

**Zwięzła ocena sytuacji spółki**  
**Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w roku obrotowym**  
**01.07.2012 – 30.06.2013**

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW Rada Nadzorcza spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. przedkłada zwięzłą ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu zarządzania ryzykiem i systemu kontroli wewnętrznej Spółki, sporządzoną na podstawie całorocznej pracy Rady Nadzorczej.

Miniony rok obrotowy był dla Puław drugi w historii pod względem osiągniętego zysku netto i najwyższy jeśli chodzi o przychody ze sprzedaży.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wypracowały w roku obrotowym 2012/2013, zakończonym 30 czerwca 2013 r., 392,04 mln zł zysku netto (ponad 390 mln zł w Grupie Kapitałowej Puławy), przy przychodach ze sprzedaży na poziomie 3684,5 mln zł. (blisko 3886 mln zł w Grupie Puławy). Aktywa netto Spółki zachowują tendencje wzrostową. Spółka utrzymuje bezpieczną strukturę źródeł finansowania i przeważającą część majątku finansuje kapitałami własnymi. Pozytywnie należy również ocenić zakończenie minionego roku z dodatnim wynikiem na poziomie zysku netto przez nowe aktywa Grupy, tj. GZNF „Fosfory” sp. z o.o. oraz Zakłady Azotowe w Chorzowie S.A.. Pomimo trwających procesów konsolidacyjnych w Grupie Azoty, Puławy budowały jednocześnie GK Puławy.

Wydarzeniem było powołanie wraz z Instytutem Nawozów Sztucznych w Puławach nowej spółki, która umożliwi rozszerzenie oferty Grupy o wysokoprzetworzone produkty handlowe, otrzymywane z naturalnych składników. Kolejnym elementem przyjętej strategii inwestycji kapitałowych jest zaangażowanie w proces nabycia spółki Zakłady Chemiczne Organika-Sarzyna S.A.. Grupa Kapitałowa Puławy konsekwentnie zwiększa swój potencjał produkcyjny, nie tylko w Puławach gdzie powstawały: Instalacja Odsiarczania Spalin, NKN – Produkcji Nawozów Stałych i Płynnych na bazie mocznika i siarczanu amonu, stokaż amoniaku, ale również w Zakładach Azotowych w Chorzowie S.A. dobiega końca budowa zakładu do produkcji, importowanej dotąd, stearyny i gliceryny technicznej.

Spółka buduje nowe kompetencje poprzez szeroką współpracę z instytutami i ośrodkami badawczymi. Głównym projektem w tym zakresie jest „Centrum Kompetencji – PUŁAWY”, wychodzące naprzeciw potrzebom kształtowania i promowania nowoczesnego modelu przedsiębiorcy rolnego, podnoszeniu efektywności gospodarowania rolników, popularyzacji badań dotyczących nawożenia oraz budowania nowych relacji pomiędzy biznesem i nauką.

Spółka, wychodząc naprzeciw potrzebom energetycznym i środowiskowym, kontynuuje Projekt „Elektrownia Puławy” z PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A.,

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., wraz z całą GK Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. znajduje się w trakcie procesów konsolidacyjnych w ramach Grupy Azoty S.A., których celem jest optymalizacja struktury, modelu zarządzania i organizacja Grupy Kapitałowej w sposób pozwalający na stworzenie efektywnej organizacji, przy jak największym wykorzystaniu synergii.

## Ocena systemu zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej w Spółce

Spółka posiada w swojej strukturze komórkę, podległą bezpośrednio Zarządowi, powołaną w celu przeprowadzania audytów i kontroli wewnątrz Spółki oraz identyfikowania i monitorowania ryzyk związanych z działalnością firmy

System kontroli wewnętrznej w Zakładach Azotowych „Puławy” S.A. składa się z dwóch elementów:


- kontroli funkcjonalnej wykonywanej w sposób systematyczny i ciągły, przez wszystkich pracowników Spółki w ramach powierzonych im obowiązków i uprawnień, w tym kontroli funkcjonalnej następczej, której dokonują kierownicy jednostek i komórek organizacyjnych,
- kontroli instytucjonalnej wykonywanej przez wyspecjalizowane komórki organizacyjne, w tym Dział Audytu Wewnętrznego i Zarządzania Ryzykiem, który swoim działaniem obejmuje wszystkie obszary działalności, czynności operacyjne i procesy.

Elementem funkcjonującego w Spółce systemu kontroli wewnętrznej jest zbiór wewnętrznych aktów normatywnych (procedur, zarządzeń, poleceń służbowych, regulaminów, instrukcji), które poprzez opisane w nich mechanizmy i środki kontroli mają zapewnić prawidłowe funkcjonowanie Spółki i ograniczyć możliwość wystąpienia ryzyk.

Dział Audytu Wewnętrznego i Zarządzania Ryzykiem, który podlega bezpośrednio Zarządowi, bada i dokonuje, w sposób niezależny i obiektywny, oceny procesów, systemów oraz procedur istniejących w jednostkach organizacyjnych Spółki oraz w spółkach zależnych. Działania audytowe dostarczają racjonalnego zapewnienia o realizacji celów Spółki, wskazują obszary wymagające działań usprawniających przyczyniają się do ograniczenia wpływu potencjalnych ryzyk na jej działalność.

W celu systematycznego i zorganizowanego zarządzania ryzykiem, Zarząd Spółki wypracował zasady postępowania oraz wdrożył rozwiązania organizacyjne, które składają się na system zarządzania ryzykiem w Spółce. Jako narzędzie wspomagające proces zarządzania ryzykiem opracowana została Mapa ryzyk strategicznych, która weryfikowana jest przez Zarząd w okresach półrocznych. Zatwierdzona przez Zarząd Mapa ryzyk strategicznych przedkładana jest, za pośrednictwem Komitetu Audytu, Radzie Nadzorczej. Na bieżąco są identyfikowane, monitorowane i zarządzane ryzyka związane z działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza, jako stały organ nadzoru nad wszystkimi obszarami działalności Spółki, pozytywnie ocenia funkcjonujący system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, który daje Spółce wymierne efekty w postaci skutecznej realizacji założonych celów i minimalizacji wpływu niekorzystnych zdarzeń na działalność Spółki w przyszłości.

  
-----  
Sekretarz Rady  
Jacek Wójcicki

  
-----  
Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Cezary Możejki