

**Uchwała Nr 6 /2016**  
**Rady Nadzorczej SECO/WARWICK S.A. z siedzibą w Świebodzinie**  
**z dnia 28 kwietnia 2016 roku**

w sprawie: *Oceny sytuacji spółki SECO/WARWICK Spółka Akcyjna*  
*za okres sprawozdawczy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.*  
*z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej*  
*i systemu zarządzania ryzykiem.*

Wypełniając zapisy Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza spółki SECO/WARWICK Spółka Akcyjna przekazuje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz do publicznej wiadomości ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, z uwzględnieniem mechanizmów kontrolnych dotyczących raportowania finansowego oraz działalności operacyjnej.

### **I. Wyniki ekonomiczno – finansowe za 2015 rok**

Spółka SECO/WARWICK S.A. od 2013 roku działa jako spółka holdingowa. Główne źródło przychodów Spółki to sprzedaż usług świadczonych do spółek Grupy objętych umową CSA (Umowa o Świadczenie Usług Zarządczych) oraz przychody z tytułu opłat licencyjnych (License Agreement). Przychody ze sprzedaży do spółek Grupy wyniosły w roku 2015 12,1 mln PLN (w 2014 było to 12,0 mln PLN).

W roku 2015, pomimo otrzymania od spółek zależnych dywidend w wysokości 25,1 mln PLN, Spółka zarejestrowała stratę netto w wysokości -37,4 mln PLN, co było spowodowane głównie przez konieczność dokonania odpisów aktualizacyjnych inwestycji w spółce SECO/WARWICK Allied w wysokości 13,8 mln PLN, w spółce SECO/WARWICK Corporation 21,8 mln PLN oraz w spółce Retech Systems 12,4 mln PLN. Łączna wartość odpisów aktualizacyjnych ujęta w sprawozdaniu finansowym SECO/WARWICK S.A. za rok obrotowy 2015 wyniosła 48 mln PLN.

Zadłużenie z tytułu kredytów inwestycyjnych Spółki na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosło 33 mln PLN. Na dzień 31 grudnia 2015 r. Spółka nie posiadała zadłużenia z tytułu kredytu w rachunku bieżącym. Wskaźniki płynności I i II stopnia są na poziomie 2,1 (ze względu na obecny profil działalności Spółka nie ma zapasów), natomiast wskaźnik płynności III stopnia (wskaźnik tzw. 'szybki' - wyrażający stopień pokrycia bieżących zobowiązań przez środki pieniężne wynosi 0,6, co jest wynikiem bardzo dobrym).

### **II. System kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem z uwzględnieniem mechanizmów kontrolnych dotyczących raportowania finansowego**

Zarząd Spółki dominującej ponosi odpowiedzialność za system kontroli wewnętrznej Grupy i jego efektywności podczas procesu sporządzania raportów okresowych i sprawozdań finansowych opracowanych i publikowanych w myśl Rozporządzenia z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Fundamentalnym założeniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej Grupy w sprawozdawczości finansowej jest zadbanie o adekwatność, rzetelność oraz poprawność informacji finansowych ujętych w raportach okresowych i sprawozdaniach finansowych. Sprawnie

działający system kontroli wewnętrznej Grupy i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej stworzony został poprzez:

- sprecyzowany podział obowiązków oraz organizacji pracy w procesie raportowania finansowego
- sprecyzowany obszar raportowania finansowego praktykowanego przez Grupę
- stosowanie jednolitych zasad rachunkowości w Grupie bazującej na grupowym "accounting manual"
- regularne analiza wyników Grupy SECO/WARWICK przy wykorzystaniu używanego w Grupie raportowania finansowego oraz miesięcznych spotkań na których są omawiane wyniki poszczególnych spółek wchodzących w skład Grupy
- wymóg poddania do autoryzacji sprawozdań finansowych przed opublikowaniem
- weryfikacja sprawozdań finansowych Spółki przez niezależnego biegłego rewidenta

### **III. System kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem z uwzględnieniem mechanizmów kontrolnych dotyczących działalności operacyjnej**

Kontrola oraz zarządzanie ryzykiem w części operacyjnej realizowana jest w głównej mierze poprzez monitorowanie szeregu wskaźników określających funkcjonowanie organizacji i realizacji projektów (głównie wskaźniki dotyczące jakości, terminowości i kosztów) jak również poprzez szereg procesów definiujących tryb postępowania, kontroli i minimalizacji ryzyk. W wyniku monitoringu i kontroli jak również poprzez ocenę ryzyka inicjowane są działania korygujące i zapobiegawcze. Procesy kontrolne i minimalizujące ryzyka opisane są w wewnętrznych dokumentach zarządzających i są przedmiotem zarówno wewnętrznych jak i zewnętrznych audytów. Zakres kontroli w zakresie funkcjonowania organizacji obejmuje porównywanie założeń budżetowych z aktualnymi wynikami i przewidywanymi rezultatami z uwzględnieniem zjawisk i sytuacji mających wpływ na potencjalne zmiany i odchylenia. Zakres kontroli i monitorowania w części operacyjnej a dotyczący projektów, realizowany jest już w momencie przygotowywania ofert techniczno-cenowych aż do momentu sprzedaży produktu / usługi łącznie z okresem gwarancyjnym i obejmuje szereg wystandardyzowanych procesów, instrukcji i narzędzi.

### **IV. System kontroli wewnętrznej z uwzględnieniem funkcji audytu wewnętrznego**

Z uwagi na rodzaj oraz rozmiar działalność, Spółka nie ustanowiła funkcji niezależnego audytora wewnętrznego. Spółka wdrożyła odpowiednie systemy wewnętrzne odpowiednie do rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

**Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania podejmowane przez zarząd Spółki w 2015r. Rada Nadzorcza również pozytywnie ocenia perspektywy rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Głosowanie przeprowadzono w trybie jawnym.

Liczba obecnych członków Rady Nadzorczej: 6

Liczba głosów "za" przyjęciem uchwały: 6

Liczba głosów "przeciw": \_\_\_\_\_

Liczba głosów "wstrzymujących się": \_\_\_\_\_

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a vertical line, positioned to the right of the voting results.