

Załącznik nr 1
do uchwały nr 122/IV/2017 Rady Nadzorczej
ZAMET INDUSTRY S.A.
z dnia 29 maja 2017 roku

Sprawozdanie Rady Nadzorczej ZAMET INDUSTRY S.A. z wykonania obowiązków w 2016 roku

I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2016 ROKU

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

W 2016 roku Rada Nadzorcza działała w pięcioosobowym składzie, a zatem spełnione zostały kodeksowe i statutowe wymogi odnoszące się do liczebności tego organu, umożliwiające Radzie Nadzorczej wykonywanie jej funkcji, w tym wypełnianie zadań komitetu audytu.

W roku obrotowym 2016, Rada Nadzorcza **od dnia 01 stycznia 2016 r. do dnia 23 czerwca 2016 r.** działała w następującym składzie:

1. Tomasz Domogała
2. Czesław Kisiel
3. Beata Zawiszowska
4. Jacek Osowski
5. Wojciech Gelner

W dniu 17 czerwca 2016 r. Pan Jacek Osowski oraz Pan Wojciech Gelner złożyli rezygnacje z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 23 czerwca 2016 r.

Dnia 24 czerwca 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET INDUSTRY S.A. powołało do Rady Nadzorczej Spółki Panią Karolinę Blacha – Cieślik oraz Panią Magdalenę Jackowicz – Korczyńską.

W okresie **od dnia 24 czerwca 2016 r. do dnia 24 listopada 2016 r.** Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

1. Tomasz Domogała
2. Czesław Kisiel
3. Beata Zawiszowska
4. Karolina Blacha – Cieślik
5. Magdalena Jackowicz – Korczyńska

W dniu 23 listopada 2016 r. Pani Karolina Blacha – Cieślik oraz Pani Magdalena Jackowicz – Korczyńska złożyły rezygnacje z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 24 listopada 2016 r.

Dnia 25 listopada 2016 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET INDUSTRY S.A. powołało do Rady Nadzorczej Spółki Panią Magdalenę Zajączkowską – Ejsymont oraz Pana Jacka Leonkiewicza.

W okresie **od dnia 25 listopada 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.** Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

1. Tomasz Domogała
2. Czesław Kisiel
3. Beata Zawiszowska
4. Magdalena Zajączkowska – Ejsymont
5. Jacek Leonkiewicz

W 2016 roku w Radzie Nadzorczej nie zostały wyodrębnione organizacyjnie komitet audytu ani komitet do spraw wynagrodzeń.

FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady, w 2016 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. W okresie 2016 r. Rada Nadzorcza wykonywała kolegialnie zadania należące do kompetencji komitetu audytu, przedstawiając swoje rekomendacje i opinie na posiedzeniach.

W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały dotyczące bieżącej działalności Spółki w szczególności w zakresie wyników finansowych Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników oraz pracy Zarządu. Wypełniając swoje obowiązki Rada Nadzorcza odbywała spotkania z Zarządem oraz pracownikami Spółki.

Czynności nadzorcze polegały w szczególności na:

- analizie przedstawianych przez Zarząd materiałów dotyczących bieżącej działalności Spółki obejmujących wszystkie obszary jej funkcjonowania,
- kontroli finansowej działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności,
- uzyskiwaniu szczegółowych wyjaśnień ze strony Zarządu,
- wyrażaniu zgód na podejmowane przez Zarząd czynności, co do których Statut Spółki lub Kodeks spółek handlowych wymagał akceptacji ze strony Rady Nadzorczej,
- dokonanie wyboru biegłego rewidenta, który przeprowadził badanie dokumentacji oraz sprawozdań finansowych Spółki z jednoczesną kontrolą niezależności biegłego rewidenta,
- monitorowaniu procesu sprawozdawczości finansowej.

Swoje uprawnienia Rada Nadzorcza realizowała m.in. w formie uchwał podejmowanych na posiedzeniach Rady oraz podejmowanych w trybie pisemnym bez odbywania posiedzeń. Uchwały Rady Nadzorczej miały charakter stanowiący, opiniujący i zatwierdzający. Posiedzenia Rady odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej byli powiadamiani o treści projektów uchwał, które miały zostać podjęte w trybie pisemnym.

ZAKRES PRAC RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

W 2016 roku, poza oceną jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdań z działalności za rok obrotowy 2015, a także propozycji Zarządu odnośnie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2015, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały m.in. w zakresie:

- a) ustalenia indywidualnych zasad wynagradzania członków Zarządu,
- b) wyrażenia zgody na emisję akcji w ramach udzielonego Zarządowi upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego,
- c) wyrażenia zgody na udzielenie poręczenia za zobowiązania spółki Fugo Sp. z o.o.,
- d) wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości,
- e) wyrażenia zgody na zawarcie umowy wielocelowej linii kredytowej,
- f) oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015,
- g) oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2015,
- h) oceny wniosku Zarządu zawierającego propozycję podziału zysku za rok obrotowy 2015,
- i) oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2015,
- j) oceny skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2015,
- k) przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w 2015 roku oraz oceny sytuacji Spółki,
- l) sprawie zaopiniowania spraw mających być przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia,
- m) wyboru biegłego rewidenta,
- n) powołania nowego członka Zarządu i powierzenia mu funkcji Wiceprezesa ds. finansowych,
- o) powołanie nowego członka Zarządu i powierzenia mu funkcji Wiceprezesa ds. operacyjnych,
- p) ustalenia liczby członków Zarządu,
- q) wyrażenia zgody na zmianę umowy o limit wierzycelności.

II. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2016 ROK

Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2016 rok

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się z jednostkowym oraz skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy obejmujący okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r., a następnie dokonała oceny tych sprawozdań.

Dodatkowo Rada Nadzorcza spotkała się z audytorem w celu omówienia wyników przeprowadzonego badania.

Sprawozdanie jednostkowe:

Sporządzone przez Zarząd Spółki sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało zbadane przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. Jak wynika z opinii biegłego rewidenta oraz raportu z badania, zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2016 rok, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r., jak też jej sytuacji majątkowej i finansowej za rok obrotowy od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.,
- zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej które zostały zatwierdzone przez UE oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych oraz postanowieniami statutu Spółki.

Rada Nadzorcza, mając na uwadze wynik badania sprawozdania finansowego przeprowadzonego przez biegłego rewidenta, jak też dokonując oceny przedstawionych jej dokumentów, akceptuje i pozytywnie opiniuje jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016, obejmujące:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2016 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 245.276.282,74 zł;
- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie -99.147.994,72 zł;
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie -99.118.757,53 zł;
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 70.300.472,53 zł;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 7.156.281,40 zł;
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Sprawozdanie skonsolidowane:

Sporządzone przez Zarząd Spółki skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2016 Grupy Kapitałowej Zamet Industry, w której jednostką dominującą jest ZAMET INDUSTRY S.A., zostało zbadane przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. Jak wynika z opinii biegłego rewidenta oraz raportu z badania, zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2016 rok, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r., jak też jej sytuacji majątkowej i finansowej badanej Grupy za rok obrotowy od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.,
- zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej które zostały zatwierdzone przez UE,
- jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza, mając na uwadze wynik badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadzonego przez biegłego rewidenta, jak też dokonując oceny przedstawionych jej dokumentów, przyjmuje i pozytywnie opiniuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015, obejmujące:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2016 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 329.838 tys. zł;
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie -77.078 tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie -76.909 tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 48.091 tys. zł;
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 9.814 tys. zł;
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Przeprowadzając ocenę sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia raportu i opinię biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, według swojej najlepszej wiedzy, stwierdza, że jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2016 r., sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawierają rzetelną i kompleksową relację z działalności w okresie sprawozdawczym.

Ocena jednostkowego sprawozdania z działalności Spółki oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2016 rok

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią sporządzonych przez Zarząd: sprawozdania z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. oraz dokonała ich oceny.

Jak wynika z opinii biegłego rewidenta oraz raportów z badania sporządzonych Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., zarówno sprawozdanie z działalności Spółki, jak i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej, są kompletne w rozumieniu ustawy o rachunkowości oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, a zawarte w nich informacje, pochodzące ze zbadanych sprawozdań finansowych są zgodne z tymi sprawozdaniami.

W świetle powyższego, po zapoznaniu się z przedłożonymi dokumentami, Rada Nadzorcza stwierdziła, że informacje zawarte w sprawozdaniach z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej są kompletne oraz zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych, jak również są zgodne ze stanem faktycznym. W ocenie Rady, sprawozdania te rzetelnie oraz w sposób pełny przedstawiają sytuację Spółki, prezentując wszystkie istotne zdarzenia w roku obrotowym 2016.

Ocena wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty spółki za 2016 rok.

ZAMET INDUSTRY S.A. roku obrotowym 2016 wygenerowała stratą netto w wysokości -99.147.994,72 zł. Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z propozycją Zarządu, zgodnie z którą Zarządawnioskował o pokrycie straty netto za rok obrotowy 2016, obejmujący okres 01.01.2016 – 31.12.2016 r. z zysku wypracowanego w latach przyszłych.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty zgodnie z propozycją Zarządu.

III. WNIOSKI

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, rzetelnie prowadziła kolegialny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2016 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET INDUSTRY S.A. o:

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2016 rok,
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2016 rok,
- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania z działalności Spółki za 2016 rok,
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2016 rok,
- pokrycie straty wygenerowanej w roku 2016 z zysku wypracowanego w latach przyszłych,
- udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2016.

Załącznik nr 2
do uchwały 122/IV/2017 Rady Nadzorczej
ZAMET INDUSTRY S.A.
z dnia 29 maja 2017 roku

Ocena sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2016 dokonana przez Radę Nadzorczą

Grupa Kapitałowa ZAMET INDUSTRY S.A. w 2016 r. osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 250.460 tys. zł, generując stratę netto na poziomie 77.078 tys. zł. W okresie porównawczym, obejmującym rok obrotowy 2015, Grupa Kapitałowa wygenerowała przychody w wysokości 205.934 tys. zł, osiągając zysk netto w wysokości 13.954 tys. zł.

Jednostkowe przychody ze sprzedaży spółki dominującej za rok 2016 wyniosły 158.001 tys. zł, przy czym spółka dominująca wygenerowała w tym okresie stratę netto w wysokości 99.148 tys. zł. W okresie porównawczym Spółka wygenerowała przychody w wysokości 156.321 tys. zł i zysk netto w wysokości 15.818 tys. zł.

Na wzrost skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w stosunku do roku 2015, wpłynęło w szczególności objęcie konsolidacją w okresie sprawozdawczym spółki Fugo Zamet Sp. z o.o. z siedzibą w Koninie.

Znaczący spadek wyniku netto w stosunku do okresu porównawczego, odnotowany w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym, spowodowany jest między innymi niekorzystną sytuacją makroekonomiczną oraz zdarzeniami jednorazowymi, w tym odpisami o charakterze niepieniężnym, utworzonymi w związku z aktualizacją wartości jednostek podporządkowanych. Dokonanie powyższych odpisów jest uzasadnione wynikami przeprowadzonych testów na utratę wartości i wycen. Należy podkreślić, że powyższe niepieniężne odpisy księgowe związane z aktualizacją wartości jednostek zależnych, nie powodują zagrożenia utraty płynności finansowej lub sprawności operacyjnej Spółki i Grupy Kapitałowej, bowiem pozostają bez wpływu na przepływy i saldo środków pieniężnych.

W ocenie Rady Nadzorczej, w oparciu o bieżącą analizę przedstawianych przez Zarząd Spółki danych finansowych oraz sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 r. nie istnieją przesłanki zagrażające kontynuowaniu działalności przez Spółkę.

Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza monitoruje system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem stosowany w Spółce weryfikując między innymi podejmowanie przez Zarząd kluczowych decyzji gospodarczych. Na podstawie regularnie sporządzanych przez Zarząd sprawozdań finansowych oraz ich analizy Rada Nadzorcza monitoruje

ZAMET INDUSTRY S.A.
ul. R. Dmowskiego 38b, 97-300 Piotrków Trybunalski
tel. +48 44 648 91 81, fax +48 44 648 91 52
www.zamet-industry.com.pl, e-mail: industry@zamet-industry.com.pl
Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście w Łodzi XX Wydział KRS 0000340251
REGON: 100538529, NIP: 7712790864, VAT EU NO. PL 7712790864
Konto PLN: Credit Agricole Bank Polska S.A. PL 17 1940 1210 0103 6347 0011 0000
Kapitał zakładowy: 74.144.000,00 zł, opłacony w całości

Zamet Industry

również prawidłowość identyfikowania przez Spółkę ryzyk gospodarczych i podejmowanie działań zmierzających do zapobiegania potencjalnym ryzykom.

System kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem stosowany w Spółce oparty jest przede wszystkim na podziale kompetencji w zakresie podejmowania kluczowych decyzji gospodarczych i ich weryfikacji przez Radę Nadzorczą. Ponadto regularne sporządzanie przez Zarząd sprawozdań finansowych oraz ich analiza umożliwiają identyfikowanie ryzyk gospodarczych co z kolei pozwala na reagowanie na zmieniającą się sytuację gospodarczą i podejmowanie przez Spółkę działań zmierzających do zapobiegania potencjalnym ryzykom.

Zarząd w swoich działaniach na bieżąco weryfikuje sytuację finansową Spółki i w sposób efektywny zarządza posiadanym majątkiem.

W ocenie Rady Nadzorczej stosowany i nadzorowany przez Radę, w Spółce i Grupie Kapitałowej ZAMET INDUSTRY S.A. system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem umożliwia adekwatną identyfikację problemów i zagrożeń oraz pozwala na podejmowanie działań zapobiegawczych.

Podsumowanie

Rada Nadzorcza, oceniając sytuację Spółki w minionym roku, nie widzi przesłanek, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez Spółkę. W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki należycie wywiązywał się w 2016 roku z ciążących na nim obowiązków.

Rada Nadzorcza formułuje swoją ocenę w oparciu o sprawowany w okresie sprawozdawczym bieżący nadzór nad działalnością Spółki, przegląd kluczowych spraw Spółki i dyskusje prowadzone na posiedzeniach odbywanych z udziałem Zarządu, a także na podstawie przedstawionego sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz opinii i raportu biegłego rewidenta.