

**ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI
Z UWZGLĘDNIENIEM SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI**

Rada Nadzorcza FORBUILD Spółka Akcyjna (dalej: „Spółka”), na podstawie § 23 ust. 2 Statutu Spółki dokonała oceny sytuacji Spółki w 2017 roku z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza ocenia, że sytuacja Spółki i Grupy Kapitałowej na koniec 2017 roku uległa istotnej poprawie w porównaniu ze stanem na koniec poprzedniego roku obrotowego tj. 31.12.2016 r.

W 2017 roku odnotowano wzrost przychodów jednostkowych do kwoty ponad 67 mln zł. Na poziomie skonsolidowanym obroty sięgnęły kwoty ponad 81 mln zł. Nastąpił znaczny wzrost zysku netto w stosunku do roku 2017. Spółka wypracowała zysk netto na poziomie jednostkowym 3,5 mln. zł zaś na poziomie skonsolidowanym blisko 4 mln zł., co należy uznać za wynik bardzo satysfakcjonujący.

Spółka jest nadal stroną licznych sporów sądowych w związku z trwającym konfliktem między Akcjonariuszami. Odpowiednie informacje w tym zakresie zostały przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących. Na dzień sporządzenia niniejszej opinii nie ma możliwości dokładnego oszacowania terminu zakończenia ww. spraw ani ich wpływu na dalsze funkcjonowanie Spółki.

Pomimo zasygnalizowanych powyżej problemów, Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka osiągnęła w 2017 roku satysfakcjonujące wyniki finansowe na poziomie jednostkowym oraz skonsolidowanym. Spółka zależna Pamexpol sp. z o.o. odnotowała również pozytywne wyniki finansowe.

Większość członków Rady Nadzorczej ocenia, że aktualnie Spółka zarządzana jest prawidłowo i skutecznie. Większość członków Rady Nadzorczej ocenia pozytywnie pracę Zarządu w roku 2017.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Spółka posiada szereg procedur i regulacji wewnętrznych (procedury, regulaminy wewnętrzne, instrukcje stanowiskowe, instrukcje działowe, zakresy obowiązków poszczególnych pracowników i kompetencji, księga jakości, zakładowy system kontroli produkcji, system ERP).

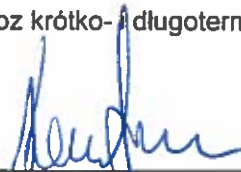
Ponadto Zarząd Spółki osobiście angażuje się na poszczególnych etapach regulacji wewnętrznych we właściwe funkcjonowanie Spółki i na bieżąco monitoruje pracę poszczególnych działów.

Natomiast w zakresie sprawozdawczości finansowej, jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja

przez niezależnego audytora zewnętrznego. Sprawozdania roczne poddawane są ocenie dokonywanej przez biegłego rewidenta. Audytor uzyskał pozytywną rekomendację do przeprowadzania rewizji sprawozdań finansowych od Rady Nadzorczej Spółki i wydał pozytywną opinię z badania przedmiotowych sprawozdań finansowych.

Zarząd FORBUILD Spółka Akcyjna odpowiada za system kontroli wewnętrznej Spółki.

Rada Nadzorcza zaleca wprowadzenie przejrzystego systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz rekomenduje przygotowywanie przez Zarząd prognoz krótko- i długoterminowych.



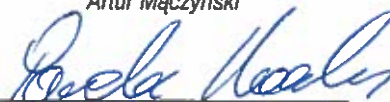
Konrad Kosienkiewicz



Lech Pasturczak



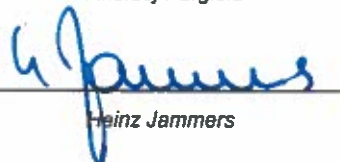
Artur Mączyński



Stanisław Pargieła



Andrzej Pargieła



Heinz Jammers