczania spalin na potrzeby dostosowania do konkluzji BAT wraz z dostawą kotła WR 40,
- budowa bloku energetycznego o mocy zainstalowanej netto 30 MWe opalanego gazem koksowniczym w Koksowni Częstochowa Nowa Sp. z o.o. w Częstochowie,
- prace związane z dokończeniem montażu oraz naprawy układów technologicznych w Elektrociepłowni Stalowa Wola S.A.

Największymi odbiorcami usług Remak-Energomontaż S.A. są: Mitsubishi Hitachi Power Systems Europe GmbH, Tauron Wytwarzanie S.A., Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o., Zarmen Sp. z o.o., EC Stalowa Wola S.A., Budimex S.A., Tecnicas Reunidas S.A. - Turów Spółka Cywilna, GE Power Sp. z o.o., Tauron Ciepło Sp. z o.o., PKN Orlen S.A., PGE S.A., PGNiG S.A.

W przypadku firm Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o. i Zarmen Sp. z o.o. występuje powiązanie kapitałowe z Remak-Energomontaż S.A. Obie firmy były istotnymi odbiorcami usług Spółki w 2019 roku. W przypadku Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o. wynikało to w głównej mierze z rozpoczęcia realizacji podpisanego w 2019 roku kontraktu na zaprojektowanie i wykonanie modernizacji elektrociepłowni EC-2 Polkowice. Z kolei dla Zarmen Sp. z o.o. rozpoczęto budowę bloku energetycznego o mocy zainstalowanej netto 30 MWe opalanego gazem koksowniczym w Koksowni Częstochowa Nowa Sp. z o.o. w Częstochowie.

Remak-Energomontaż S.A. montuje dostawy gotowych elementów urządzeń energetycznych i towarzyszących wynikających ze specyfiki podpisanych kontraktów. Dostawy te realizowane są przez różnych dostawców.

1.1.2 Zakupy materiałów i usług do prowadzenia działalności

Podstawowymi materiałami i usługami nabywanymi przez Spółkę Remak-Energomontaż S.A. do realizacji działalności produkcyjno-usługowej są wyroby hutnicze (rury kotłowe, kształtowniki, blachy), elektrody i druty spawalnicze, gazy techniczne oraz usługi podwykonawców, dostawców usług montersko-spawalniczych, maszyn i urządzeń, a także usług transportowych. Struktura dostawców charakteryzowała się znacznym rozdrobnieniem, a udział żadnego z dostawców nie przekroczył poziomu 10% łącznej wartości zakupów. Ogółem dostawy stanowiły w 2019 roku 63,6% w strukturze kosztów poniesionych. Asortyment dokonywanych zakupów jest uzależniony od charakteru i potrzeb realizowanych projektów. Podstawą wyboru dostawców jest spełnienie określonych wymagań technicznych, jakościowych, terminów dostawy i warunków ekonomicznych dostawy. Zakupów dokonuje się w oparciu o analizę rynku przy uwzględnieniu uznanych dostawców spełniających zarówno wymagania Remak-Energomontaż S.A., jak i zleceniodawców.

1.1.3 Charakterystyka podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych Remak-Energomontaż S.A.

Sytuację finansową w roku 2019 charakteryzują wybrane wielkości ekonomiczno-finansowe ujawnione w sprawozdaniu finansowym Spółki.

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe

Wyszczególnienie	2019	2018
RENTOWNOŚĆ		
Rentowność sprzedaży		
Zysk (strata) na sprzedaży / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2,8%	6,3%
Rentowność EBIT		
Zysk (strata) na działalności operacyjnej / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3,4%	5,4%
Rentowność EBITDA		
Zysk (strata) na działalności operacyjnej + amortyzacja / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4,4%	7,2%
Rentowność netto		
Zysk (strata) netto / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2,8%	4,2%
PŁYNNOŚĆ FINANSOWA		
Płynność ogólna		
Aktywa obrotowe / Zobowiązania krótkoterminowe	1,6	1,5
Płynność przyspieszona		
Aktywa obrotowe - Zapasy / Zobowiązania krótkoterminowe	1,6	1,5
ZADŁUŻENIE		
Zadłużenie ogółem		
Rezerwy na zobowiązania + Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania krótkoterminowe + Rozliczenia międzyokresowe bierne / Suma bilansowa	0,81	0,86
Zadłużenie Finansowe Netto		
Zobowiązania oprocentowane (kredyty, pożyczki, obligacje, leasing itp.) - Środki pieniężne i pozostałe ekwiwalenty gotówki / EBITDA	-1,26	0,39
SPRAWNOŚĆ DZIAŁANIA		
Rotacja zapasów (dni)		
Zapasy / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów * ilość dni w okresie	1,7	7,2
Rotacja należności (dni)		
Należności krótkoterminowe/ Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów * ilość dni w okresie	105,9	133,4
Rotacja zobowiązań (dni)		
Zobowiązania krótkoterminowe / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów * ilość dni w okresie	97,7	133,7
Cykl konwersji gotówki (dni)		
Rotacja zapasów + Rotacja należności - Rotacja zobowiązań	9,9	6,9

Rachunek zysków i strat

Poziom przychodów Spółki osiągniętych w 2019 roku jest o 48,0% wyższy niż w 2018 roku. Realizowane kontrakty w Elektrowni Datteln w Niemczech, Elektrowni Łągisza, Elektrociepłowni Polkowice, Koksowni Częstochowa Nowa i Elektrociepłowni Stalowa Wola

przyczyniły się w głównej mierze do osiągniętego poziomu sprzedaży w tym okresie. Wynik brutto ze sprzedaży w wysokości 26.492 tys. PLN jest niższy o 8,4% od uzyskanego w roku 2018. Spadek wyniku przy jednoczesnym wzroście sprzedaży związany jest w głównej mierze z rozpoznaniem ujemnych wyników na 3 realizowanych kontraktach. Głównymi przyczynami poniesionych strat na tych kontraktach były: wzrost kosztów pracy, wyższa od zakładanej pracochłonność wynikająca z większego skomplikowania niektórych rozwiązań, problemy z zapewnieniem obsady o odpowiednich kwalifikacjach, niekorzystne warunki pogodowe oraz problemy koordynacyjne w tym braki w dostawach za strony zamawiających. Koszty ogólnego zarządu są wyższe o 23,1% od poniesionych w 2018 roku, ale ich udział w sprzedaży obniżył się z 5,2% do 4,3%. Na pozostałej działalności operacyjnej Spółka zanotowała zysk w wysokości 2.331 tys. PLN. Głównym elementem powodującym powstanie zysku było zawarcie porozumienia z urzędem skarbowym Cottbus w Niemczech, w wyniku którego Spółka rozpoznała w pozostałych przychodach operacyjnych kwotę 2.529 tys. PLN, natomiast na działalności finansowej rozpoznała z tego tytułu kwotę 1.330 tys. PLN. Dodatkowo na pozytywny wynik na pozostałej działalności operacyjnej wpływ miały rozwiązanie rezerwy utworzonej na świadczenia pracownicze w związku z wypowiedzeniem Układu Zbiorowego Pracy w kwocie 1.566 tys. PLN oraz rozwiązanie rezerwy na potencjalne kary w wysokości 1.082 tys. PLN, utworzonej zgodnie z rachunkową zasadą ostrożności wyceny na potencjalne ryzyko operacyjne na realizowanych kontraktach. Jednocześnie, w związku z otrzymaną notą obciążeniową od MPEC Olsztyn, Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 1.741 tys. PLN. Remak-Energomontaż S.A. co do zasady nie zgadza się z jej nałożeniem na Spółkę, niemniej jednak zawiązana została rezerwa zgodnie z rachunkową zasadą ostrożności wyceny na potencjalne ryzyko operacyjne na realizowanych kontraktach. Uzyskany wynik na działalności operacyjnej (EBIT) w wysokości 12.737 tys. PLN był niższy o 7,1% od wypracowanego w 2018 roku. Spółka zanotowała ujemny wynik na działalności finansowej w kwocie -702 tys. PLN głównie z tytułu dyskonta zobowiązań długoterminowych związanych z zakupem zorganizowanej części przedsiębiorstwa (1.137 tys. PLN) oraz z tytułu odsetek i prowizji bankowych. Wynik brutto w 2019 roku wyniósł 12.035 tys. PLN, co oznacza spadek o 5,9% względem wyniku uzyskanego w 2018 roku. Na poziom wykazanego podatku dochodowego wpływ miało rozliczenie straty podatkowej Zakładu Niemcy z lat ubiegłych. Spółka zakończyła 2019 rok wynikiem netto w wysokości 10.650 tys. PLN, co przełożyło się na osiągnięty poziom rentowności netto w tym okresie w wysokości 2,8%. Na wynik prezentowanego okresu nie miały wpływu zdarzenia nietypowe.

Bilans na dzień 31.12.2019r.

Suma bilansowa na 31 grudnia 2019 roku wynosiła 202.926 tys. PLN, co stanowi wzrost o 5,7% w stosunku do końca 2018 roku. Główne zmiany w sprawozdaniu z sytuacji finansowej były związane z następującymi zdarzeniami:

Aktywa trwałe

Wartość bilansowa majątku trwałego Remak-Energomontaż S.A. obniżyła się w stosunku do stanu na koniec 2018 roku i wyniosła netto 42.409 tys. PLN. Udział aktywów trwałych w sumie bilansowej również uległ obniżeniu i wyniósł 20,9% (24,5% na koniec 2018 roku). W 2019 roku inwestycje w rzeczowy majątek trwały wyniosły 3.109 tys. PLN. Przedmiotem inwestycji były głównie środki transportu, maszyny i urządzenia oraz nieruchomości zabudowana. Inwestycje były finansowane ze środków własnych oraz leasingiem operacyjnym w kwocie 1.029 tys. PLN. Struktura rodzajowa rzeczowych aktywów trwałych na koniec 2019 roku nie uległa istotnym zmianom w stosunku do końca 2018 roku. Plany inwestycyjne Spółki w najbliższych latach przewidują zakup nieruchomości, budowę hali magazynowej oraz zakupy sprzętu i wyposażenia technicznego najnowszej generacji wspomagających realizację kluczowych projektów. W 2019 roku Spółka zakupiła również wartości niematerialne i prawne o wartości 413 tys. PLN.

Zmianie uległy długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, które obniżyły się o 969 tys. PLN względem stanu z końca roku poprzedzającego. Pozycja ta obejmuje aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Zmiana jest efektem obniżenia wartości aktywów z tytułu wyceny kontraktów niezakończonych.

Aktywa obrotowe

Majątek obrotowy Spółki wzrósł o 15.563 tys. PLN w porównaniu z końcem 2018 roku, a jego udział w aktywach ogółem na dzień 31.12.2019 roku stanowił 79,1% (75,5% na koniec 2018 roku). Na koniec 2019 roku nastąpił:

- spadek stanu zapasów (o 3.329 tys. PLN względem stanu z końca 2018 roku), na co główny wpływ mają roboty w toku kontraktów krótkoterminowych,
- wzrost stanu należności krótkoterminowych (o 16.428 tys. PLN względem stanu z końca 2018 roku) – głównie handlowych, co związane jest ze wzrostem obrotów Spółki,
- wzrost stanu środków pieniężnych (o 21.012 tys. PLN w stosunku do końca ubiegłego roku), co związane jest głównie z kumulacją środków na spłatę raty z tytułu zakupu zorganizowanej części przedsiębiorstwa („ZCP”) w wysokości 12.000 tys. PLN,
- spadek stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (o 18.548 tys. PLN w stosunku do końca ubiegłego roku) – związane głównie z wyceną kontraktów długoterminowych.

Kapitał własny i zobowiązania

Kapitały własne Remak-Energomontaż S.A. wzrosły do kwoty 38.240 tys. PLN, na co zasadniczy wpływ miał zysk netto wypracowany w 2019 roku.

Na koniec 2019 roku nastąpił:

- spadek stanu rezerw na zobowiązania (o 5.273 tys. PLN w stosunku do końca 2018 roku), na co główny wpływ miało rozwiązanie rezerwy w związku z zawartym porozumieniem z urzędem skarbowym Cottbus, Niemcy w wysokości 897 tys. EUR (równowartość 3.816 tys. PLN zgodnie z kursem bilansowym na dzień 31.12.2019 roku), rozwiązanie rezerwy utworzonej na świadczenia pracownicze w kwocie 1.566 tys. PLN, a także rozwiązanie rezerwy utworzonej na potencjalne kary w wysokości 1.082 tys. PLN, utworzonej zgodnie

z rachunkową zasadą ostrożności wyceny na potencjalne ryzyko operacyjne na realizowanych kontraktach,

- spadek stanu zobowiązań długoterminowych w kwocie 11.481 tys. PLN - głównie z tytułu przekwalifikowania kolejnej raty za zakup ZCP na zobowiązanie krótkoterminowe,
- wzrost stanu zobowiązań krótkoterminowych (o 7.623 tys. PLN względem stanu z końca 2018 roku) - głównie ze względu na ujęcie na koniec roku dwóch rat za zakup ZCP. Zobowiązania handlowe wzrosły o 4.743 tys. PLN; na koniec 2019 roku Spółka nie korzystała z kredytu bankowego jako źródła finansowania działalności,
- wzrost stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (o 10.809 tys. PLN względem stanu z końca 2018 roku) wynikający głównie z wyceny kontraktów długoterminowych metodą stopnia zaawansowania.

Rachunek przepływów pieniężnych

Przepływy pieniężne netto w okresie 12 miesięcy 2019 roku były dodatnie i wyniosły 21.182 tys. PLN. Na dzień 31.12.2019 roku Remak-Energomontaż S.A. wykazała środki pieniężne w wysokości 23.378 tys. PLN. Głównym źródłem wypracowanej nadwyżki pieniężnej była działalność operacyjna, na której Spółka uzyskała 30.578 tys. PLN środków pieniężnych. Pozwoliło to na sfinansowanie inwestycji, leasingu i spłatę kredytów.

Zarządzanie zasobami finansowymi Spółki Remak-Energomontaż S.A.

W 2019 roku Spółka korzystała okresowo z kredytu bankowego na co główny wpływ miało:

- duże zaangażowanie kosztowe w projektach rozliczanych etapowo co wymaga znacznego finansowania ze środków własnych,
- wydłużające się rozliczenia końcowe realizowanych projektów,
- wydłużenie terminów płatności na realizowanych projektach.

Spółka stosownie do pojawiających się okoliczności reagowała zabezpieczając odpowiednie zasoby finansowe. Środki pieniężne na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosły 23.208 tys. PLN a saldo zadłużenia z tytułu kredytów bankowych na koniec 2019 roku wyniosło 0 tys. PLN.

Wartość wskaźników płynności (zarówno ogólnej jak i przyspieszonej) na koniec 2019 roku ukształtowała się na optymalnym poziomie i wyniosła 1,6. Ważnym elementem sytuacji finansowej Spółki jest pozyskanie nowych kontraktów i ścisły monitoring kosztów celem wypracowania zaplanowanych marż. Prowadzone działania w tym zakresie przyniosły zamierzony efekt, czego wynikiem jest wypracowany zysk za okres 12 miesięcy 2019 roku.

Wskaźnik rotacji należności w 2019 roku wyniósł 105,9 dni i był niższy o 27,5 dni od uzyskanego na koniec 2018 roku. Średni cykl regulowania zobowiązań uległ skróceniu o 36,0 dni w stosunku do roku 2018 i wyniósł 97,7 dni. Spółka dąży do skrócenia cykli rotacji z zachowaniem możliwie krótkiego cyklu konwersji gotówki. Są to ważne działania mające na celu utrzymanie równowagi finansowej w okresie znaczącego wzrostu obrotów Spółki.

W 2019 roku Spółka korzystała okresowo z dostępnych limitów kredytowych (w rachunku bieżącym oraz kredyt obrotowy). Na dzień bilansowy Remak-Energomontaż S.A. nie posiadała zadłużenia z tytułu kredytów bankowych.

Sytuacja Spółki w zakresie płynności oraz dostępu do zewnętrznych źródeł finansowania jest dobra i brak jest obecnie zagrożeń dla finansowania działalności w 2020 roku.

W 2019 roku Remak-Energomontaż S.A. wraz z 8 podmiotami Grupy Kapitałowej ZARMEN podpisał aneks do solidarnej umowy o wielocelowy limit kredytowy przedłużający termin ważności umowy do 31 października 2020 roku. Umowa ta zapewnia Spółce dostęp do szerokiego wachlarza produktów finansowych, począwszy od kredytu w rachunku bieżącym, poprzez kredyt obrotowy z przeznaczeniem na finansowanie kontraktów, na gwarancjach bankowych skończywszy.

Informacje o instrumentach finansowych w zakresie ryzyk omówione zostały w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w pkt. 3.37.

W 2019 roku Remak-Energomontaż S.A. nie korzystała z instrumentów pochodnych zabezpieczających ryzyko zmiany kursu walut. Natomiast Spółka posiada zawartą z bankiem Pekao S.A. umowę ramową dotyczącą instrumentów pochodnych, na podstawie której może zawierać transakcje zabezpieczające takie ryzyka.

1.1.4 Zatrudnienie w Remak-Energomontaż S.A.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2019 roku kształtowało się jak poniżej.

Wyszczególnienie	Ogółem	Polska	Eksport
Ogółem średnie zatrudnienie w okresie, w tym:	835	661	174
pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	275	252	23
pracownicy na stanowiskach robotniczych	560	409	151

Na dzień 31.12.2019 roku stan zatrudnionych ogółem wynosił 726 osób.

1.1.5 Informacja o przyjętej strategii rozwoju Remak-Energomontaż S.A. oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w 2019 roku wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności Remak-Energomontaż S.A. co najmniej w najbliższym roku obrotowym

Rok 2019 był pierwszym pełnym rokiem działalności Spółki po dokonanych w połowie 2018 roku zakupie zorganizowanej części przedsiębiorstwa („ZCP”) spółki Energomontaż Zachód

Wrocław sp. z o.o. („EZW”). Był to rok, w którym dokonano niezbędnych zmian organizacyjnych, przekładających się na konkretne działania dostosowujące nową, większą organizację do potrzeb rynku. Posiadane doświadczenie, wysoko wykwalifikowany personel i niezbędne referencje pozwoliły na realizację kontraktów pozyskanych w latach ubiegłych oraz pozyskanie i realizację nowych kontraktów o łącznej wartości przychodów znacznie przekraczających obroty osiągnięte w latach wcześniejszych. Dostosowanie organizacji miało na celu utrzymanie i sukcesywne zwiększanie przychodów w kolejnych latach, jak również optymalizację poziomu kosztów, głównie w zakresie kosztów stałych. Kluczowa w tym zakresie była decyzja o przeniesieniu głównego biura Spółki do Katowic i sprzedaży nieruchomości zabudowanej zlokalizowanej w Opolu. Zgodnie z warunkami umowy przedwstępnej umowa przyrzeczona zostanie zawarta do dnia 30 września 2020 roku.

Perspektywy rozwoju działalności Remak-Energomontaż S.A. w najbliższych latach Zarząd Spółki wiąże z mocną obecnością na rynku krajowym przy umiarkowanym udziale eksportu w przychodach Spółki. W 2019 roku Spółce udało się zdywersyfikować działalność dzięki:

- oferowaniu kompletnych obiektów energetycznych jakimi są ciepłownie i elektrociepłownie przemysłowe i komunalne,
- oferowaniu dostaw i montażu rurociągów w tym pozakotłowych,
- szerokiemu wejściu z ofertą Spółki poza branżę energetyczną, w tym do przemysłu chemicznego, petrochemicznego, koksowniczego,
- oferowaniu prac remontowych w energetyce ze szczególnym uwzględnieniem remontów turbin,
- oferowaniu instalacji zmniejszających emisję szkodliwych gazów i pyłów z urządzeń energetycznych,
- oferowaniu dostaw i montażu instalacji technologicznych, między innymi stacji uzdatniania wody, instalacji nawęglania i odpopielania.

Aktualnie Remak-Energomontaż S.A. posiada zdecydowanie szerszą ofertę usług, co powinno sprzyjać zwiększeniu przychodów, a także stanowić zabezpieczenie dla ich utrzymania przy ewentualnej dekonstrukcji na rynku inwestycji energetycznych. Spółka oferuje w pełnym zakresie modernizację i budowę nowych przemysłowych ciepłowni miejskich, gdzie obecnie aktywnie pracuje nad pozyskaniem takich projektów do realizacji. W ramach tych prac w 2019 roku Spółce udało się pozyskać poniższe kontrakty:

- zaprojektowanie i wykonanie robót w systemie „pod klucz” związanych z modernizacją EC-2 Polkowice pod kątem produkcji ciepła dla odbiorców zewnętrznych jak i dostosowywanie poziomu emisji spalin i dyrektywy IED i tzw. konkluzji BAT EC-2 Polkowice pod kątem produkcji ciepła i dostosowanie poziomu emisji spalin do konkluzji BAT,
- dostosowanie IOS 7,8 w Elektrowni Dolna Odra do wymagań konkluzji BAT w zakresie obniżenia emisji SO₂ dla PGE GiEK S.A. Oddział Zespół Elektrowni Dolna Odra.

W najbliższych latach Spółka widzi szansę na pozyskanie kolejnych prac w związku z koniecznością dostosowania energetyki zawodowej i ciepłej do nowych norm środowiskowych zawartych w tzw. konkluzji BAT, co wpłynie na wielomiliardowe inwestycje w branżach, dla których Spółka świadczy usługi. Po roku 2020 można spodziewać się z kolei dużej ilości projektów modernizacyjnych bloków 200 MW, co powinno umożliwić Spółce kontynuację prac w tym segmencie rynku.

Ważnym elementem w budowaniu przewagi konkurencyjnej Remak-Energomontaż S.A. jest uzyskiwanie wymaganych przez zleceniodawców certyfikatów i uprawnień. Posiadanie tych certyfikatów pozwala spełniać najwyższe wymagania stawiane przez kontrahentów w zakresie poziomu jakości, BHP i ochrony środowiska zgodne ze standardami obowiązującymi w Unii Europejskiej. Spółka poddawana jest procesom recertyfikacji, a następnie audytom nadzoru zarówno na spełnienie wymagań zawartych w powyższych normach, ale również normach technicznych.

Przeprowadzony przez Bureau Veritas Certification w roku 2019 zewnętrzny audyt kontrolny potwierdził utrzymanie przyznanych certyfikatów w zakresie Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością, BHP i Ochrony Środowiska zgodnie z wymaganiami norm ISO 9001, PN-N 18001, OHSAS 18001, ISO 14001. W myśl stale zmieniających się zapisów norm oraz wprowadzaniu coraz to nowszych rozwiązań, Spółka w trakcie procesu recertyfikacji, postanowiła przejść na najnowszą normę w zakresie zarządzania bezpieczeństwem tj. ISO 45001. Audyt odbył się z wynikiem pozytywnym bez wskazania niezgodności. Jest to kolejny ważny element podwyższania konkurencyjności, zapewniający Spółce dostęp do szerszego rynku usług. Są to najważniejsze atuty Remak-Energomontaż S.A. wobec kontrahentów zainteresowanych stałą współpracą ze Spółką w długim horyzoncie czasu.

1.2 Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń oraz charakterystyka czynników istotnych dla rozwoju Spółki

Remak-Energomontaż S.A. identyfikuje następujące zagrożenia i ryzyka dla działalności Spółki w najbliższym okresie:

- trudności z pozyskaniem wykwalifikowanej kadry do realizacji kolejnych projektów w Polsce i za granicą w związku z rozpoczęciem i realizacją wielu inwestycji w zbliżonym czasie,
- konkurencja cenowa mogąca przyczynić się do spadku marż na realizowanych zleceniach,
- ryzyko związane ze zmianami przepisów prawa podatkowego, jego interpretacji oraz zmianami indywidualnych interpretacji przepisów prawa podatkowego,
- ryzyko związane z rosnącymi kosztami pracy.

W dłuższym horyzoncie czasu istotne dla rozwoju Remak-Energomontaż S.A. będą następujące czynniki:

- podaż projektów inwestycyjnych na rynku krajowym i zagranicznym,
- polityka regulacyjna wobec rynku energetycznego,

- tworzenie przez państwo stabilnego otoczenia dla prowadzenia inwestycji,
- sytuacja finansowa i pozycja rynkowa odbiorców i partnerów Spółki,
- sytuacja na rynku pracy i podaż wykwalifikowanych pracowników.

Opis zasad zarządzania głównymi rodzajami ryzyka wynikającymi z instrumentów finansowych Spółki przedstawiono w pkt. 1.3 Dodatkowych not objaśniających.

1.3 Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem i innymi organami

W wyniku negocjacji w dniu 12 września 2019 roku przed sądem finansowym w Niemczech – Finanzgericht Berlin-Brandenburg w sprawie Remak-Energomontaż S.A. przeciwko urzędowi skarbowemu Cottbus dotyczących zobowiązań podatkowych za lata 2005-2008 doszło do zawarcia porozumienia między stronami postępowania sądowego. Zgodnie z wypracowanym porozumieniem urząd skarbowy uznał w wysokości 50% poniższe tytuły będące przedmiotem sporu:

- różnice kursowe,
- odsetki od kredytu,
- podział funkcji i ryzyk.

Zawarte porozumienie obejmuje również swym zakresem lata 2009-2012.

Na skutki toczącego się postępowania sądowego Remak-Energomontaż S.A. utworzył w okresach wcześniejszych rezerwę. Otrzymane decyzje podatkowe wynikające z powyższego porozumienia pozwoliły na rozwiązanie rezerwy w kwocie 897 tys. EUR.

1.4 Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki, w tym znanych Spółce umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji

W 2019 roku istotnymi dla Remak-Energomontaż S.A. zdarzeniami dotyczącymi umów handlowych były:

- podpisanie umowy z Przedsiębiorstwem Budowy Kopalń PeBeKa S.A., Lubin na wykonanie dostawy i montażu rurociągów technologicznych dla zadania „Budowa kotłowni szczytowej w EC Żerań” w Warszawie. Wartość umowy wynosi 10.075 tys. PLN,
- otrzymanie zamówienia od firmy Zarmen Sp. z o.o. (podmiot powiązany) na budowę nowego bloku energetycznego o mocy około 30MW opalanego gazem koksowniczym w Koksowni Częstochowa Nowa Sp. z o.o. Wartość Zamówienia wynosi 59.000,00 tys. PLN netto,
- podpisanie umowy z Elektrociepłownią Stalowa Wola S.A. na wykonanie zadania pod nazwą „Prace związane z dokończeniem montażu turbozespołu parowego na potrzeby realizacji budowy bloku gazowo-parowego w Elektrociepłowni Stalowa Wola S.A.” Wartość umowy wynosi 12.980 tys. PLN netto,

- podpisanie umowy z Tauron Wytwarzanie S.A. na wykonanie remontu kapitalnego kotła, remontu elektrofiltru kotła bloku nr 10 oraz remontu układu nawęglania wewnętrznego w Oddział Elektrowni Łagisza w Będzinie. Wartość umowy wynosi 41.486,7 tys. PLN netto,
- podpisanie umowy z Tauron Wytwarzanie S.A. na wykonanie remontu kapitalnego armatury wraz z rurociągami, urządzeń podozorowych, stacji zrzutowych, urządzeń pomocniczych turbozespołu kotła i sprężarek, remontu kapitalnego sprężarek wraz z osuszaczami i wymianą złoza oraz opracowania technologii i wykonania stanowiska do montażu i demontażu pompy cyrkulacyjnej kotła w Oddział Elektrowni Łagisza w Będzinie. Wartość umowy wynosi 15.143 tys. PLN netto,
- podpisanie umowy z Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o. („EZW” - podmiot powiązany) na wykonanie części prac dotyczących inwestycji „Zaprojektowanie i wykonanie robót w systemie „pod klucz” związanych z modernizacją EC-2 Polkowice pod kątem produkcji ciepła dla odbiorców zewnętrznych jak i dostosowywanie poziomu emisji spalin i dyrektywy IED i tzw. konkluzji BAT EC-2 Polkowice pod kątem produkcji ciepła i dostosowanie poziomu emisji spalin do konkluzji BAT.” Wartość prac zleconych przez EZW do Remak-Energomontaż S.A. wynosi 61.169,2 tys. PLN,
- podpisanie umowy z Elektrociepłownią Stalowa Wola na prace związane z dokończeniem montażu oraz naprawy układów technologicznych w Elektrociepłowni Stalowa Wola S.A. Wartość umowy wynosi 44.500 tys. PLN netto,
- podpisanie kolejnego aneksu do kontraktu z Mitsubishi Hitachi Power Systems Europe GmbH na kompletną wymianę elementów ciśnieniowych kotła w Elektrowni Datteln w Niemczech. Kwota aneksu wynosi 1.400,0 tys. EUR (tj. równowartość 6.022,1 tys. PLN),
- podpisanie umów z Enea Połaniec S.A. na prace pt. "Modernizacja urządzeń pomocniczych bloku nr 5 w Enea Połaniec S.A. w okresie 10.07.2019 do 30.12.2019" pakiety A, B, C, F, G. Łączna wartość umów wynosi 8.863 tys. PLN netto,
- podpisanie umowy z PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. („PGE GiEK S.A.”) na realizację zadania pod nazwą „Dostosowanie IOS 7, 8 w Elektrowni Dolna Odra do wymagań konkluzji BAT w zakresie obniżenia emisji SO₂ dla PGE GiEK S.A. Oddział Zespół Elektrowni Dolna Odra”. Wartość umowy wynosi 8.000,00 tys. PLN netto,
- podpisanie umowy z Enea Połaniec S.A. na wykonanie modernizacji absorberów C i D Instalacji Odsiarczania Spalin (IOS) w ENEA Elektrownia Połaniec S.A. Wartość umowy wynosi 32.195,12 tys. PLN netto,
- podpisanie Porozumienia w sprawie cesji praw i obowiązków umowy, której przedmiotem jest modernizacja instalacji odazotowania spalin w TAURON Wytwarzanie Spółka Akcyjna – Oddział Elektrownia Łaziska. Na mocy Porozumienia Remak-Energomontaż S.A. wstępuje w prawa i obowiązki Energomontaż Zachód Wrocław Sp. z o.o. („EZW”) wynikające z Umowy Konsorcjum podpisanej pomiędzy EZW i YARA Environmental Technologies GmbH („YARA”). Spółka występuje jako Lider Konsorcjum. Po podpisaniu Porozumienia stronami umowy są: jako zamawiający – Tauron Wytwarzanie S.A., jako

wykonawca – konsorcjum Remak-Energomontaż S.A. i YARA. Wartość umowy wynosi 49.144,56 tys. PLN netto, z czego na Spółkę przypada 15.000,00 tys. PLN netto,

- podpisanie umowy z CEZ Skawina S.A. na wykonanie modernizacji turbiny kondensacyjno – upustowej typu WK-100-6M produkcji LMZ o numerze stacyjnym TG-3 w CEZ Skawina S.A. Wartość umowy wynosi 8.949,0 tys. PLN netto,
- otrzymanie listu intencyjnego od Budimex S.A. o uznaniu oferty Remak-Energomontaż S.A. na wykonanie dostawy, prefabrykacji oraz montażu rurociągów wody sieciowej, uzupełniającej i glikolu dla projektu „Budowa nowej elektrociepłowni w Wilnie” za najkorzystniejszą i wybraną do realizacji zadania. 16 stycznia 2020 roku podpisano umowę na kwotę 10.390,00 tys. PLN,
- podpisanie umowy z SIEMENS AG Österreich z siedzibą w Wiedniu na wykonanie prac naprawczych na 3 kotłach odzyskowych zabudowanych za turbinami gazowymi 51, 52, 53 w Elektrowni Delimera na Malcie. Wartość umowy wynosi 20.882,81 tys. PLN (równowartość 4.907,37 tys. EUR).

Wśród umów spoza sfery podstawowej działalności operacyjnej, zawartych przez Spółkę w 2019 roku umowami o największej wartości były umowy dotyczące kredytów i gwarancji opisanych w pkt. 1.7 oraz zawarcie przedwstępnej umowy sprzedaży nieruchomości gruntowej zabudowanej zlokalizowanej w Opolu przy ul. Zielonogórskiej 3. Wartość transakcji wyniosła 13.000 tys. PLN, przy czym strony ustaliły, że umowa przyrzeczona zostanie zawarta do 30 września 2020 roku.

1.5 Informacja o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami oraz określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych oraz opis metod ich finansowania

Remak-Energomontaż S.A. nie posiada własnej grupy kapitałowej. Remak-Energomontaż S.A. wchodzi w skład Grupy Kapitałowej ZARMEN. Zarmen Sp. z o.o. jest właścicielem 51,62% akcji Spółki według stanu na 31 grudnia 2019 roku. W 2019 roku Spółka nie dokonywała inwestycji kapitałowych w kraju i za granicą.

1.6 Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe

W 2019 roku Spółka Remak-Energomontaż S.A. nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe. Szczegółowy wykaz wartości transakcji dokonanych z podmiotami powiązanymi w 2019 roku przedstawiono w punkcie 3.39 sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok.

1.7 Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek, o udzielonych pożyczkach oraz o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach

W 2019 roku został podpisany pomiędzy Remak-Energomontaż S.A. oraz ośmioma podmiotami z Grupy Kapitałowej Zarmen a Bankiem Pekao S.A. aneks do solidarnej umowy o wielocelowy limit kredytowy Umbrella, przedłużający termin ważności umowy do 31 października 2020 roku. Dostępne limity dla Remak-Energomontaż S.A. kształtują się następująco:

- kredyt w rachunku bieżącym do maksymalnej kwoty 25 mln PLN,
- kredyt obrotowy dla wszystkich podmiotów do łącznej kwoty 20 mln PLN,
- limit łączny gwarancji i akredytyw dla wszystkich podmiotów w kwocie 180 mln PLN.

Spółka w okresie sprawozdawczym nie udzielała poręczeń kredytów lub pożyczek.

Gwarancje wystawiane są głównie na rzecz kontrahentów Spółki poprzez Bank Pekao S.A. na zabezpieczenie ich potencjalnych roszczeń w stosunku do Remak-Energomontaż S.A. w związku z realizowanymi kontraktami. Bankowi przysługuje roszczenie zwrotne z tego tytułu wobec Spółki. Gwarancje udzielane kontrahentom stanowią korzystną alternatywę dla zatrzymywania kaucji gwarancyjnych.

Łączna wartość gwarancji stanowiących zabezpieczenie umów handlowych wystawionych na zlecenie Remak-Energomontaż S.A. wynosiła na koniec 2019 roku 93.205 tys. PLN. Wartość gwarancji przekraczających 10% kapitału własnego wobec poszczególnych beneficjentów gwarancji przedstawia poniższa tabela.

Firma	Opis	Łączna kwota w tys. PLN
Mitsubishi Hitachi Power Systems Europe GmbH	gwarancja udzielona do umowy DATTELN, na wartość 3.262 tys. EUR, gwarancja ważna do 28.02.2020 roku,	14 027
Elektrociepłownia Stalowa Wola S.A.	trzy gwarancje z czego gwarancja z najdłuższym okresem ważności do 09.04.2022 roku,	12 518
ENEA Elektrownia Połaniec S.A.	czternaście gwarancji z czego gwarancja z najdłuższym okresem ważności do 15.02.2024 roku.	9 672
Budimex S.A. Tecnicas Reunidas SC	sześć gwarancji z czego gwarancja z najdłuższym okresem ważności do 30.05.2020 roku	9 628
MPEC Sp. z o.o.	dwie gwarancje z czego gwarancja z najdłuższym okresem ważności do 17.12.2024 roku	6 869
Tauron Wytwarzanie S.A.	dwadzieścia gwarancji z czego gwarancja z najdłuższym okresem ważności do 15.09.2023 roku	5 197
E003B7 Sp z o.o.	cztery gwarancje z czego gwarancja z najdłuższym okresem ważności do 01.03.2022 roku	5 131

Firma	Opis	Łączna kwota w tys. PLN
RAFAKO S.A.	trzy gwarancje z czego gwarancja z najdłuższym terminem ważności do 14.01.2023 roku,	5 119
Mostostal Power Development Sp. z o.o.	jedna gwarancja z terminem ważności do 29.11.2021 roku	3 865
Millennium Leasing Sp. z o.o.	48 weksli gwarancyjnych in blanco złożonych do dyspozycji Millennium Leasing Sp z o.o. tytułem zabezpieczenia spłaty zobowiązań wynikających z zawartych umów leasingu z czego weksel z najdłuższym terminem do 31.05.2022 roku.	4 754

Odpłatność za wystawione gwarancje została ustalona na warunkach rynkowych.

Łączna wartość otrzymanych przez Remak-Energomontaż S.A. gwarancji i zabezpieczeń wynosiła na koniec 2019 roku 20.223 tys. PLN, z tego wartości przekraczające 10% kapitału własnego przedstawia poniższa tabela.

Firma	Opis	Łączna kwota w tys. PLN
MOSTOSTAL KIELCE S.A.	weksle zabezpieczające roszczenia z umowy (Eemshaven) z czego weksel z najdłuższym okresem ważności do 31.12.2019 roku.	6 888

1.8 Opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji oraz informacja o nabyciu akcji własnych

Remak-Energomontaż S.A. nie przeprowadzała w roku 2019 emisji papierów wartościowych oraz nie dokonała nabycia akcji własnych.

1.9 Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami wykazanymi w raporcie rocznym, a publikowanymi prognozami

Remak-Energomontaż S.A. nie publikowała prognozy wyników na 2019 rok.

1.10 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Remak-Energomontaż S.A.

1.11 Wynagrodzenia, umowy oraz stan posiadania akcji Remak-Energomontaż S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę

Informacje o kwotach wynagrodzeń przedstawione zostały w punkcie 3.15 Sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok.

Remak-Energomontaż S.A. zawarła z Prezesem Zarządu klauzule o zakazie konkurencji przewidujące odszkodowanie w okresie 12 miesięcy w przypadku ich rozwiązania.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji Remak-Energomontaż S.A. i nie posiadają akcji i udziałów w podmiotach powiązanych z Remak-Energomontaż S.A.

Do dnia przekazania niniejszego raportu Spółka nie otrzymała informacji o zmianach w stanach posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące.

1.12 Informacje o umowach, w wyniku których mogą nastąpić zmiany w akcjonariacie

Remak-Energomontaż S.A. nie są znane umowy, w wyniku których mogłyby w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

1.13 Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

W Remak-Energomontaż S.A. nie zostały przeprowadzone programy akcji pracowniczych w 2019 roku ani w latach wcześniejszych.

1.14 Informacje o działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Remak-Energomontaż S.A. nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze. Niemniej jednak Spółka udziela doraźnej pomocy finansowej organizacjom pożytku publicznego i innym organizacjom prowadzącym działalność społeczno-kulturalną.

1.15 Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Remak-Energomontaż S.A. zostało przedstawione w pkt. 2.

1.16 Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

Informacje dotyczące umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych przedstawione zostały w punkcie 3.41 sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok.

Informacje zawarte w powyższym sprawozdaniu odzwierciedlają rzeczywistą sytuację Remak-Energomontaż S.A. W chwili obecnej nie są znane Zarządowi inne informacje, które mogłyby być istotne dla działalności Spółki i jej akcjonariuszy.

2 OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO W REMAK-ENERGOMONTAŻ S.A.

W 2019 roku Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego pod nazwą Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 przyjętych Uchwałą Rady Giełdy w dniu 13 października 2015 roku.

Informacja na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 oraz pełny tekst zbioru zasad dostępny jest na stronie internetowej Spółki www.remak.com.pl w zakładce INWESTORZY.

2.1 Wskazanie postanowień „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, od których Emitent odstąpił w 2019 roku oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia

Nr	Rekomendacja / Zasada	Komentarz Remak-Energomontaż S.A.
I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami		
I.Z.1.3	Schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1	Członkowie Zarządu zostali powołani bez rozdzielania zakresu zadań i odpowiedzialności, co sprawia, że Spółka odstępuje od stosowania przedmiotowej zasady. Sprawy Spółki prowadzone są przez członków Zarządu wspólnie lub samodzielnie w zakresie nieprzekraczającym zwykłego zarządu, zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego i wewnętrznymi regulacjami, co w ocenie Spółki zapewnia należyte prowadzenie spraw Spółki.
I.Z.1.15	Informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,	Spółka nie posiada odrębnego dokumentu pod nazwą „Polityka Różnorodności”, w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów. Spółka jest świadoma znaczenia różnorodności w doborze kadr. W podejmowanych decyzjach personalnych dokłada starań by oprócz takich kryteriów jak wiedza, doświadczenie, kompetencje i umiejętności potrzebne do pełnienia określonych funkcji uwzględniać pozostałe kryteria różnorodności.
I.Z.1.16	Informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,	Zasada ta nie będzie przez Spółkę stosowana. Dotychczasowe doświadczenie Spółki nie wskazuje na potrzebę utrwalania przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w formie audio czy wideo. Dokumentowanie oraz przebieg dotychczasowych walnych zgromadzeń zapewnia transparentność Spółki, a obowiązujące zasady udziału w walnych zgromadzeniach umożliwiają właściwą i efektywną realizację praw wynikających z akcji. W ocenie Spółki realizacja nałożonych obowiązującymi przepisami prawa obowiązków informacyjnych poprzez przekazywanie w formie raportów bieżących istotnych informacji dotyczących WZA i zamieszczanie ich na stronie internetowej Spółki umożliwia inwestorom zapoznanie się z istotnymi elementami przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Ponadto, odstąpienie przez Spółkę od realizacji tej zasady zabezpiecza Spółkę przed ewentualnymi roszczeniami akcjonariuszy, którzy mogą nie wyrażać

		zgody na publikację swojego wizerunku, czy też prezentowanie ich wypowiedzi. Spółka nie wyklucza stosowanie powyższej zasady w przyszłości.
I.Z.1.20	Zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,	Uzasadnienie jak w zasadzie I.Z.1.16.
II. Zarząd i Rada Nadzorcza		
II.R.2	Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.	W Spółce, wyboru członków wchodzących w skład Rady Nadzorczej i Zarządu dokonują odpowiednio Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza i Zarząd, biorąc pod uwagę kwalifikacje, doświadczenie i kompetencje kandydatów. Władze Spółki uważają, że takie podejście zapewnia dobór najwłaściwszych osób do wykonania funkcji zarządu i nadzoru.
II.Z.1	Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.	Uzasadnienie jak w zasadzie I.Z.1.3.
II.Z.2	Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.	Regulacje wewnętrzne Spółki nie nakładają obowiązku uzyskania zgody na zasiadanie członków zarządu Spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej. Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu wymagają jedynie uzyskania zgody Spółki i Rady Nadzorczej na zajmowanie się przez członka Zarządu interesami konkurencyjnymi lub też na uczestnictwo w spółce konkurencyjnej jako wspólnik lub członek władz. W ocenie Spółki są to wystarczające zapisy z punktu widzenia Spółki i inwestorów zapewniające bezpieczeństwo funkcjonowania Spółki. Jednocześnie członkowie zarządu Spółki zachowują transparentność w podejmowanej przez siebie aktywności zawodowej.
III. Systemy i funkcje wewnętrzne		
III.R.1	Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.	Uzasadnienie jak w zasadzie III.Z.1.
III.Z.1	Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.	Spółka nie stosuje przedmiotowej zasady w pełnym zakresie, w szczególności w Spółce nie jest obecnie utrzymywana funkcja audytu wewnętrznego. Systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, compliance mają charakter rozproszony i są realizowane przez różne komórki organizacyjne i opisane w różnych wewnętrznych aktach normatywnych Spółki. Spółka wskazuje, że obecnie Zarząd odpowiada za kontrolowanie działalności operacyjnej Spółki, w tym kontrolowanie wewnętrznych procesów jej działalności oraz zarządzanie ryzykiem. Zarząd obecnie nie widzi konieczności wyodrębnienia takowych jednostek, chyba, że ocena dokonana przez Radę Nadzorczą będzie wskazywała konieczność ich wydzielenia.
III.Z.2	Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne	Uzasadnienie jak w zasadzie III.Z.1.

	za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.	
III.Z.3	W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.	Uzasadnienie jak w zasadzie III.Z.1.
IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami		
IV.R.2	Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez: <ol style="list-style-type: none"> 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia, 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia. 	Uzasadnienie jak w zasadzie I.Z.1.16.
IV.Z.3	Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.	W walnych zgromadzeniach akcjonariuszy Spółki udział biorą osoby uprawnione i obsługujące WZ. Spółka nie widzi potrzeby wprowadzania dodatkowych zobowiązań dla akcjonariuszy dotyczących szczególnego umożliwiania obecności w WZ przedstawicielom mediów. Obowiązujące przepisy prawa, w tym Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych(...), w wystarczający sposób regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności i transparentności spraw będących przedmiotem obrad WZ. W przypadku pytań dotyczących WZ, kierowanych do Spółki ze strony przedstawicieli mediów, Spółka udziela bezzwłocznie stosownych odpowiedzi.
V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi		
V.Z.6	Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od	Spółka aktualnie nie posiada przyjętych regulacji wewnętrznych w odniesieniu do członków Zarządu lub Rady Nadzorczej określających kryteria i okoliczności, w których może dojść do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Spółka zweryfikuje funkcjonującą praktykę w tym zakresie oraz

	udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.	rozważy możliwość wdrożenia w przyszłości stosownych regulacji wewnętrznych.
VI. Wynagrodzenia		
VI.R.1	Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.	Spółka nie stosuje tej rekomendacji z uwagi na brak sformalizowanej polityki wynagrodzeń członków organów Spółki i jej kluczowych menedżerów. Niemniej jednak, poszczególne dokumenty korporacyjne oraz regulacje wewnętrzne definiują sposób ustalania wysokości wynagrodzeń członków organów Spółki oraz jej pracowników. Zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki. Natomiast wysokość wynagrodzenia dla członków Zarządu Spółki ustalane jest przez Radę Nadzorczą Spółki. Zgodnie z obowiązującym w Spółce Regulaminem wynagradzania, ustalanie struktury i wysokości wynagrodzenia kluczowych menedżerów Spółki należy do kompetencji Zarządu.
VI.R.2	Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.	Uzasadnienie jak w rekomendacji VI.R.1.
VI.R.3	Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.	Uzasadnienie jak w rekomendacji VI.R.1.
VI.Z.4	Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej: 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń, 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej, 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia, 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku, 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.	Zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki. Natomiast wysokość wynagrodzenia dla członków Zarządu Spółki ustalane jest przez Radę Nadzorczą Spółki. Spółka publikuje corocznie w raporcie rocznym informacje o wynagrodzeniu osób zarządzających i nadzorujących zgodnie z § 91 ust. 6 pkt 17 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

2.2 Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych

Obowiązek sporządzenia sprawozdań finansowych jest realizowany w praktyce przez wykwalifikowanych pracowników pionu ekonomicznego pod nadzorem członka Zarządu – Wiceprezesa Zarządu i Dyrektora Finansowego Remak-Energomontaż S.A.

Remak-Energomontaż S.A. stosuje systemy kontroli wewnętrznej w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej zapewniające rzetelne i jasne przedstawienie jej sytuacji majątkowej i finansowej. Spółka posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości, określające metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, a także sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i systemu ochrony danych i ich zbiorów.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, zapewniając porównywalność sprawozdań finansowych przy zastosowaniu reguły kontynuacji działalności i ostrożnej wyceny.

Sprawozdania finansowe Spółki są poddawane badaniom przez podmioty uprawnione, wybrane uchwałą Rady Nadzorczej. Są one również przedmiotem publikacji wymaganych przepisami prawa.

Remak-Energomontaż S.A. prowadzi księgi rachunkowe w systemie informatycznym SIMPLE.ERP. System ten posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach oraz kontrole pomiędzy księgami: sprawozdawczą, główną i pomocniczymi. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych norm prawnych.

2.3 Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji

Według posiadanych przez Remak-Energomontaż S.A. informacji, struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku przedstawia się w sposób następujący:

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2019r
1. ZARMEN Sp. z o.o.	1.548.594 akcji/głosów
	tj. 51,62% głosów na WZA
2. PTE PZU S.A. w imieniu OFE PZU "Złota Jesień"	351.278 akcji/głosów
	tj. 11,71 % głosów na WZA
3. Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva Santander	236.784 akcji/głosów
	tj. 7,89 % głosów na WZA
4. ESALIENS Parasol FIO	197.269 akcji/głosów
	tj. 6,57% głosów na WZA
5. AgioFunds TFI S.A. w imieniu VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	169.056 akcji/głosów
	tj. 5,64 % głosów na WZA

Remak-Energomontaż S.A. nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne. Nie występują także żadne ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu ani dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych.

2.4 Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień

Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnienia wynikają ze Statutu Spółki. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, z których jeden powoływany jest do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, a pozostali do pełnienia funkcji Wiceprezesów Zarządu. Zgodnie z regulacjami zawartymi w Statucie, Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę, czyli zakres jego uprawnień nie odbiega od zakresu określonego przepisami kodeksu spółek handlowych. Zarząd nie ma prawa podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji, należy to do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

2.5 Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta

Zmiana statutu Spółki wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

2.6 Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem władzy Spółki. Działa na podstawie przepisów powszechnie obowiązujących, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz przyjętego przez siebie Regulaminu WZ. Treść Statutu oraz Regulaminu dostępna jest na stronach internetowych Spółki www.remak.com.pl.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności: rozpatrywanie i zatwierdzanie rocznych sprawozdań finansowych, podejmowanie uchwał o podziale zysku lub pokryciu strat oraz udzieleniu absolutorium członkom organów Spółki z wykonywania przez nich obowiązków, zmiana Statutu Spółki w tym podwyższenie i obniżenie kapitału zakładowego, wybór i odwoływanie członków Rady Nadzorczej oraz ustalanie ich wynagrodzenia.

W Walnym Zgromadzeniu powinni uczestniczyć członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu.

Przebiegiem Walnego Zgromadzenia kieruje Przewodniczący zgodnie z przyjętym porządkiem obrad, przepisami prawa, Statutem i Regulaminem z zapewnieniem poszanowania praw i interesu wszystkich uczestników Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący nie może samodzielnie usuwać spraw z ogłoszonego porządku obrad, zmieniać kolejności poszczególnych jego punktów oraz wprowadzać pod obrady spraw merytorycznych nie objętych porządkiem dziennym.

Każdy uczestnik Walnego Zgromadzenia ma prawo zadawania pytań Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej w sprawach objętych porządkiem obrad, w zakresie aktualnie rozpatrywanej sprawy. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej – każdy w granicach swoich kompetencji – są obowiązani do udzielenia odpowiedzi na zadane pytania, w zakresie niezbędnym do rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusze Spółki swoje uprawnienia korporacyjne wykonują w sposób i w granicach wyznaczanych przez przepisy powszechnie obowiązujące, Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia. Wszystkie akcje Spółki są akcjami na okaziciela. Każda akcja daje prawo do jednego głosu. Nie istnieją ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu z akcji Spółki oraz żaden z posiadaczy akcji Spółki nie posiada specjalnych uprawnień kontrolnych wobec Spółki.

2.7 Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółki oraz ich komitetów

Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących Remak-Energomontaż S.A. na dzień 31.12.2019 roku:

- Zarząd:
 - Stanisław Kalarus - Prezes Zarządu,
 - Aleksander Umiński - Wiceprezes Zarządu,
 - Jacek Sadowski - Wiceprezes Zarządu.
- Rada Nadzorcza:

Sebastian Durek,
Agnieszka Raczewska-Bieleń,
Bogdan Serwatka,
Jan Krzemiński,
Maciej Bałaziński.

W 2019 roku nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Z dniem 30 czerwca 2019 roku Pan Bogusław Mrzygłód złożył rezygnację z funkcji i członkostwa w Zarządzie Remak-Energomontaż S.A.

W dniu 28 maja 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 1 lipca 2019 roku Pana Jacka Sadowskiego do pełnienia funkcji Członka Zarządu - Wiceprezesa Zarządu Remak-Energomontaż S.A.

W dniu 29 stycznia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 1 lutego 2020 roku Pana Marcina Garleja do pełnienia funkcji Członka Zarządu - Wiceprezesa Zarządu Remak-Energomontaż S.A.

Aktualnie Zarząd Spółki składa się z 4 osób.

W 2019 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy Spółki nie zastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Sposób działania i opis działania organów zarządzających jest określony w Kodeksie Spółek Handlowych, Statucie Spółki i Regulaminie Zarządu. Treść Regulaminu Zarządu jest udostępniona na stronie internetowej Spółki www.remak.com.pl. Poszczególni członkowie Zarządu zarządzają powierzonymi im obszarami działalności Spółki, a ich pracę koordynuje Prezes Zarządu.

Rada Nadzorcza Spółki wykonuje swoje czynności na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, uchwał Walnego Zgromadzenia oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Treść Regulaminu Rady Nadzorczej jest udostępniona na stronie internetowej Spółki www.remak.com.pl. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata, a wynagrodzenie dla Członków Rady określa Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. Rada corocznie przedkłada Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności reprezentowanie Spółki w umowach i sporach pomiędzy Spółką a członkami Zarządu, zatwierdzenie Regulaminu Zarządu, ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu, wybór biegłego rewidenta, opiniowanie wniosków Zarządu kierowanych pod obrady Walnego Zgromadzenia. W ramach Zarządu Spółki nie powołano żadnych komitetów, natomiast w ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu (szczegółowy opis zaprezentowano w kolejnym punkcie).

2.8 Informacje dotyczące Komitetu Audytu

W dniu 16 października 2017 roku uchwałą Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż S.A. powołano Komitet Audytu Remak-Energomontaż S.A. Komitet Audytu wykonuje swoje

czynności na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu. Do kompetencji Komitetu Audytu należy w szczególności monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego oraz kontrola i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej.

Skład i inne informacje dotyczące członków Komitetu Audytu w 2019 roku prezentuje poniższa tabela.

Imię, nazwisko	Spełnia kryteria niezależności	Rodzaj posiadanej wiedzy i umiejętności ze wskazaniem sposobu ich nabycia	
Bogdan Serwatka – przewodniczący KA	TAK		
Agnieszka Raczewska-Bieleń	NIE	Posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych	Wydział Nauk Ekonomicznych i Zarządzania Uniwersytetu Szczecińskiego, magister Ekonomii; doświadczenie zawodowe w zakresie Corporate Finance, analizy finansowej i wyceny przedsiębiorstw
Jan Krzemiński	TAK	Posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Remak-Energomontaż S.A.	Wydział Mechaniczny–Energetyczny Politechniki Śląskiej, magister inżynier, 40-letnie doświadczenie zawodowe w branży energetycznej oraz w podmiotach świadczących usługi i wykonujących prace dla branży energetycznej

W 2019 roku firma audytorska badającą sprawozdanie finansowe Remak-Energomontaż S.A. nie świadczyła dla Remak-Energomontaż S.A. innych dozwolonych usług niebędących badaniem.

W 2017 roku Komitet Audytu przyjął uchwałą opracowaną Politykę wyboru firmy audytorskiej („Polityka wyboru”) i Politykę świadczenia przez firmę audytorską dozwolonych usług niebędących badaniem („Polityka świadczenia usług”). Wybór firmy audytorskiej, zgodnie z regulacjami Polityki wyboru, dokonuje Rada Nadzorcza na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. W procesie wyboru firmy audytorskiej organy Spółki oraz Komitet Audytu kierują się dbałością o przestrzeganie polskich i unijnych regulacji prawnych oraz wytycznych i wyjaśnień właściwych organów nadzoru obowiązujących Jednostki Zainteresowania Publicznego. Komitet Audytu na etapie udzielania rekomendacji, a Rada Nadzorcza dokonując wyboru firmy audytorskiej biorą pod uwagę szereg czynników wymienionych w Polityce wyboru celem spełnienia wszelkich ustawowych kryteriów w procesie wyboru firmy audytorskiej. Dodatkowo Spółka zgodnie z Polityką wyboru stosuje zakaz zastrzegania klauzul umownych, które ograniczałyby możliwość wyboru firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą Spółki. W procesie wyboru firmy audytorskiej Spółka przestrzega regulacji, których naruszenie skutkuje nieważnością badania ustawowego Spółki.

Obowiązująca Polityka świadczenia usług nakłada na organy Spółki oraz Komitet Audytu obowiązek kierowania się dbałością o przestrzeganie polskich i unijnych regulacji prawnych oraz wytycznych i wyjaśnień właściwych organów nadzoru obowiązujących Jednostki

Zainteresowania Publicznego. Spółka jest zobligowana do przestrzegania zakazu świadczenia na jej rzecz przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie zabronionych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych. Polityka świadczenia usług wymienia listę usług zabronionych i dozwolonych, wskazując warunki świadczenia usług dozwolonych.

W dniu 28 maja 2019 roku Rada Nadzorcza dokonała – na podstawie rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu Remak-Energomontaż S.A. – wyboru firmy audytorskiej UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp.k. do przeprowadzenia w Remak-Energomontaż S.A.:

- przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego oraz sporządzenia pisemnego raportu z przeglądu tego sprawozdania za okres 6 miesięcy 2019 oraz 2020 roku;
- badania sprawozdania finansowego oraz sporządzenia sprawozdania z badania za rok 2019 oraz 2020.

Rekomendacja Komitetu Audytu dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki i została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez Remak-Energomontaż S.A. procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria (uchwałą 3/2019 z dnia 23 maja 2019 roku Komitet Audytu zatwierdził „Sprawozdanie z procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdań finansowych”, natomiast w drodze uchwały nr 4/2019 z dnia 23 maja 2019 roku wydał rekomendację dla Rady Nadzorczej dotyczącą wyboru firmy audytorskiej do badania ustawowego sprawozdań finansowych).

W 2019 roku odbyło się 9 posiedzeń Komitetu Audytu Remak-Energomontaż S.A.

2.9 Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta.

Spółka nie posiada odrębnego dokumentu zawierającego opis stosowanej polityki różnorodności w odniesieniu do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących Spółkę. W odniesieniu do członków Zarządu i Rady Nadzorczej wyboru osób pełniących te funkcje dokonują odpowiednio rada nadzorcza i akcjonariusze. Spółka zatem nie ma wpływu na kształtowanie polityki różnorodności w zakresie tych organów.

W przypadku pozostałych stanowisk wyodrębnionych w strukturze Spółki, pomimo braku formalnego dokumentu zawierającego opis stosowanej polityki różnorodności, Spółka dąży do zapewnienia wszechstronności i różnorodności szczególnie w obszarze płci, kierunków wykształcenia wieku i doświadczenia zawodowego. Decydującym aspektem są tu jednak przede wszystkim wysokie kwalifikacje oraz merytoryczne przygotowanie do określonej funkcji i stanowiska.

Zagadnienia wchodzące w zakres polityki różnorodności zostały ujęte w Regulaminie Pracy obowiązującym w Remak-Energomontaż S.A. Zgodnie z przyjętym Regulaminem Pracy, Spółka ma obowiązek przeciwdziałać dyskryminacji w zatrudnieniu, w szczególności ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę, religię, narodowość, przekonania polityczne, przynależność związkową, pochodzenie etniczne, wyznanie, orientację seksualną,

a także ze względu na zatrudnienie na czas określony lub nieokreślony albo w pełnym lub w niepełnym wymiarze czasu pracy. Pracownicy powinni być równo traktowani w zakresie nawiązywania i rozwiązywania stosunku pracy, warunków zatrudnienia, awansowania oraz dostępu do szkoleń w celu podnoszenia kwalifikacji zawodowych. Regulamin Pracy określa sytuacje, które uznawane są za naruszenie zasady równego traktowania. Osobom, wobec których naruszono zasadę równego traktowania przyznaje prawo do odszkodowania.

3 OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH ZA 2019 ROK

Akt założycielski przedsiębiorstwa Remak-Energomontaż S.A. i rozpoczęcie działalności miały miejsce w 1970 roku. Do sierpnia 2019 roku firma działała jako Przedsiębiorstwo Modernizacji Urządzeń Energetycznych „REMAK” S.A., które powstało w 1993 roku w wyniku przekształcenia kapitałowego państwowego Przedsiębiorstwa Rekonstrukcji i Modernizacji Urządzeń Energetycznych „REMAK”. W dniu 2 sierpnia 2019 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym zarejestrowana została zmiana firmy Spółki w bieżącym brzmieniu Remak-Energomontaż spółka akcyjna (zwana dalej „Spółką” lub „Remak-Energomontaż S.A.”). W okresie funkcjonowania Spółka realizowała prace oraz zadania na wszystkich najważniejszych inwestycjach w sektorze energetycznym prowadzonych zarówno w kraju, jak i za granicą. Większość prac prowadzona była na największych oraz ważnych z punktu zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego oraz przemysłowego obiektach, w tym elektrowniach i elektrociepłowniach. Realizowane zadania uwzględniały m.in. generalne wykonawstwo, szereg napraw, demontaży oraz montażów kilkuset kotłów energetycznych, urządzeń ochrony powietrza w tym elektrofiltrów, instalacji energetycznych oraz przemysłowych.

W okresie silnego rozwoju energetyki oraz przemysłu Spółka, a dokładnie wszyscy jej pracownicy realizujący w/w prace, zdobyli ogromne i bardzo cenne doświadczenie zawodowe, które owocowało możliwością podejmowania się realizacji wszystkich, nawet najbardziej skomplikowanych i najtrudniejszych zadań dla energetyki. Remak-Energomontaż S.A., jako jedna z nielicznych firm w Polsce jak i za granicą, posiada know-how w zakresie modernizacji oraz montażu kotłów energetycznych charakteryzujących się parametrami nadkrytycznymi, dzięki czemu uzyskała pozycję lidera w branży obejmującej realizację kontraktów dla energetyki.

Remak-Energomontaż S.A. w dniu 23 listopada 1994 roku została włączona w poczet spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Obecnie, w dobie stale rozwijającej się gospodarki, oraz rosnącej konkurencji zarówno na rynku polskim jak i rynkach zagranicznych Remak-Energomontaż S.A. zalicza się do liderów w branży.

Remak-Energomontaż S.A. posiada wszystkie niezbędne uprawnienia, dopuszczenia, autoryzacje czy certyfikaty, dzięki którym możliwe jest realizowanie przez nią zarówno napraw, prac polegających na wytwarzaniu, modernizacji czy montażu kotłów, urządzeń pomocniczych, rurociągów, zbiorników urządzeń ochrony środowiska, itp. prowadzonych zarówno w Polsce jak i za granicą.

Uprawnienia, dopuszczenia, certyfikaty oraz inne dokumenty, w posiadaniu których jest Spółka, to m.in.:

- Certyfikaty Zintegrowanego Systemu Zarządzania poświadczające spełnienie wymagań jakościowych w następujących zakresach:
 - ✓ Zarządzanie Jakością zgodnie z normą ISO 9001:2015;
 - ✓ Zarządzanie Środowiskiem zgodnie z normą ISO 1400:2015;

- ✓ Zarządzanie Bezpieczeństwem i Higieną Pracy zgodnie z normą ISO 45001:2018.
 - Uprawnienia Urzędu Dozoru Technicznego do wykonywania napraw zbiorników beciśnieniowych i niskociśnieniowych, zbiorników stałych ciśnieniowych, kotłów parowych oraz wodnych, rurociągów pary łączących kocioł z turbogeneratorem, rurociągów technologicznych;
 - Uprawnienia do dokonywania modernizacji zbiorników beciśnieniowych i niskociśnieniowych, kotłów parowych oraz wodnych, rurociągów pary łączących kocioł z turbogeneratorem, rurociągów technologicznych;
 - Uprawnienia do wytwarzania elementów urządzeń ciśnieniowych oraz beciśnieniowych;
 - Uprawnienia do wytwarzania zbiorników beciśnieniowych, niskociśnieniowych, zbiorników stałych przeznaczonych specjalnie dla rurociągów przemysłowych, kotłów parowych, rurociągów technologicznych.
 - Certyfikat TUV NORD dla uznania zakładu jako zakład prowadzący prace spawalnicze w zakresie zbiorników ciśnieniowych, kotłów parowych oraz rurociągów na podstawie normy EN ISO 3834-2;
 - Certyfikat TUV NORD – System zarządzania jakością, zakład spawalniczy wg dyrektywy 2014/68/UE (spełnienie wymagań dla procesów spawalniczych w zakresie produkcji urządzeń ciśnieniowych). Zakres obowiązywania – zbiorniki ciśnieniowe, kotły parowe i rurociągi (AD 2000, DIN EN 13445, EN 12952, EN 13480);
 - Certyfikat TUV NORD dla uznania Zakładu jako producenta zbiorników ciśnieniowych, kotłów parowych i rurociągów wg AD 2000-Merkblatt HP0;
 - Certyfikat TUV Rheinland dla spawania elementów konstrukcyjnych wg EN 1090-2:2008+A1:2011 z uwzględnieniem metod: 111, 135, 136, 138, 141 oraz 145.
 - Certyfikat TUV Rheinland zgodności Zakładowej Kontroli Produkcji (elementy nośne oraz ich zestawy wykonane ze stali do klasy EXC3) wg EN 1090-2:2008+A1:2011 dla konstrukcji nośnych we wszystkich typach budowli.
 - Certyfikat TÜV AUSTRIA dla Systemu Zarządzania jakością w spawalnictwie wg ISO 3834-2
 - Certyfikat TÜV AUSTRIA dla Systemu Zarządzania wg SCC**.:2011;
 - Certyfikat TÜV AUSTRIA dla Systemu Zarządzania wg SCP**.:2011
 - Świadectwo uznania Laboratorium wydane przez UDT.
- Posiadane certyfikaty, autoryzacje i zezwolenia oraz zdobyte referencje pozwalają oferować:
- realizację inwestycji począwszy od zaprojektowania, wybudowania oraz rozruchów w tak zwanej realizacji „pod klucz”,
 - realizację prac w generalnym wykonawstwie,
 - kompletne obiekty energetyczne jakimi są ciepłownie i elektrociepłownie przemysłowe i komunalne,
 - instalacje zmniejszające emisję szkodliwych gazów i pyłów z urządzeń energetycznych,
 - remonty w energetyce ze szczególnym uwzględnieniem remontów turbin,
 - montaż, modernizacje i remonty wszystkich typów kotłów, w tym kotłów na parametry nadkrytyczne,

- montaż i modernizacje elektrofiltrów,
- budowy i modernizacje urządzeń pomocniczych w elektrowniach,
- montaż rurociągów przemysłowych,
- montaż konstrukcji stalowych i instalacji przemysłowych,
- montaż instalacji odazotowania, odsiarczania oraz oczyszczania spalin.

Obok podstawowej działalności usługowej odpowiadającej za około 97% przychodów, Spółka:

- wykonuje we własnym zakresie (prefabrykacja prowadzona na Zpleczu Technicznym) konstrukcje stalowe, przeznaczone głównie na potrzeby realizowanych zadań,
- posiada laboratorium do prowadzenia badań nieniszczących potwierdzających najwyższą jakość świadczonych usług,
- posiada warsztat spawalniczy do szkolenia i przygotowywania spawaczy,
- posiada pomieszczenia biurowe pod wynajem.

W celu zapewnienia najwyższej jakości świadczonych usług Spółka posiada w swoich zasobach pracowników z dużym doświadczeniem, ogromną wiedzę teoretyczną jak i praktyczną. Pracownicy Spółki posiadają uprawnienia, które gwarantują możliwość wykonywania zleconych prac, w tym m.in. uprawnienia spawaczy wydane przez UDT, TUV oraz inne jednostki notyfikowane. Uprawnienia spawaczy obejmują pełny asortyment stali stosowanych w energetyce oraz najnowsze metody spawania.

Remak-Energomontaż S.A. jest poddawana regularnym audytom zarówno pierwszej, drugiej oraz trzeciej strony. Klienci, którzy weryfikowali Spółkę to między innymi: Alstom, GE, Siemens, Budimex, Polimex Mostostal S.A. oraz wiele innych spółek (zarówno z kraju jak i klientów zagranicznych), które po pozytywnych wynikach audytu z zakresu zarządzania jakością, środowiskiem oraz bezpieczeństwem i higieną pracy nawiązały współpracę ze Spółką.

Powyższe działania są następstwem utrzymywania oraz stałego doskonalenia posiadanego (wdrożonego) zintegrowanego systemu zarządzania, który potwierdza, że Spółka spełnia wymagania norm jakościowych w zakresie ISO 9001 (zarządzanie jakością), ISO 14001 (zarządzanie środowiskiem) oraz ISO 45001 (zarządzanie bezpieczeństwem). Spółka poddawana jest procesom recertyfikacji, a następnie audytom nadzoru zarówno na spełnienie wymagań zawartych w powyższych normach, jak również normach technicznych. Okresy recertyfikacji czy prowadzenia audytów nadzoru zależą od rodzaju normy (co 3 lata recertyfikacja, audyty nadzoru prowadzone corocznie, jedynym wyjątkiem jest norma spełniająca wymagania zakładowej kontroli produkcji tj. ISO 1090).

Rozpoczęcie procesu certyfikacji sięga roku 1998, kiedy to przedsiębiorstwo uzyskało Certyfikat Systemu Jakości nadany przez Beureau Veritas Quality International według normy ISO 9002: 1994. W efekcie dalszego doskonalenia systemu jakości oraz kolejnych recertyfikacji w roku 2009 Beureau Veritas Certification przyznało Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością według normy ISO 9001:2008. Od roku 2010, w ramach rozwoju systemu, wprowadzono i stosowano System Zarządzania Bezpieczeństwem i Higieną Pracy

według PN-N 18001/BS OHSAS i System Zarządzania Środowiskowego według ISO 14001:2004. W ten sposób powstał w Spółce Zintegrowany System Zarządzania potwierdzony Certyfikatem Beureau Veritas Certification.

Wraz z wprowadzeniem w roku 2015 oraz obowiązkiem przejścia wszystkich spółek, w tym Remak-Energomontaż S.A., na spełnienie wymagań norm zarządzania jakością ISO 9001:2015 oraz zarządzania środowiskiem ISO 14001:2015 Spółka w 2016 roku przeszła ponowny proces recertyfikacji z wynikiem pozytywnym. Wtedy też został zweryfikowany system zarządzania bezpieczeństwem, który był wdrożony w oparciu o polską normę PN-N 18001:2004 oraz międzynarodową OHSAS 18001:2007, który również nie wykazywał niezgodności w funkcjonowaniu.

W myśl stale zmieniających się zapisów norm oraz wprowadzaniu coraz to nowszych rozwiązań, Spółka w trakcie procesu recertyfikacji, który miał miejsce 27-29.11.2019 roku postanowiła przejść na najnowszą normę w zakresie zarządzania bezpieczeństwem tj. ISO 45001. Audyt odbył się z wynikiem pozytywnym bez wskazania niezgodności.

W celu usystematyzowania zapisów systemu zarządzania jakością, bezpieczeństwem i środowiskiem opracowano i wydano nowe dokumenty, w tym politykę, księgę oraz szereg procedur i instrukcji zintegrowanego systemu zarządzania. Ponadto opracowano oraz zaktualizowano szereg dokumentów wewnętrznych powiązanych z systemem zarządzania, w tym karty oceny ryzyka zawodowego dla każdego stanowiska pracy, instrukcje z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy, dokumenty wewnętrzne z zakresu handlowo-finansowego, zarządzania, polecenia służbowe czy regulaminy. Dokumenty te mają na celu usystematyzowanie oraz właściwe postępowanie w zakresie realizacji obowiązków służbowych zgodnie z założeniami Spółki.

Opis oraz dokumenty związane, przedstawiające sposób funkcjonowania systemu wraz z zawartymi informacjami wymaganymi przez normy zostały przedstawione w Księdze Zintegrowanego Systemu Zarządzania, wydanej 30.09.2019 r. (wydanie 1).

Głównym i nadrzędnym celem Księgi Zintegrowanego Systemu Zarządzania jest przede wszystkim przedstawienie najważniejszych elementów składowych systemu, a mianowicie:

- 1) Kontekstu organizacji;
- 2) Przedstawienie i zrozumienie potrzeb i oczekiwań stron zainteresowanych;
- 3) Określenie zakresu systemu zarządzania jakością, środowiskiem jak również bezpieczeństwem i higieną pracy;
- 4) Przedstawienie procesów oraz zależności systemu, które oddziałują między sobą;
- 5) Sprecyzowanie roli przywództwa oraz pracowników;
- 6) Określenie zasobów niezbędnych do funkcjonowania Zintegrowanego Systemu Zarządzania;
- 7) Właściwe planowanie, w tym także szacowanie ryzyk i szans;
- 8) Ocena efektów działania;
- 9) Procesów, zasad oraz procedur ustanowionych dla wdrożonego oraz stale doskonalonego systemu.

Ponadto celami stawianymi w księdze zintegrowanego systemu zarządzania są m.in.

- właściwe przedstawienie udokumentowanych informacji, które stanowią źródło zrozumienia oraz scharakteryzowania poprawnego działania systemu w Spółce,
- zapoznanie pracowników z zapisami udokumentowanych informacji systemowych, ale również pozostałych dokumentów powiązanych bezpośrednio z dokumentacją systemową. Pracownicy po zapoznaniu się z dokumentami otrzymanymi drogą elektroniczną (mail / dyski sieciowe) podpisują właściwe oświadczenia / listy o zapoznaniu się i przyjęciu do stosowania zapisów udostępnionych w ramach funkcjonowania systemu,
- informowanie Klientów zewnętrznych, jednostki notyfikowane oraz innych partnerów Spółki, w jaki sposób zapewnia się odpowiednią jakość wyrobów, dbałość o środowisko naturalne i warunki pracy oraz uzyskuje zadowolenie Klientów,

Z księgą zintegrowanego systemu zarządzania związane są przede wszystkim polityka systemowa, która jest czytelna i zrozumiała dla stron zainteresowanych, w tym stron wewnętrznych, pracowników, zarządu, kadry zarządzającej, jak również stron zewnętrznych wszystkich kooperantów/dostawców i podwykonawców jak również Klientów współpracujących ze Spółką. Należy również zwrócić uwagę, że ważnymi stronami zewnętrznymi są także: strona społeczna, urzędy marszałkowskie, urzędy zajmujące się zagadnieniami środowiskowymi, jednostki rządowe itp., które bezpośrednio współpracują ze Spółką.

Księga ZSZ zawiera między innymi politykę zintegrowanego systemu, cele dotyczące jakości, ochrony życia i zdrowia w środowisku pracy i ochrony środowiska naturalnego, powołuje udokumentowane procedury wraz z instrukcjami jak również opisuje wzajemne powiązania między procesami zintegrowanego systemu zarządzania. Dodatkowo w myśl nowych norm, zarówno normy jakościowej ISO 9001:2015 oraz normy zarządzania środowiskowego ISO 14001:2015, w udokumentowanej informacji (Księdze ZSZ) zostały przedstawione dodatkowe wymagania, a mianowicie kontekst organizacji wraz z zakresem świadczonych usług, nastawienie oraz postępowanie wobec stron zainteresowanych (do których zalicza się zarówno pracowników Spółki, otoczenie wewnętrzne, jak również Klientów, jednostki notyfikowane, stronę społeczną oraz inne organizacje czy podmioty, które mogą mieć powiązania ze Spółką). Dodatkowo doprecyzowano i minimalnie zmodyfikowano brzmienie zakresu świadczonych usług.

Odpowiedzialność oraz nadzór nad poprawnością działania systemu sprawuje bezpośrednio najwyższe kierownictwo, wraz z powołanym do tego procesu pełnomocnikiem ds. zintegrowanych systemów zarządzania oraz koordynatorami, którzy mogą zostać wyznaczeni dla danego zakresu, tak jak ma to miejsce w przypadku koordynatora środowiskowego czy koordynatora w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy.

W roku 2019 została ponownie poddana przeglądowi Polityka Zintegrowanego Systemu Zarządzania, którą zaktualizowano oraz zatwierdzono. Polityka została udostępniona w wersji papierowej jako dokument związany z dokumentacją systemową (a dokładnie powiązana z księgą ZSZ), ale również przekazano ją w wersji elektronicznej pracownikom,

umieszczając na dyskach sieciowych, do których mają dostęp wszyscy pracownicy. Ponadto polityka została udostępniona dla stron zainteresowanych zewnętrznym przez stronę internetową Spółki www.remak.com.pl.

Polityka w swojej treści zawiera nadrzędne informacje, w tym cele główne i sposoby ich realizacji, które stanowią priorytet Spółki niezbędny do osiągnięcia założonych zadań.

Polityka ma następującą treść:

Podstawowym zakresem działalności spółki Remak-Energomontaż S.A. jest między innymi projektowanie, produkcja konstrukcji stalowych i urządzeń, montaż obiektów energetycznych i przemysłowych jak również wykonywanie badań nieniszczących. Nadrzędnym celem Spółki jest zapewnienie najwyższej jakości świadczonych usług, spełnienie wymagań klientów, utrzymanie wysokiej pozycji na rynku oraz stałe doskonalenie wdrożonego Zintegrowanego Systemu Zarządzania. Polityka spółki Remak-Energomontaż S.A. jest prowadzona w ramach Zintegrowanego Systemu Zarządzania i ma na celu uzyskanie pełnej satysfakcji Klientów oraz pracowników.

Do głównych celów Remak-Energomontaż S.A. zaliczyć można:

- Zapewnienie najwyższej jakości świadczonych usług, produkowanych wyrobów oraz uzyskanie najwyższego poziomu satysfakcji klienta, z uwzględnieniem ochrony środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy;*
- Dążenie do uzyskania najwyższej pozycji na rynku krajowym oraz międzynarodowym;*
- Doskonalenie wdrożonego Zintegrowanego Systemu Zarządzania;*
- Zapewnienie pracownikom Spółki najlepszych warunków pracy z uwzględnieniem odpowiedniego wynagrodzenia oraz ergonomicznego i bezpiecznego wykonywania czynności na stanowiskach pracy.*

Wyznaczone cele polityki Zintegrowanego Systemu Zarządzania Remak-Energomontaż S.A. realizuje poprzez:

- Dążenie do zadowolenia klientów poprzez wysoką jakość świadczonych usług w zakresie robót inwestycyjnych, modernizacyjnych, remontowych oraz badań nieniszczących, jak również terminową realizację umów oraz zleceń;*
- Zatrudnienie wykwalifikowanej kadry pracowniczej stale podnoszącej swoje umiejętności oraz kwalifikacje;*
- Stosowanie najnowszych technologii oraz wdrażanie nowych rozwiązań technicznych wykorzystywanych do realizacji usług w celu minimalizacji negatywnego wpływu na środowisko oraz zasady bezpieczeństwa i higieny pracy;*
- Przestrzeganie przepisów prawnych i innych wymagań ze szczególnym uwzględnieniem ochrony środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy;*
- Prowadzenie prac produkcyjnych, montażowych, remontowych oraz badań nieniszczących w sposób zapobiegający powstawaniu wypadków przy pracy, chorobom zawodowym oraz zdarzeniom potencjalnie wypadkowym oraz utrzymywanie poziomu ryzyka na poziomie akceptowalnym;*

- *Identyfikację oraz stały monitoring aspektów środowiskowych oraz dążenie do minimalizacji negatywnego oddziaływania na środowisko;*
- *Realizację procesów produkcyjnych poprzez efektywne wykorzystanie zasobów, materiałów oraz mediów energetycznych;*
- *Stale doskonalenie Zintegrowanego Systemu Zarządzania poprzez nadzorowanie, monitorowanie, jak również doskonalenie poszczególnych procesów oraz całego systemu.*

Gwarancją spełnienia przyjętej Polityki jest wdrożony oraz doskonalony Zintegrowany System Zarządzania zgodny z normami ISO 9001, ISO 14001 ISO 45001 oraz normami technicznymi.

Zarząd spółki Remak-Energomontaż S.A. zapewnia, że Polityka Zintegrowanego Systemu Zarządzania jest ogólnie dostępna, a wyznaczone w niej cele są zrozumiałe, wdrożone oraz utrzymywane we wszystkich obszarach funkcjonowania firmy.

Powyższa Polityka została zaakceptowana i potwierdzona pisemnie przez Prezesa Remak-Energomontaż S.A.

Główna działalność Spółki nastawiona jest na realizację wszystkich wymagań Klienta z jak najwyższą jakością, spełniając przy tym wymagania prawne (wynikające z prawodawstwa polskiego) dyrektyw, norm, czy wymaganych przepisów międzynarodowych.

Grono interesariuszy, którzy współpracują zarówno wewnątrz jak i zewnątrz ze Spółką, obejmuje:

- klientów wewnętrznych (wszystkich pracowników Spółki);
- klientów bezpośrednich oraz pośrednich;
- inwestorów;
- konsorcjantów;
- dostawców;
- podwykonawców;
- firmy konkurencyjne;
- organy administracji rządowej (Urzędy Wojewódzkie, Państwowa Inspekcja Pracy, Państwowa Inspekcja Sanitarna, Urzędy Skarbowe itp.);
- społeczność lokalną (mieszkańcy, itp.);
- jednostki pozarządowe, non profit, itp.;

Ustalono procesy identyfikowania potrzeb stron zainteresowanych działalnością Spółki oraz procesy przekładania tych potrzeb i oczekiwań na cele i zadania dla przedsiębiorstwa, na wymagania oraz kryteria operacyjne dotyczące wykonywanych w przedsiębiorstwie działań, procesów, wyrobów i usług. Cele, jeżeli jest to możliwe, są mierzalne, okresowo przeglądane i aktualizowane z udziałem kierownictwa i przedstawicieli pracowników.

W roku 2019 zaplanowano 21 celów, z czego część z nich stanowiła cele główne, a od tych zostały wyznaczone dodatkowo cele pośrednie. Większość celów została zrealizowana. Cele obejmowały obszary zakupu/sprzedaży, utrzymania zasobów finansowych niezbędnych do właściwej pracy oraz realizacji kontraktów, utrzymania bądź poprawy stabilności

zatrudnienia, jak również uwzględniały aspekty bezpieczeństwa i higieny pracy (poprawa i zmniejszenie wskaźników wypadkowych) oraz zgłaszania zdarzeń potencjalnie wypadkowych czy zagwarantowanie odpowiednich parametrów środowiskowych.

Cele, które zostały rozłożone w czasie i obejmują rok 2020 będą sukcesywnie realizowane, co zapewni właściwe funkcjonowanie Spółki.

Spółka prowadzi monitoring poszczególnych elementów systemowych, w tym założonych wskaźników, stopnia realizacji celów zarówno głównych jak i pośrednich niezbędnych do właściwego funkcjonowania Spółki. Ponadto w Spółce prowadzony jest szereg pomiarów wymaganych prawnie, mianowicie czynników środowiska pracy, wskaźników w zakresie bezpieczeństwa oraz środowiska.

Po wprowadzeniu zmian w normach corocznie weryfikowane są wyznaczone ryzyka i szanse oraz weryfikowana jest ocena zgodności. Ocena zgodności określa, czy zostały spełnione niezbędne wymagania stawiane Spółce zarówno w zakresie ogólnym, spełnienia wymagań z zakresu zapewnienia bezpieczeństwa, jak również ochrony środowiska.

Wcześniejszy wymóg sprawdzenia ryzyk i szans jest konieczny w sytuacji, gdy dany błąd (sytuacja niespodziewana / nieoczekiwana / odbiegająca od normalnej) wystąpi. W takim przypadku należy poddać przeglądowi wcześniej niż ma to miejsce w planowanej weryfikacji.

Spółka prowadzi niezbędne rejestry, zarówno wymagane prawnie, jak również te, które są narzucone w systemie zarządzania jakością, środowiskiem oraz bezpieczeństwem (niekoniecznie wymagane prawem).

Wszystkie wypadki, które miały miejsce w Spółce czy wypadki podwykonawców analizowane są poprzez wyznaczony (powołany) zespół powypadkowy, który dokładnie określa przyczyny i okoliczności wystąpienia zdarzenia. Każdy wypadek jest odnotowywany w rejestrze wypadków.

Podobna sytuacja ma miejsce w przypadku wystąpienia podejrzeń o choroby zawodowe lub wystąpienia choroby zawodowej u pracownika. Takie informacje również są wprowadzane do specjalnych rejestrów prowadzonych w Spółce.

Ponadto ostatnim ważnym aspektem, na który corocznie Dział BHP, OŚ i ZSZ kładzie nacisk jest zgłaszanie zdarzeń potencjalnie wypadkowych. Zdarzenia te są analizowane, a po ich wystąpieniu wdraża się - tak jak i w przypadku wypadków przy pracy - specjalne środki profilaktyczne, które mogą wpłynąć na całkowitą eliminację ponownego ich wystąpienia.

W Spółce zostały opracowane nowe instrukcje i procedury obejmujące sposób zgłaszania, prowadzenia postępowania oraz wdrażania środków profilaktycznych w sytuacji wystąpienia wypadków przy pracy / wypadków w drodze z pracy oraz do pracy / chorób czy podejrzeń o choroby zawodowe – *PBHP/O/01/0 – Postępowanie w przypadku zaistnienia zdarzenia wypadkowego, zdarzenia potencjalnie wypadkowego i choroby zawodowej.*

Ponadto Spółka dodatkowo opracowała i wdrożyła procedurę reagowania na awarie i zdarzenia niebezpieczne, które mają na celu zapewnić właściwy sposób postępowania w przypadku sytuacji niebezpiecznych *PBHP/O/03/0 – Postępowanie na wypadek sytuacji*

awaryjnych.

Ponadto w Spółce zostało opracowanych kilkadziesiąt instrukcji wraz z kartami ocen ryzyka zawodowego, procedur oraz dokumentów opisujących sposób właściwego funkcjonowania i bezpiecznego realizowania prac z zachowaniem i dbałością o komponenty środowiska.

Wszystkie istotne dla funkcjonowania zintegrowanego systemu zarządzania w przedsiębiorstwie dane są określone, zbierane i analizowane, a następnie wykorzystywane do wykazania skuteczności systemu i jego doskonalenia. W przedsiębiorstwie w sposób zaplanowany i usystematyzowany zbierane są dane dotyczące:

- zadowolenia klienta,
- zgodności wyrobów z wymaganiami klienta,
- skuteczności procesów (w tym procesów zarządczych, głównych oraz pomocniczych),
- dostawców / podwykonawców świadczących usługi oraz dostawy;
- rentowności realizowanych usług oraz produkowanych materiałów;
- realizacji wymagań prawnych w zakresie BHP i ochrony środowiska, monitorowania aspektów środowiskowych oraz operacji i działań mających znaczący wpływ na środowisko naturalne,
- aktywnego i reaktywnego monitorowania środowiska pracy (w tym szereg pomiarów czynników na stanowiskach pracy),
- nadzorowania podwykonawców,
- analizy informacji i zapytań stron zainteresowanych.

Wyniki analiz stanowią ważne dane wejściowe do działań korygujących lub zapobiegawczych, zmian w harmonogramach realizacji usług, planów doskonalenia zintegrowanego systemu zarządzania i planów audytów i przeglądu zintegrowanego systemu zarządzania.

Najwyższe kierownictwo Spółki dokonuje oceny funkcjonowania zintegrowanego systemu zarządzania poprzez przeprowadzenie przeglądu systemu w okresach rocznych. Może wystąpić sytuacja, która będzie wymagała przeprowadzenia większej liczby przeglądów zarządzania, bądź zdarzenie wymagające podziału przeprowadzenia przeglądu zarządzania na okres 1-3 lat. Przy czym należy zwrócić uwagę, że w ciągu okresu, na który prowadzona jest recertyfikacja wszystkie obszary muszą zostać poddane analizie.

W wyniku dokonanego przeglądu powstaje protokół z przeglądu systemu zawierający ocenę funkcjonowania zintegrowanego systemu oraz decyzje w sprawie ewentualnych działań korygujących i zapobiegawczych oraz cele, plany i założenia na kolejny rok funkcjonowania Spółki.

Rok 2019 w sferze zintegrowanego systemu zarządzania to realizacja głównego celu jakim było ciągłe jego doskonalenie, obejmujące zarządzanie jakością, zarządzanie ochroną środowiska i zarządzanie bezpieczeństwem i higieną pracy. W roku 2019 Spółka przeszła pozytywnie proces recertyfikacji, który był prowadzony przez Spółkę TUV AUSTRIA.

Analizie i ocenie zostały poddane wszystkie zakresy i obszary funkcjonowania Spółki, wraz z terenami realizacji. Nie wykazano niezgodności. Jedyne uwagi, które mieli audytorzy, dotyczyły tzw. potencjalnych doskonalień.

Dodatkowo Spółka uzyskała nowe zakresy certyfikacji, w tym w oparciu o nowe normy, jak również zakresy zagranicznych prac. Ponadto Spółka poddawana była audytom nadzoru w systemach technicznych takich jak ISO 3834-2, ISO 1090, HP0 AD Merkblatt, itp.

Szkolenia w Spółce planowane są z wyprzedzeniem, zarówno zgodnie z obowiązującymi przepisami jak i dodatkowe, podnoszące kwalifikacje pracowników. Sporządzone zostają zapotrzebowania na szkolenia, z których następnie generowany jest plan szkoleń na kolejny rok kalendarzowy. W sytuacji, gdy pracownik miał obowiązek, bądź chęć podniesienia kwalifikacji, wcześniej nie ujętej w planie szkoleń, zapotrzebowanie zgłaszane jest jako doraźne, a następnie pracownik zostaje oddelegowany do udziału w szkoleniu.

Zgodnie z wymaganiami oraz wewnętrznymi standardami, system szkoleń BHP, OŚ i ZSZ od momentu zatrudnienia pracownika, przez cały okres trwania umowy ma na celu ciągłe podnoszenie świadomości, doskonalenie technik bezpiecznego wykonywania prac, z zapewnieniem spełnienia wymagań jakościowych.

Spełnianie wymagań BHPiOŚ na bieżąco kontrolowane jest przez państwowe organy nadzoru nad warunkami pracy (Państwowa Inspekcja Pracy, Państwowa Inspekcja Sanitarna, Państwowa Straż Pożarna, Urząd Dozoru Technicznego oraz innego rodzaju jednostki notyfikowane). Niezależnie od tego, przez kontrahentów na realizowanych kontraktach okresowo przeprowadzone są audyty stanu bezpieczeństwa i higieny pracy, ochrony środowiska, które mobilizują i jednocześnie wymuszają działania do ciągłej poprawy stanu BHPiOŚ.

System szkoleń funkcjonujący w przedsiębiorstwie zapewnia, że:

- każdy pracownik jest świadomy swoich działań i tego, że przyczynia się do osiągnięcia wyznaczonych przez kierownictwo celów jakościowych, środowiskowych oraz bhp, jak również pozostałych celów polityki ZSZ;
- każdy pracownik posiada wiedzę dotyczącą znaczących aspektów środowiskowych i związanego z nimi rzeczywistego czy potencjalnego wpływu na środowisko oraz korzyści dla środowiska wynikające z poprawy indywidualnego działania;
- każdy pracownik jest świadomy zagrożeń występujących w organizacji i na poszczególnych stanowiskach oraz związanego z nimi ryzyka zawodowego, a także korzyści z ich eliminacji,
- każdy pracownik jest świadomy wymagań dotyczących gotowości i reagowania na wypadki przy pracy i poważne awarie.

W roku 2019 zrealizowano wszystkie, niezbędne i wymagane szkolenia zarówno wstępne jak i okresowe z zakresu BHP. Ponadto wzbogacono system szkoleń wymaganych na terenach realizacji. Na budowach oraz na Zapleczach Technicznych wdrożono konieczność prowadzenia odpraw przedmianowych, na których poruszane są tematy BHP, OŚ oraz inne w zakresie realizowanych prac. Ponadto, raz w tygodniu nadzór organizuje dodatkowe spotkania w zakresie omówienia najważniejszych zagadnień z obszarów BHP, OŚ oraz ZSZ.

Dodatkowo, celem usystematyzowania informacji oraz danych w zakresie szacowania ryzyka, zostały opracowane nowe karty oceny ryzyka zawodowego, z którym mieli obowiązek zapoznać się wszyscy pracownicy.

Karty zapoznania i przyjęcia do stosowania zapisów nowych dokumentów w zakresie szacowania ryzyka zawodowego zostały zebrane przez Dział BHP, OŚ i ZSZ a następnie przekazane do kadr, celem uzupełnienia teczek pracowniczych.

W latach 2016 -2019 na szkoleniach BHP przeszkolono pracowników zgodnie z poniższą tabelą:

Rodzaj szkolenia	Liczba pracowników przeszkolonych			
	2019	2018	2017	2016
Szkolenia wstępne	246	378	90	198
Szkolenie okresowe dla pracowników na stanowiskach robotniczych	267	285	307	383
Szkolenie okresowe dla pracowników na stanowiskach administracyjno-biurowych	17	16	8	9
Szkolenie dla pracowników kierujących	108	121	41	45
Szkolenie dla służb BHP	2	3	1	3
Szkolenie dla pracowników inżynieryjno-technicznych	19	20	13	9
Szkolenie dla pracodawców	1	1	1	0
Razem	660	824	371	449

Celem zapewnienia najwyższej jakości świadczonych usług dla Spółki w zakresie szkoleń okresowych, została poddana analizie lista kwalifikowanych firm oraz spółek, świadczących usługi szkoleniowe. W roku 2019 ograniczono liczbę usługodawców szkoleniowych, z kolei wybrano spółki zapewniające wysoki poziom kształcenia pracowników.

Badania pracowników w latach 2016-2019 przedstawia poniższa tabela:

Rodzaj badania	Liczba pracowników którzy zostali zbadania			
	2019	2018	2017	2016
Badania wstępne	285	424	108	198
Badania okresowe	293	335	263	232
Badania kontrolne- okresowe	16	12	18	14
Badania kontrolne	36	39	53	48
Zdolność widzenia	17	21	24	32
Razem	647	831	466	492

Ponadto wszyscy pracownicy nowozatrudnieni, osoby, którym kończyła się ważność badań bądź osoby po długiej absencji chorobowej, zostali poddani wymaganym badaniom lekarskim prowadzonym głównie przez jednostki, z którymi Spółka współpracuje w zakresie badań (LUX MED Sp. z o.o.).

Kształtowanie środowiska pracy jest stałym elementem zarządzania przedsiębiorstwem, a wspomagającymi działaniami są: świadomość wymagań prawnych BHP i ochrony środowiska, szkolenia pracowników, badania lekarskie, badania czynników szkodliwych, planowanie i wdrażanie systemów motywacyjnych i angażujących pracowników w rozwój i doskonalenie działań, analiza okoliczności wypadków przy pracy, system informacji o istniejących zagrożeniach, odpowiedni dobór urządzeń i oprzyrządowania.

W przedsiębiorstwie zidentyfikowano aspekty środowiskowe. Identyfikacja została przeprowadzona z uwzględnieniem normalnego, szczególnego i awaryjnego funkcjonowania procesów. Aspekty zostały ocenione, przyporządkowano im określone wymagania prawne i narzędzia sterowania operacyjnego, eliminując lub ograniczając wpływ przedsiębiorstwa na środowisko. Aspekty komunikuje się pracownikom wykonującym zadania w obszarze ich występowania oraz podwykonawcom.

W roku 2019 przeprowadzono na budowach szereg kontroli inspekcyjnych, zarówno z zakresu BHP, jak i OŚ, z których sporządzono protokoły, a następnie zrealizowano zawarte w nich zalecenia pokontrolne. Dzięki temu doposażono stanowiska pracy w dodatkowe środki poprawiające warunki wykonywania prac. Zapewniło to wzrost efektywności pracowników w zakresie realizowania prac oraz wpłynęło na zwiększenie warunków ergonomicznych.

Celem weryfikacji czynników szkodliwych na poszczególnych stanowiskach pracy, zostały zlecone badania środowiska pracy, które miały na celu przedstawić, czy Spółka spełnia odpowiednie wymagania prawne, dotyczące warunków pracy.

Ponadto Spółka przeprowadziła szereg audytów, które wskazały miejsca do doskonalenia, oraz potencjał dalszego rozwoju systemowego.

W 2019 roku nie było żadnych zgłoszeń i skarg z zakresu ochrony środowiska w stosunku do przedsiębiorstwa, a także nie zostały nałożone na Spółkę żadne kary administracyjne z tytułu zanieczyszczania środowiska. Remak-Energomontaż S.A. monitoruje aspekty środowiskowe tj. emisje gazów i pyłów do powietrza, odpady, zużycie wody oraz energii elektrycznej i ciepłej, ścieki wprowadzane do kanalizacji miejskiej.

Kwestie środowiskowe w Spółce monitorowane są w sposób bieżący, co ma zapewnić dotrzymanie norm emisyjnych oraz spełnienie pozostałych wymagań prawnych w zakresie ochrony środowiska.

Spółka stale nadzoruje i monitoruje warunki środowiskowe, które muszą być spełnione w trakcie eksploatacji instalacji.

Spełnienie wymagań oraz właściwy nadzór jest możliwy, dzięki odniesieniu do decyzji środowiskowych, które zostały wydane dla poniższych zakresów:

- decyzja znak OŚR.6221.16.2016.VC z dnia 22.12.2016 r. wydana przez Prezydenta Miasta Opola na wytwarzanie odpadów w zakładzie przy ul. Zielonogórskiej 3 w Opolu;
- decyzja znak OŚR.6225.35.2017 z dnia 17.01.2018 r. wydana przez Prezydenta Miasta Opola w zakresie pozwolenia na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza z instalacji zlokalizowanych w Opolu przy ul. Zielonogórskiej (Jest to decyzja zmieniająca decyzję z dnia 22.06.2012 r. znak OŚR-I.6225.10.2012.VC z dnia 22.06.2012 r.)

Decyzja na wytwarzanie odpadów uwzględnia w głównej mierze odpady, które mogą zostać wytworzone na skutek eksploatacji instalacji. Spółka przedstawia wszystkie odpady, które zostały wytworzone, zarówno jako odpady z instalacji jak i spoza instalacji (czyli nie objęte decyzją).

Sprawozdawczość dotycząca gospodarki odpadami każdorazowo prowadzona była zgodnie z przepisami prawnymi, w tym dotrzymane były terminy składania sprawozdań środowiskowych.

Ponadto Spółka wystąpiła z wnioskiem o nadanie numeru BDO, czyli numeru rejestrowego niezbędnego do uzupełniania danych w bazie danych o produktach i opakowaniach oraz o gospodarce odpadami. Nadany numer dla Remak-Energomontaż S.A. to 000115908.

Zestawienie gospodarowania odpadami zostaje przedłożone we właściwej formie za rok poprzedni do instytucji rządowych zgodnie z wyznaczonymi terminami.

Sprawozdanie z zakresu gospodarowania odpadami składane jest każdorazowo w okresie do 15 marca roku następnego po okresie sprawozdawczym.

Za rok 2019 zostały przeprowadzone obliczenia emisji niezbędne do sporządzenia sprawozdań za korzystanie ze środowiska (do 31.03.2020 roku zostaną uiszczone wymagane opłaty do właściwych Urzędów Marszałkowskich, w zależności od miejsca prowadzenia działalności – realizacji kontraktów).

Emisja obliczana jest na podstawie faktycznie zużytych materiałów / surowców.

Dodatkowo dokumentem poprzedzającym sprawozdanie środowiskowe jest analiza przeprowadzona w bazie KOBiZE (Krajowego Ośrodka Bilansowania i Zarządzania Emisjami), która również obejmuje wszystkie dane w zakresie emisji gazów i pyłów do atmosfery.

Sprawozdanie do KOBiZE zostanie opracowane do 28 lutego bieżącego roku.

Corocznie podtrzymywany certyfikat Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością, Środowiskiem i Bezpieczeństwem i Higieną Pracy oraz pozytywnie zakończone kontrole zewnętrzne potwierdzają dbałość Spółki o środowisko.

W Spółce ustanowiono procedurę identyfikacji zagrożeń i oceny ryzyka zawodowego, która określa sposób postępowania w zakresie:

- identyfikacji zagrożeń utraty życia i zdrowia pracowników związanych z działaniami i stanowiskami przedsiębiorstwa,
- oceny wielkości ryzyka zawodowego związanego ze zidentyfikowanymi zagrożeniami,
- sposobów eliminowania lub ograniczania zagrożeń i zmniejszenia wielkości ryzyka,
- sposobu dokumentowania zidentyfikowanych zagrożeń i oceny ryzyka zawodowego,
- sposobu informowania pracowników o istniejących, potencjalnych zagrożeniach i wielkości ryzyka,
- sposobu poddawania przeglądowi i aktualizacji wiedzy o zagrożeniach i wielkości ryzyka zawodowego w odniesieniu do zmian otoczenia wewnętrznego i zewnętrznego przedsiębiorstwa.

Pracownicy Spółki są poinformowani i przeszkoleni w zakresie działań związanych z ograniczeniem wpływu zagrożeń, w tym zagrożeń znaczących w swoim środowisku pracy. Informacja o zagrożeniach jest przekazywana podwykonawcom oraz pozostałym stronom w obszarze działania przedsiębiorstwa. Realizacja procesu informowania odbywa się poprzez szkolenia, instruktarze, zapisy w umowach lub dokumentach przetargowych oraz przez przekazywanie zewnętrznym stronom zainteresowanym właściwych dokumentów systemowych.

Wskaźniki wypadkowe z tytułu wypadków przy pracy w latach 2015-2019

Lp.	Rodzaj wskaźnika	2019	2018	2017	2016	2015
1.	Zatrudnienie (stan na koniec roku w osobach)	726	858	499	614	626
2.	Absencja chorobowa (dni)	694	919	587	843	684
3.	Wypadki przy pracy ogółem	9	14	11	16	8
4.	Wypadki powodujące czasową niezdolność do pracy	9	14	11	15	8
5.	Wypadki ciężkie	0	0	0	0	0
6.	Wypadki śmiertelne	0	0	0	0	0
7.	Częstotliwość W_{1000}	10,77	16,31	22,04	26,06	12,8
8.	Ciężkość wypadków C_w	77,11	65,6	53,4	52,7	85,5
9.	Choroby zawodowe	0	0	0	0	1

Wzór na wyliczanie Częstotliwości wypadków przy pracy:

$$W_{1000} = \frac{\text{Liczba wypadków} * 1000}{\text{Zatrudnienie}}$$

Wzór na wyliczanie Ciężkości wypadków przy pracy:

$$C_w = \frac{\text{Liczba dni niezdolności do pracy}}{\text{Liczba wypadków}}$$

W ramach postępowań powypadkowych ustalono przyczyny bezpośrednie i pośrednie zdarzeń. Podjęto szereg działań profilaktycznych w związku z tymi zdarzeniami m.in.:

- przeprowadzono dodatkowe szkolenia pracowników i nadzoru;
- udoskonalono system prowadzenia odpraw przedmianowych;
- włączono kadrę zarządzającą w pomoc w zagadnienia BHP;
- wdrożono dodatkowe zakresy szkoleń.

Liczba zdarzeń potencjalnie wypadkowych w latach 2015-2019

Wyszczególnienie	2019	2018	2017	2016	2015
Liczba zdarzeń potencjalnie wypadkowych	3	7	8	14	18

Na podstawie w/w tabeli oraz przedstawienia zdarzeń potencjalnie wypadkowych wraz

z rejestrami wypadków, stwierdza się, że stałe nadzory znacząco wpływają na poprawę warunków pracy. Obecnie uzyskano zmniejszony wskaźnik zdarzeń potencjalnie wypadkowych, na co zwrócono uwagę pracownikom nadzoru. Dodatkowo celem zgłaszania zdarzeń potencjalnie wypadkowych rozpoczęto wdrażanie systemu motywacyjnego, który ma na celu wpływ na zgłaszanie zdarzeń potencjalnie wypadkowych.

Z analizy wypadków przy pracy, zdarzeń potencjalnie wypadkowych oraz chorób zawodowych w latach 2019 wynikają następujące wnioski:

- na podstawie analizy wskaźników częstotliwości wypadków przy pracy można stwierdzić że wskaźnik częstotliwości zmalał w porównaniu do lat ubiegłych, w roku 2018 wskaźnik wyniósł 16,31 natomiast w roku 2019 wyniósł 10,77;
- na podstawie analizy wskaźnika ciężkości wypadków przy pracy stwierdzono że wskaźnik wzrósł z 65,6 w roku 2018 do 77,11 w roku 2019;
- analiza struktury zawodowej dostarcza informacji, że najbardziej zagrożoną grupą zawodową są monterzy. Jest to najliczniejsza grupa w strukturze zatrudnienia Remak-Energomontaż S.A. Na podstawie analizy struktury wiekowej poszkodowanych można stwierdzić, że prawdopodobieństwo wypadków u osób powyżej 40 roku jest wyższe. Jedną z powtarzających się przyczyn wśród tej grupy pracowników jest nieuwaga, nie wystarczająca koncentracja na wykonywanej czynności oraz zaskoczenie niespodziewanym zdarzeniem. Dużym zagrożeniem jest wykonywanie czynności rutynowo.

Ponadto na bieżąco sporządzane są dokumenty na poszczególnych kontraktach w zakresie bezpiecznego wykonania prac (IBWR – instrukcja bezpiecznego wykonania prac), planu organizacji robót (POR) / planu bezpieczeństwa i ochrony zdrowia (BIOZ), czy ocen ryzyka dla prac wykonywanych na budowie. Dodatkowo sporządzane są dokumenty wymagane przez klienta (spełnienie jego wymagań wraz ze spełnieniem wszystkich standardów i zapisów umownych wynikających w trakcie prowadzenia kontraktu).

Realizacja zadań Remak-Energomontaż S.A. powinna przebiegać w warunkach zapewniających ograniczenie lub zmniejszenie negatywnego wpływu działań na środowisko naturalne i środowisko pracy.

Spółka zaplanowała i wdrożyła właściwe procesy monitorowania, pomiarów oraz analizy i doskonalenia. Wyniki przeprowadzanych pomiarów są podstawą do podejmowania działań naprawczych i doskonalących.

W przedsiębiorstwie jest ustalony system monitorowania satysfakcji klienta. Wyniki tego monitorowania stanowią jeden z elementów oceny skuteczności funkcjonowania zintegrowanego systemu zarządzania. Stosowane formy uzyskiwania informacji to:

- ankiety,
- listy referencyjne,
- zapisy z rozmów z przedstawicielami inwestora na budowach,
- informacje z kontaktów kierownictwa z przedstawicielami klientów,

- analiza reklamacji.

Na bieżąco nadzorowany jest sposób reakcji na reklamacje, a okresowa ich analiza pozwala na podejmowanie działań zapobiegawczych.

W roku 2019 zostały przeprowadzone kontrole na terenie realizacji przez Państwową Inspekcję Pracy (w tym na budowach w Bogatyni, Stalowej Woli, Łagiszy – głównie weryfikacja Generalnego Wykonawcy, bądź Inwestora). W sytuacji wizytacji instytucji państwowej w Spółce po przeprowadzonych kontrolach wystosowano nakazy/wystąpienia, jednak nie wpłynęło to na działania w zakresie prowadzenia postępowania w stosunku do Spółki.

W roku 2019 miały miejsce również kontrole Państwowej Inspekcji Sanitarnej, w tym głównie w związku z wyjaśnieniami składanymi w sprawie podejrzenia o choroby zawodowe. Nie stwierdzono choroby zawodowej, postępowania są nadal w toku.

W roku 2019 wzmożono działania w zakresie odpowiedniego zarządzania dokumentacją osobową, aktualizowano i doskonalono dokumentację obejmującą zarządzanie danymi osobowymi w myśl nowych aktów prawnych.

Jednym z największych atutów Remak-Energomontaż S.A. jest zaufanie, którym cieszy się ona wśród swoich klientów. Spółka buduje je już przez 5 dekad i czyni wszystko, aby je chronić i pielęgnować. Oznacza to między innymi konieczność ścisłego przestrzegania przepisów obowiązującego prawa. Ważnym obszarem jest przeciwdziałanie przekupstwu i korupcji, co służy ochronie dobrego imienia organizacji i podkreśla jej zaangażowanie w prowadzenie działalności gospodarczej w sposób uczciwy, rzetelny i przejrzysty oraz zgodnie z najwyższymi standardami etyki. W związku z tym:

- osobom pracującym dla Remak-Energomontaż S.A. nigdy nie wolno obiecywać, proponować lub wręczać łapówek,
- osobom tym nigdy nie wolno oczekiwać, domagać się lub przyjmować łapówek.

Remak-Energomontaż S.A., jako firma, która była obecna na wielu rynkach europejskich, jest zdecydowanie przekonana o konieczności przestrzegania wszystkich praw człowieka. Spółka unika naruszania praw człowieka, nie przyzwala na łamanie praw człowieka przez inne osoby oraz przestrzega przepisów prawa w krajach, w których prowadzi działalność.

Spółka szanuje prawa pracowników oraz wszystkich innych interesariuszy i nie dyskryminuje nikogo na podstawie jego poglądów ideologicznych, rasy, koloru skóry, wyznania, płci, orientacji seksualnej, narodowości, wieku, niepełnosprawności i innych cech uznawanych za prawa człowieka. We wszystkich obszarach działalności Spółka stosuje praktyki rozsądne i prointegracyjne oraz dąży do wyeliminowania uprzedzeń, dyskryminacji, nękania i molestowania.

Wszyscy pracownicy traktowani są sprawiedliwie i uczciwie bez względu na to, gdzie pracują.

Cały personel ma uzgodnione warunki zatrudnienia zgodnie z miejscowym prawem i ma zapewnione odpowiednie szkolenie w zakresie umiejętności niezbędnych w pracy.

Spółka wypłaca sprawiedliwe wynagrodzenie z uwzględnieniem warunków i rynków lokalnych. Spółka przestrzega kryterium najniższego wynagrodzenia krajowego.

Rekrutację pracowników Spółka przeprowadza z zachowaniem zasad sprawiedliwości, równości i jednolitości dla wszystkich pracowników. Praktyki rekrutacyjne są prointegracyjne, Spółka dąży do likwidacji barier w zatrudnianiu odpowiednich kandydatów.

Remak-Energomontaż S.A. nie zatrudnia nieletnich, nie stosuje pracy przymusowej ani niewolniczej. Niedopuszczalne jest zatrudnianie młodocianych, o ile nie jest to zgodne ze wszystkimi właściwymi przepisami i zasadami dotyczącymi wieku, czasu pracy, wynagrodzenia i BHP.

Remak-Energomontaż S.A. nie toleruje przymusu psychicznego i fizycznego oraz znieważania słownego. Dla każdego członka personelu, którego postępowanie nie spełnia wymaganych standardów, przewidziane są procedury dyscyplinarne.

Każdy pracownik, który jest przekonany, że ma podstawy do zgłoszenia naruszenia prawa, standardów etycznych lub procedur obowiązujących w Remak-Energomontaż S.A. może to zrobić w sposób anonimowy zgodnie z funkcjonującą w Spółce procedurą anonimowego zgłaszania naruszeń.

4 ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI REMAK-ENERGOMONTAŻ S.A. ZA 2019 ROK

Niniejsze sprawozdanie z działalności Remak-Energomontaż S.A. za 2019 rok zostało zatwierdzone przez Zarząd Remak-Energomontaż S.A. w dniu 21 lutego 2020 roku.

.....
Stanisław Kalarus – Prezes Zarządu

.....
Aleksander Umiński – Wiceprezes Zarządu

.....
Jacek Sadowski – Wiceprezes Zarządu

.....
Marcin Garlej – Wiceprezes Zarządu

Katowice, 21 lutego 2020 roku.