

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
ZAMET INDUSTRY S.A. z wykonania obowiązków w 2012 r.**

**Spis treści:**

**I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2012 roku:**

1. Skład Rady Nadzorczej.
2. Forma i tryb wykonywania nadzoru.
3. Zakres prac Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym.

**II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny:**

- sprawozdania finansowego spółki za 2012 rok,
- sprawozdania Zarządu z działalności w 2012 roku,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2012 rok,
- skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej w 2012 rok,
- wniosku w sprawie podziału zysku za rok 2012.

**III. Wnioski**

**I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2012 ROKU**

***1. SKŁAD RADY NADZORCZEJ***

W 2012 roku Rada Nadzorcza działała w 5 osobowym składzie, a zatem spełnione zostały kodeksowe i statutowe wymogi odnoszące się do liczebności tego organu, umożliwiające Radzie Nadzorczej wykonywanie swoich funkcji. W dniu 14 kwietnia 2011r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało członków Rady Nadzorczej na kolejną, drugą kadencję w niezmienionym składzie. W trakcie roku obrotowego 2012 nie nastąpiły zmiany w składzie organu nadzoru.

Rada Nadzorcza w 2012 r. działała zatem w następującym składzie:

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

***2. FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU***

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady, w 2012 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady oraz podejmowanie uchwał w trybie obiegowym, bez zwoływania posiedzeń Rady Nadzorczej.

Uchwały Rady Nadzorczej miały charakter stanowiący, opiniujący i wnioskujący. Posiedzenia Rady odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

### **3. ZAKRES PRAC RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM**

W 2012 r. Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i problemom bieżącej działalności Spółki. Głównymi tematami pracy Rady były:

- ✓ ocena sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ✓ ocena sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2012 r. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2012 r.
- ✓ sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej,
- ✓ analiza ofert biegłych rewidentów oraz wybór biegłego rewidenta,
- ✓ opiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki
- ✓ zmiany w składzie Zarządu Spółki,
- ✓ ocena pracy Zarządu
- ✓ analiza działalności firm konkurencyjnych

Rada w 2012 r. wybrała również swojego Przewodniczącego, którym został Pan Tomasz Domogała oraz Wiceprzewodniczącego, którym został Pan Jacek Domogała.

Rada Nadzorcza podejmowała także w 2012 r. decyzje personalne:

- ✓ W dniu 17 lutego 2012 r. Rada Nadzorcza przyjęła – ze skutkiem na 29 lutego 2012 r. - rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu złożoną przez Pana Wojciecha Wronę. Rada Nadzorcza Spółki w dniu 17 lutego 2012 r. powołała do Zarządu Spółki Pana Jana Szymika, ze skutkiem od 29 lutego 2012 r., powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu.
- ✓ W dniu 21 maja 2012 r. Rada Nadzorcza powołała Pana Jana Szymika do Zarządu Spółki na kolejną, drugą, wspólną kadencję, powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu.

W 2012 r. Rada składała się z pięciu osób, a więc z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków i w sprawach należących do kompetencji komitetu audytu, decyzje podejmowała kolegiально - przedstawiała swoje rekomendacje i opinie na posiedzeniach. W Radzie Nadzorczej zasiadają członkowie posiadający odpowiednie kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

## **II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2012 ROK.**

### **1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2012 ROK I Z OCENY**

## **SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2012 ROK.**

Zgodnie z art. 382 § 3 K.s.h. oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniami, a następnie dokonała oceny jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał sporządzone przez Zarząd sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. Zdaniem audytora zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2012 r., obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2012 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.,
- sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonаныmi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego, akceptuje przedłożone jednostkowe sprawozdanie, na które składają się:

- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2012 – 31.12.2012, który wykazał zysk netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego w wysokości **50.267.750,95 zł.**
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2012 – 31.12.2012, które wykazało zysk netto w kwocie **50.267.750,95 zł** oraz całkowity dochód ogółem w kwocie **50.474.387,21 zł.**
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2012 – 31.12.2012, które wykazało zwiększenie kapitału własnego o kwotę **13.880.387,21 zł**
- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2012 r. które po stronie aktywów i pasywów zamyka suma **165.571.740,29 zł.**
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o **1.241.550,76 zł**
- informacje dodatkowe, obejmujących informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz pozostałe informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonаныmi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie, na które składają się:

- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.01.2012 – 31.12.2012, który wykazał zysk netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego w wysokości **29 636 tys. zł**
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2012 – 31.12.2012, które wykazało zysk netto w kwocie **29 636 tys. zł**

- oraz całkowity dochód ogółem w kwocie **29 843 tys. zł.**
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2012 – 31.12.2012, które wykazało zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **6 752 tys. zł**
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2012 r. które po stronie aktywów i pasywów zamyka suma **176 524 tys. zł.**
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o **14 241 tys. zł**
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz pozostałe informacje objaśniające.

Dokonując oceny 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 2012 r., sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawierają rzetelną i kompleksową relację z działalnością w okresie sprawozdawczym.

## ***2. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2012 ROKU I OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2012 ROK.***

Działając na podstawie art. 382 § 3 Ksh i Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z działalności za okres sprawozdawczy tj. od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., sporządzonego przez Zarząd i dokonała ich oceny.

Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w sprawozdaniach są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, jak i zgodne ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawiają sytuację Spółki, prezentują wszystkie ważne zdarzenia oraz przedstawiają trudności w realizacji zadań.

Rada pozytywnie ocenia istniejący w Spółce system kontroli funkcjonalnej i zarządzania ryzykiem. W opinii Rady system ten obejmuje wszystkie istotne dla Spółki ryzyka.

Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2012 r.

## ***3. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA 2012 ROK.***

ZAMET INDUSTRY S.A. zakończyła 2012 rok zyskiem netto w wysokości **50 267 750,95 zł.** Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału zysku Spółki za 2012 r.

Działając na podstawie art. 382 § 3 k.s.h. oraz § 15 ust. 2 pkt 1 statutu Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki osiągniętego w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2012 roku w kwocie **50.267.750,95 zł.** Zarząd zaproponował aby:

- a) kwotę **50.076.000,00 zł** (słownie: pięćdziesiąt milionów siedemdziesiąt sześć tysięcy złotych i 00/100) przeznaczyć na wypłatę dywidendy za rok obrotowy 2012 dla akcjonariuszy Spółki, co oznacza że dywidenda na jedną akcję wyniesie 0,52 zł. Wypłata nastąpi z uwzględnieniem faktu, iż część powyżej wskazanej kwoty w wysokości **19.260.000,00 zł** (dziewiętnaście milionów dwieście sześćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) została wypłacona akcjonariuszom w roku

2012, tytułem zaliczki na poczet dywidendy za rok obrotowy 2012. Część dywidendy pozostała do wypłaty wynosi więc **30.816.000,00** zł (słownie: trzydzieści milionów osiemset szesnaście tysięcy złotych i 00/100) tj. 0,32 zł (32/100) na jedną akcję,

- b) kwotę **191.750,95** zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych i 95/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku zgodnie z propozycją Zarządu.

### III. WNIOSKI

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, rzetelnie prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2012 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2012 r., mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET INDUSTRY S.A. o:

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2012 r.
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2012 r.
- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania z działalności Spółki za 2012 r.
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2012 r.
- podjęcie decyzji o przeznaczeniu zysku, zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 28/II/2013 z dnia 15 kwietnia 2013 r.,
- udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2012 r.

## **Ocena sytuacji Spółki oraz Grupy za rok 2012 dokonana przez Radę Nadzorczą**

Rok 2012 był zarówno dla Spółki, jak również dla Grupy Kapitałowej korzystnym okresem.

W trakcie 2012 r. Spółka tworzyła Grupę Kapitałową, na którą składają się ZAMET INDUSTRY S.A. oraz spółka zależna - Zamet Budowa Maszyn S.A. z siedzibą w Tarnowskich Górach. W ramach spółki Zamet Budowa Maszyn S.A. funkcjonuje zakład w Bytomiu, powstały w oparciu o wydział mechaniczny dawnej Huty Zygmunt S.A.

Jednostkowe przychody netto spółki dominującej ze sprzedaży wzrosły w 2012 r. o 22,2 mln zł, osiągając poziom 100,5 mln zł, co stanowi wzrost o 28,4% w stosunku do roku ubiegłego. Do osiągniętego poziomu sprzedaży przyczyniło się zwiększenie rozpoznawalności marki Zamet, zapewnienie produkcji o najwyższych parametrach technicznych oraz bezpieczeństwa, które są potwierdzone posiadanymi certyfikatami. Jednostkowy wynik na działalności operacyjnej spółki dominującej w 2012r. wyniósł 20,2 mln zł wykazując wzrost o 8,1 mln zł w stosunku do roku poprzedniego (+67,5%). Na wzrost wyniku wpłynął głównie wynik brutto na sprzedaży, który w 2012 r. ukształtował się na poziomie 32,8 mln zł. i był wyższy od osiągniętego w 2011 r. o 11,8 mln zł. Rentowność brutto na sprzedaży wyniosła 32,7 % wobec 27,1% w 2011 r., natomiast rentowność na działalności operacyjnej wyniosła 20,1% wobec 15,4% w roku poprzednim.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży w 2012 r. wyniosły 169,6 mln zł i były o 5,8 mln zł wyższe w stosunku do osiągniętych w analogicznym okresie ubiegłego roku (+3,6%). Skonsolidowany wynik na działalności operacyjnej w 2012 r. wyniósł 32,8 mln zł wykazując wzrost o 4,9 mln zł w stosunku do roku poprzedniego (+17,6%). Na wzrost wyniku wpłynął głównie wynik brutto na sprzedaży, który w 2012 r. ukształtował się na poziomie 54,4 mln zł. i był wyższy od osiągniętego w 2011 r. o 6,4 mln zł. Rentowność brutto na sprzedaży wyniosła 32,0 % wobec 29,3% w 2011 r., natomiast rentowność na działalności operacyjnej wyniosła 19,3% wobec 17,0% w roku poprzednim.

Mając na względzie wartości wskaźników, oraz biorąc pod uwagę terminowe i niezakłócone wywiązywanie się z zobowiązań spółki dominującej oraz spółki zależnej, jak również w kontekście podejmowanych przez Zarządy działań mających wpływ na ograniczenie zagrożeń zewnętrznych, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zarządzanie zasobami finansowymi w Grupie Kapitałowej. Obecnie nie występują zagrożenia mogące pogorszyć płynność finansową spółki dominującej oraz spółki zależnej. Źródła finansowania działalności są zdywersyfikowane i w razie utraty jednego z nich można zastąpić je innym o porównywalnym poziomie kosztów.

Strategia rozwoju zakłada wzrost wartości rynkowej Grupy Kapitałowej Zamet Industry w wyniku realizacji zdefiniowanych przez Zarząd działań, z których najważniejsze to:

- umocnienie pozycji na rynku offshore poprzez rozwijanie współpracy i zwiększanie kompleksowości usług z dotychczasowymi partnerami, oraz nawiązanie współpracy z nowymi kontrahentami,

- poszukiwanie nowych sektorów gospodarki umożliwiających wykorzystanie posiadanego potencjału projektowego i wykonawczego,
- umocnienie pozycji na rynku maszyn dla hutnictwa stali i metali nieżelaznych w oparciu o potencjał projektowy i produkcyjny Zamet Budowa Maszyn S.A.
- uzyskanie efektów synergii pomiędzy spółkami w Grupie,

Rada Nadzorcza nadzorowała system kontroli wewnętrznej, którego celem jest zapewnienie efektywnej i sprawnej działalności Spółki oraz zgodności z odpowiednimi przepisami prawa we wszystkich aspektach funkcjonowania. W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka posiada systemy zarządzania kluczowymi ryzykami tj. ryzykami operacyjnymi, prawnymi oraz finansowymi.

W ocenie Rady Nadzorczej wdrożone rozwiązania umożliwiają efektywne i bezpieczne zarządzanie Spółką. Zdaniem Rady Nadzorczej Zarząd Spółki właściwie zidentyfikował ryzyka istotne dla Spółki i skutecznie nimi zarządzał w dynamicznie zmieniającym się środowisku zewnętrznym.

### ***Podsumowanie:***

Rada Nadzorcza, oceniając sytuację Spółki w minionym roku, nie widzi żadnych przesłanek, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez Spółkę. Rada Nadzorcza zatem pozytywnie ocenia sytuację ZAMET INDUSTRY S.A., przychylnie odnosi się również do zaplanowanej przez Zarząd strategii rozwoju.

W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki należycie wywiązywał się w 2012 r. z ciężących na nim obowiązków. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również działalność Zarządu w zakresie podniesienia wartości Spółki dla jej Akcjonariuszy. Zdaniem Rady Nadzorczej Spółka jest zarządzana prawidłowo i skutecznie.

Ocenę swoją Rada Nadzorcza formułuje w oparciu o sprawowany w okresie sprawozdawczym bieżący nadzór nad działalnością Spółki, przegląd kluczowych spraw Spółki i dyskusje prowadzone na posiedzeniach Rady odbywanych z udziałem Zarządu, a także na podstawie przedstawionego sprawozdania z działalności Spółki oraz opinii i raportu biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wyników ekonomiczno - finansowych Spółki, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym, w sprawozdaniu z działalności Spółki oraz w raporcie i opinii audytora.