

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki a także Grupy Kapitałowej MIRBUD, oraz wniosku Zarządu w sprawie wyłączenia od podziału zysku netto za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r., zawierające ocenę sytuacji Spółki a także Grupy Kapitałowej MIRBUD.

I. Wynik oceny sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki a także Grupy Kapitałowej MIRBUD.

Rada Nadzorcza po dokonaniu analizy oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta badającego jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami jak i stanem faktycznym oraz po zapoznaniu się z informacjami zawartymi w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MIRBUD podjęła stosowne uchwały w przedmiocie:

1. Pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2010. – Uchwała nr II/2011
2. Pozytywnej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MIRBUD za rok obrotowy 2010. – Uchwała nr IV/2011
3. Pozytywnej oceny wniosku Zarządu dotyczącego wyłączenia od podziału zysku netto za rok 2010 i przeznaczenia go w całości na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki. – Uchwała nr III/2011

Oceniane przez Radę sprawozdania jasno i rzetelnie odzwierciedlają sytuację majątkową i finansową a także wyniki osiągnięte przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową MIRBUD, są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Prezentowane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym dane są zgodne zarówno z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym. Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MIRBUD obiektywnie opisują sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej i są zgodne z danymi prezentowanymi w sprawozdaniach finansowych.

II. Ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej MIRBUD

Oceniając sytuację majątkowo-finansową Spółki MIRBUD S.A. za zjawisko pozytywne należy uznać wzrost w porównaniu do ubiegłego roku obrotowego aktywów trwałych o 63,4%, co jest w głównej mierze wynikiem wykazania w pozycji inwestycje długoterminowe nabytych udziałów spółki PBDiM Kobylarnia Sp. z o.o. W roku 2010 nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki łącznie o kwotę 3.000.000 zł w wyniku emisji akcji serii F, G i H. Na dzień 31.12.2010 działalność Spółki finansowana była w 48,1% kapitałem własnym i w 51,9% kapitałem obcym. W porównaniu do poprzedniego okresu sprawozdawczego zwiększył się poziom zaangażowania środków własnych w finansowaniu działalności Spółki. W strukturze zadłużenia zobowiązania długoterminowe stanowiły 16,8% a krótkoterminowe 33,4% całości pasywów.

Spółka osiągnęła wyższy wynik na sprzedaży. Zwiększyły się o 11,1% przychody ze sprzedaży, zaś koszty działalności operacyjnej wzrosły o 10,7%. W roku 2010 Spółka osiągnęła 18.060.901,61 zł. zysku netto.

W skład Grupy Kapitałowej MIRBUD na dzień 31.12.2010r. wchodzi jednostka dominująca MIRBUD S.A. i spółki zależne: JHM DEVELOPMENT S.A., Marywilska Spółka z o.o., MIRBUD KAZACHSTAN Sp. z o.o. Rada Nadzorcza analizowała skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej MIRBUD sporządzone na dzień 31.12.2010r. w którym konsolidacją objęte zostały sprawozdania finansowe: MIRBUD S.A., JHM DEVELOPMENT S.A., Marywilska 44 Sp. z o.o. Sprawozdanie finansowe Spółki MIRBUD KAZACHSTAN nie podlegało konsolidacji.

Dla Grupy Kapitałowej MIRBUD rok obrotowy 2010 zamknął się osiągnięciem 24.552,9 tys. zł skonsolidowanego zysku netto. Dane prezentowane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w stosunku do roku ubiegłego wykazują większy o kwotę 22.563,3 tys. zł wynik na sprzedaży przy wyższych o 40,5% przychodach ze sprzedaży i zwiększonych o 34,1% kosztach działalności operacyjnej.

W ocenie Rady w minionym roku obrotowym Spółka MIRBUD S.A. umocniła swoją pozycję na rynku usług budowlanych, pozyskane kontrakty i podejmowane przez Zarząd przedsięwzięcia rozwojowe przyczyniły się do zwiększenia skali działalności co w kolejnych latach powinno znacząco wpłynąć na osiągane wyniki finansowe. Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę bieżącą działalność prowadzoną przez spółki zależne, a także planowane inwestycje JHM Development S.A. i Marywilska 44 Sp. z o.o. nie widzi zagrożeń dla kontynuacji podstawowej działalności spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej MIRBUD.

III. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Kontrola wewnętrzna sprawowana jest systematycznie przez Zarząd MIRBUD S.A. oraz przez osoby odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych komórkach organizacyjnych Spółki. Powiązanie kontroli wewnętrznej z systemem rachunkowości następuje poprzez zapewnienie kontroli formalno-rachunkowej i merytorycznej dowodów księgowych stanowiących podstawę zapisu w księgach. Pion finansowo-księgowy kierowany przez Dyrektora Finansowego odpowiada za przygotowanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych. Publikowane półroczne i roczne sprawozdania finansowe oraz dane finansowe będące podstawą tych sprawozdań poddawane są przeglądowi lub badaniu audytora.

W Spółce prowadzona jest analiza obszarów ryzyka związanych z działalnością firmy. Identyfikacji oraz oceny ryzyka, a także zarządzania ryzykiem dokonuje Zarząd Spółki na podstawie informacji dostarczonych przez poszczególne komórki organizacyjne odpowiedzialne za monitoring potencjalnych zagrożeń w obszarze działalności operacyjnej. Realizowany aktualnie kolejny etap wdrożenia i rozruchu systemu SAP ewidentnie usprawni zarówno proces zarządzania jak i kontrolę wewnętrzną.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce system zarządzania ryzykiem a także działania Zarządu ukierunkowane na doskonalenie kontroli wewnętrznej.

IV. Współpraca z Zarządem Spółki

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki przebiegała prawidłowo. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się z udziałem Zarządu Spółki. Materiały dostarczone przez Zarząd na posiedzenia Rady stanowiły merytoryczną podstawę do podejmowania uchwał. W opinii Rady Nadzorczej Zarząd sprawnie prowadzi sprawy Spółki i skutecznie realizuje założenia przyjętej strategii.

UCHWAŁA Nr V/2011

RADY NADZORCZEJ
MIRBUD SPÓŁKI AKCYJNEJ

z siedzibą w Skierniewicach
z dnia 26 maja 2010 r.

w sprawie :

przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki a także Grupy Kapitałowej MIRBUD, oraz wniosku Zarządu dotyczącego wyłączenia od podziału zysku netto za rok obrotowy 2010, zawierającego ocenę sytuacji Spółki a także Grupy Kapitałowej MIRBUD.

Rada Nadzorcza na podstawie § 27 ust. 2 pkt 10 Statutu Spółki, w związku z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz art. 4a ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości uchwala, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza, wypełniając statutowe obowiązki postanawia przyjąć Sprawozdanie Rady z wyników oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki a także Grupy Kapitałowej MIRBUD, oraz wniosku Zarządu w sprawie wyłączenia od podziału zysku netto za rok obrotowy 2010, wraz z oceną sytuacji Spółki a także Grupy Kapitałowej MIRBUD w treści stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Rada Nadzorcza wnioskuję do Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o podjęcie uchwał w sprawie:

1. zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
2. zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MIRBUD za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

1. Wiesław Kosonóg
2. Marek Gola
3. Agnieszka Bujnowska
4. Hubert Bojdo
5. Andrzej Zakrzewski