

**Zwięzła ocena sytuacji BETOMAX Polska S.A. w 2012 rok wraz z
uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej Spółki oraz systemu
zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki**

Głównym przedmiotem działalności BETOMAX Polska S.A. w 2012 roku działalność handlowa. Drugim obszarem była działalność usługowa w zakresie robót budowlano-montażowych oraz wynajmu sprzętu budowlanego, a także produkcja własna. Spółka koncentrowała się na dostarczaniu produktów o większym zaawansowaniu technologicznym, stosowanych w szeroko pojętym budownictwie (m.in. energetyka, ochrona środowiska, budownictwo kubaturowe, infrastruktura), poprawiających bezpieczeństwo pracowników oraz mających za zadanie przyspieszyć realizację inwestycji. Spółka oferowała dodatkowo doradztwo technologiczne, wsparcie projektowe i obsługę serwisową. Spółka starała się elastycznie zmieniać ofertę w zależności od sytuacji na rynku.

1. Podstawowe dane finansowe za rok 2012.

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys.		w tys. EUR	
	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	48 145	70 294	11 536	16 979
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 636	6 098	631	1 473
III. Zysk (strata) brutto	2 301	5 130	551	1 239
IV. Zysk (strata) netto	1 809	4 025	433	972
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 278	1 279	546	309
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 169	-8 964	-280	-2 165
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 197	7 548	-287	1 823
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-88	-137	-21	-33
IX. Aktywa, razem	38 628	42 298	9 449	9 577
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 001	24 979	5 137	5 656
XI. Zobowiązania długoterminowe	5 239	5 827	1 281	1 319
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	15 350	19 152	3 755	4 336
XIII. Kapitał własny	17 628	17 319	4 312	3 921
XIV. Kapitał zakładowy	1 000	1 000	245	226
XV. Liczba akcji (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,18	0,40	0,04	0,10
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,76	1,73	0,43	0,39

2. Najważniejsze obszary wzmożonej uwagi w 2013 r.

Najważniejszym obszarem wymagającym wzmożonej uwagi będzie rozszerzenie zakresu produkcji własnej Spółki, która ma być rozwijana poprzez zakup przedsiębiorstwa produkcyjnego, który sfinansowany zostanie ze środków pozyskanych z oferty publicznej akcji serii C.

3. Opis podstawowych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem

Przygotowywanie sprawozdań finansowych należy do merytorycznych zadań Działu Księgowości. Do szczególnych zadań tego Działu należy weryfikacja i konsolidacja danych pochodzących z jednostek organizacyjnych Spółki dla celów przygotowania sprawozdań finansowych, tworzenie formatów sprawozdawczych zgodnych z właściwymi przepisami prawa oraz współpraca z rewidentami zewnętrznymi.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza w drodze akcji ofertowej, z grona renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i niezależność.

W dniu 27 września 2012 roku Rada Nadzorcza podjęła Uchwałę nr 1 w sprawie powołania członków Komitetu Audytu. W skład Komitetu wchodzi:

1. Konrad Kosierkiewicz - Przewodniczący Komitetu Audytu;
2. Sławomir Kamiński - Członek Komitetu Audytu;
3. Andrzej Pargieła jako Członek Komitetu Audytu.

Do zadań Komitetu Audytu należy monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, wykonywania czynności rewizji finansowej, monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem oraz ocena procesu identyfikacji poszczególnych obszarów ryzyka i sposób ich ograniczania przez Zarząd Spółki.

Celem zapewnienia rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki oraz generowania danych finansowych do prezentacji o wysokiej jakości, Zarząd Spółki przyjął i zatwierdził do stosowania Politykę Rachunkowości zgodną z zasadami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości.

Odpowiedzialny za zarządzanie ryzykiem, na poziomie strategicznym jest Zarząd Spółki. Skuteczność systemu zarządzania ryzykiem jest zapewniona w oparciu o rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem.

Zarządzanie w ramach procedury zarządzania ryzykiem odbywa się poprzez identyfikację i ocenę obszarów ryzyka dla wszystkich obszarów aktywności Spółki oraz zdefiniowanie działań niezbędnych do ograniczenia tych ryzyk.

4. Perspektywa na rok 2013 i lata kolejne

W I kwartale 2013r. Spółka prowadziła działania zmierzające do debiutu na rynku regulowanym. W dniu 20 grudnia 2012r. został zatwierdzony przez KNF Prospekt emisyjny Spółki. Następnie w dniu 27 marca 2013r. Spółka złożyła wniosek w Sądzie Rejonowym w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS o podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji nowych akcji zwykłych na okaziciela serii C. Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect w dniu 4 kwietnia 2013 r.

Mając na uwadze powyższe Spółka posiada wystarczające kapitały własne, a bieżąca płynność finansowa nie jest zagrożona. W kolejnym roku działalności Spółki najważniejsze znaczenie będą miały:

- rozbudowa sieci handlowej,
- lepsza obsługa klientów,
- optymalizacja kosztów sprzedaży,
- rozbudowa oferty produktowej.