

**Ocena sytuacji Instal Kraków S.A.
za 2019 r.
z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania
ryzykiem, oceny sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych oraz oceny
racjonalności polityki sponsoringowej**

Rada Nadzorcza spółki Instal Kraków S.A. (dalej zwanej również „Spółką”), działając na podstawie zasady II.Z.10.1, II.Z.10.3 i II.Z.10.4 zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, dokonała oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego. Ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

Rada Nadzorcza ocenia wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. za rok 2019 jako satysfakcjonujące, zaś sytuację finansową i majątkową jako dobrą i stabilną.

Rada Nadzorcza dokonała analizy i pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego, oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019, a także stale monitorowała całokształt działalności Spółki i zapoznawała się w trakcie 2019 r. na posiedzeniach z jej sytuacją ekonomiczną. Niezależny biegły rewident, z którego sprawozdaniami zapoznała się Rada Nadzorcza, wydał opinie bez zastrzeżeń w odniesieniu do sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. Treść przedmiotowych sprawozdań oraz opinie biegłego rewidenta i sprawozdania firmy audytorskiej, a także dane pozyskane w trakcie wykonywania czynności nadzorczych, pozwalają pozytywnie ocenić sytuację finansową i majątkową Spółki i jej Grupy Kapitałowej oraz możliwość realizacji zamierzeń inwestycyjnych związanych z kontynuacją dotychczasowej działalności.

Wdrożony w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem funkcjonuje prawidłowo. Elementy systemu kontroli wewnętrznej stanowią działania nadzorcze realizowane przez Komitet Audytu, funkcjonujący w ramach Rady Nadzorczej, kontrole oraz okresowe badania i postępowania wyjaśniające w aspektach zarządzanych przez Zespół ds. Etyki (zagadnienia etyczne) oraz audyty wewnętrzne i kontrole w obszarach objętych wdrożonym w Spółce Zintegrowanym Systemem Zarządzania. W Radzie Nadzorczej każdej ze spółek zależnych, członkiem jest co najmniej jeden przedstawiciel organu zarządzającego Spółki, zapewniając w ten sposób stały nadzór nad ich działalnością. System kontroli wewnętrznej funkcjonuje w Spółce zgodnie z przepisami prawa oraz wewnętrznymi regulacjami, w tym politykami, regulaminami, instrukcjami, zarządzeniami i procedurami.

Rada Nadzorcza, we współpracy z Zarządem Instal Kraków S.A., systematycznie monitoruje czynniki ryzyka, na które narażona jest działalność prowadzona przez Spółkę, w celu ich wyeliminowania. Zarząd Spółki stale analizuje wszelkie ryzyka strategiczne oraz operacyjne, wewnętrzne i zewnętrzne, mogące wywrzeć wpływ na działalność Spółki. Identyfikacji i oceny ryzyka dokonują również poszczególne jednostki organizacyjne Spółki, których działalność narażona jest na danego rodzaju ryzyko i współuczestniczą w zarządzaniu tym ryzykiem. Monitoring i zarządzanie ryzykiem, ograniczające wpływ niepewności na realizację celów organizacji, objęte są regulacjami wewnętrznymi, w tym instrukcjami i zarządzeniami, dotyczącymi zakresów działania poszczególnych jednostek.

W Spółce funkcjonuje system nadzoru zgodności z prawem opierający się na wdrożonym zbiorze procedur wewnętrznych porządkujących procesy zachodzące w Spółce i podziale kompetencji, z drugiej strony na bieżącej kontroli sprawowanej przez dział prawny i finansowy oraz Zespół ds. Etyki, a także w strukturach poszczególnych jednostek organizacyjnych. Tak zorganizowany system zapobiega ryzykom związanym z nieprzestrzeganiem przepisów powszechnie obowiązującego prawa oraz regulacji wewnętrznych, w tym Kodeksu Etyki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wdrożone w spółce systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i nadzoru zgodności z prawem oraz czynności podjęte w ramach audytu wewnętrznego.

W 2019 r. Spółka prawidłowo realizowała obowiązki sprawozdawcze i informacyjne, dotyczące raportowania finansowego, stosowania ładu korporacyjnego, informacji poufnych oraz bieżących i okresowych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia politykę Spółki w zakresie działalności sponsoringowej oraz charytatywnej, uznając ją za racjonalną i opartą na jasno określonych zasadach, sprecyzowanych w dokumencie: „Zasady zaangażowania społecznego spółki Instal Kraków S.A.". Jest ona realizowana poprzez wspieranie działalności i inicjatyw, które Zarząd Spółki postrzega jako umacniające postawy prospołeczne, promujące kulturę, które pozostają w zgodzie z normami etycznymi, jakimi Spółka kieruje się w swojej działalności. Spółka finansuje wybrane organizacje, wydarzenia i inicjatywy, w szczególności te, które łączą w sobie wartości tradycyjne z patriotyzmem, służą edukacji obywatelskiej, czy propagowaniu współzawodnictwa sportowego. Taki kierunek działań Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie, uwzględniając przy tym rozsądną wysokość wydatkowanych na powyższe cele kwot, oraz realne korzyści, które przynoszą beneficjentom.

Członkowie Rady Nadzorczej:

Mariusz Andrzejewski

Wojciech Heydel

Jan Kurp

Jacek Motyka

Grzegorz Pilch

Kraków, dnia 29 maja 2020 r.