

Plik do raportu nr 14/2014

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Nadzorczej

Nr 59/VIII/2014 z dnia 20 maja 2014 roku

## **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**

**Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa  
FASING Spółka Akcyjna**

**za 2013 rok**

## **I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku**

Rada Nadzorcza spółki Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. działa na podstawie i w zakresie określonym ustawą Kodeks Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

### **1. Skład Rady Nadzorczej**

Działalność w roku sprawozdawczym Rada Nadzorcza wspólnej ósmej (VIII) kadencji rozpoczęła w pięcioosobowym składzie tj.:

Pan Marian Bąk	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Włodzimierz Grudzień	- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Pan Stanisław Bik	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Pan Andrzej Matczewski	- Członek Rady Nadzorczej
Pan Tadeusz Demel	- Członek Rady Nadzorczej

#### *Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki w okresie sprawozdawczym*

W dniu 28 lutego 2013 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Marian Bąk złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki bez podania przyczyny. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w podjętej jednogłośnie uchwale nr 4/2013 przyjęło rezygnację Pana Mariana Bąka z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki. Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w podjętej jednogłośnie uchwale nr 5/2013 powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki obecnej (ósmej) VIII kadencji Pana Józefa Dubińskiego.

W związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej dokonаныmi przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie oraz wobec rezygnacji Pana Włodzimierza Grudnia z zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Spółki, na posiedzeniu w dniu 28 lutego 2013 roku spośród swojego grona dokonała wyboru przewodniczącego oraz zastępcy przewodniczącego, i tak:

- na Przewodniczącego Rady Nadzorczej wybrano Pana Tadeusza Demela,
- na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej wybrano Pana Józefa Dubińskiego,

Skład Rady Nadzorczej Spółki po zmianach:

Pan Tadeusz Demel	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Józef Dubiński	- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Pan Stanisław Bik	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Pan Włodzimierz Grudzień	- Członek Rady Nadzorczej
Pan Andrzej Matczewski	- Członek Rady Nadzorczej

Do końca okresu sprawozdawczego skład osobowy Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

## 2. Forma i tryb wykonywania nadzoru

W ramach funkcji nadzoru, Rada w okresie sprawozdawczym zajmowała się wypełnianiem statutowych obowiązków, a przede wszystkim wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach działalności oraz służyła Zarządowi głosem doradczym i konsultacyjnym w podejmowaniu istotnych dla Spółki decyzji, co było możliwe dzięki wykorzystaniu wiedzy i doświadczenia zawodowego członków Rady. Rada formułowała zalecenia i uwagi. Zarząd otrzymywał od Rady Nadzorczej niezbędne wskazówki oraz wsparcie decyzyjne dla swoich działań jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności i zawieranie istotnych transakcji.

W trakcie roku 2013, za który Rada przedkłada sprawozdanie, Rada odbyła 8 (osiem) protokołowanych posiedzeń, na których podjęła łącznie 37 (trzydzieści siedem) uchwał oraz 3 (trzy) uchwały podjęto w trybie obiegowym.

Posiedzenia odbyły się w terminach:

- 28 lutego 2013 roku (podjęto 7 uchwał)
- 26 marca 2013 roku (nie podejmowano uchwał)
- 17 maja 2013 roku (podjęto 9 uchwał)
- 18 czerwca 2013 roku (podjęto 8 uchwał)
- 01 października 2013 roku (podjęto 7 uchwał)
- 29 października 2013 roku (podjęto 4 uchwały)
- 29 listopada 2013 roku (podjęto 2 uchwały)
- 18 grudnia 2013 roku (nie podejmowano uchwał)

Uchwały podjęte w trybie obiegowym:

- 28 stycznia 2013 roku (podjęto 1 uchwałę w trybie obiegowym)
- 19 lutego 2013 roku (podjęto 2 uchwały w trybie obiegowym)

Wszystkie posiedzenia odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zarząd przedstawiał wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki objętych porządkiem obrad.

Praca Rady nie kończyła się na posiedzeniach. Jej członkowie pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich istotnych dla działalności Spółki sprawach. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania Zarządu i przedsiębiorstwa Spółki.

Przedmiotem każdego z posiedzeń była ocena wyników ekonomiczno - finansowych uzyskiwanych przez Spółkę za poszczególne miesiące oraz narastająco od początku roku

obrachunkowego. W trakcie swoich posiedzeń, Rada zajmowała się omawianiem sytuacji rynkowej i jej przewidywanym rozwojem z uwzględnieniem działań podejmowanych przez Spółkę.

Rada oceniała materiały i opiniowała porządek obrad Walnego Zgromadzenia, składała wnioski i przedkładała opinie na temat rozpatrywanych spraw przez Walne Zgromadzenie oraz kontrolowała wykonanie podjętych uchwał. Rada Nadzorcza dokonała kontroli wykonania 26 (dwudziestu sześciu) Uchwał podjętych na WZ i stwierdza, że zostały przez Zarząd Spółki w pełni wykonane.

Na bieżąco Rada oceniała działalność Zarządu jako całości i poszczególnych jego członków. Kryterium oceny stanowiły wyniki ekonomiczno-finansowe Spółki oraz wykonanie uchwał i zaleceń Rady Nadzorczej.

W oparciu o przyjęty „Biznes Plan Spółki” na 2013 rok, Rada Nadzorcza wyznaczała dla Zarządu zadania kwartalne i w oparciu o zatwierdzony „Regulamin Premiowania Zarządu” oceniała stopień wykonania zadań kwartalnych.

Oprócz ww. zagadnień Rada Nadzorcza w roku sprawozdawczym realizowała inne statutowe obowiązki, takie jak zatwierdzenie Biznes Planu Spółki na 2013 rok oraz dokonała szczegółowej analizy sprawozdania finansowego Spółki w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz Sprawozdania Zarządu z działalności za 2012 rok. O wynikach swojej oceny poinformowała akcjonariuszy Spółki. Ocena sprawozdań dokonana została przy uwzględnieniu opinii i raportu biegłych rewidentów.

Rada Nadzorcza ocenia, iż z powierzonych obowiązków w całym 2013 roku wywiązywała się należycie. Podejmowane przez nią działania w pełni pozwalają na sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki.

### **3. Uwagi Rady Nadzorczej dotyczące współpracy z Zarządem i opinia dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu.**

Rada Nadzorcza bardzo dobrze ocenia działalność Zarządu i współpracę z Zarządem Spółki. Dokumenty na posiedzenia Rady Nadzorczej przygotowywane były przez Zarząd w sposób rzetelny i wyczerpujący. Materiały były przekazywane członkom Rady Nadzorczej w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi przed posiedzeniem. Wyniki finansowe Spółki świadczą o umiejętnym zarządzaniu Spółką, dlatego też Rada Nadzorcza wydaje pozytywną opinię w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2013 członkom Zarządu w składzie:

- Pan Zdzisław Bik – Prezes Zarządu
- Pan Maksymilian Klank – I Wiceprezes Zarządu
- Pan Mariusz Fiałek – Wiceprezes Zarządu
- Pani Zofia Guzy – Wiceprezes Zarządu

Zadania Komitetu Audytu w minionym roku obrotowym były wypełniane przez całą Radę do zakresu, którego w szczególności należało:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej,
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzanie ryzykiem,
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej w rozumieniu ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym,
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
- rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej jednostki w rozumieniu ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

## **II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2013 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku oraz wniosku w sprawie podziału zysku netto za 2013 rok**

Zgodnie z treścią art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych oraz art. 20 ust. 2 pkt.2) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Zgodnie z art. 20 ust.2 pkt.1 Statutu Spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A., Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 41/VIII/2013 z dnia 18 czerwca 2013 roku dokonała wyboru firmy audytorskiej dla zbadania sprawozdań finansowych za 2013 rok.

Badanie sprawozdań finansowych Spółki powierzono firmie audytorskiej MW RAFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 54/III/3 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych Uchwałą nr 364/29/2005 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 20 grudnia

2005 roku pod numerem ewidencyjnym 3076. Przegląd i badanie zostało przeprowadzone przez kluczowego biegłego rewidenta Panią Teresą Bierońską nr ewid. KIBR 8952.

1. Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013 roku zawierające:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
  - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **139.694.249,13 zł**
  - rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujący zysk netto w wysokości **5.115.217,11 zł**
  - zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **2.940.142,81 zł**
  - rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **243.334,78 zł**
  - dodatkowe informacje i objaśnienia
- oraz
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2013 rok.

2. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013.

Biegła rewident wydała pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku. Jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

3. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, w sposób rzetelny i prawidłowy oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa tj.: rozdziałem 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (jednolity tekst Dz. U. Nr 152 z 2009 roku, poz. 1223 wraz z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe jest zgodne zarówno z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku.

4. Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości, a w szczególności określone w art. 49 ust. 2 Ustawy i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. nr 33 z 2009r., poz. 259 z późn.zm.). Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że zakres prac związanych z badaniem sprawozdania finansowego, określony w umowie Nr 59/13/14 z dnia 19 czerwca 2013 roku, zawartej między Zarządem Grupy Kapitałowej FASING S.A. a audytorem MW RAFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Spółka Komandytowa z siedzibą w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 54/III/3 został w pełni zrealizowany.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki zarówno w zakresie jej pozycji na rynku, jak też osiągniętych wyników finansowych.

Osiągnięty poziom przychodów w wysokości 99.363,3 tys. zł. jest niższy od przychodów analogicznego okresu ubiegłego roku o 8.163,8 tys. zł., tj. o 7,59%. Pomimo spowolnienia gospodarczego spowodowanego światowym kryzysem finansowym Spółka wypracowała 10.185,0 tys. zł zysku na działalności operacyjnej, z czego zysk netto stanowi 5.115,2 tys. zł. Wygenerowany zysk netto jest wynikiem m.in. systematycznej dyscypliny kosztów oraz ograniczania ryzyka związanego z dostawami materiałów bezpośrednio-produkcyjnych (stali) poprzez zakupy u sprawdzonych dostawców i zapewnienie rytmiczności dostaw.

Zdaniem Rady, pomimo trudności występujących w otoczeniu gospodarczym (trudna sytuacja finansowa kontrahentów Spółki, co przekłada się na nieterminową realizację zobowiązań, a także wysoki poziom ryzyka finansowego prowadzonej działalności), Spółka z powodzeniem realizuje podejmowane zadania i kontynuacja jej działalności gospodarczej w przyszłych okresach obrotowych nie wydaje się być zagrożona.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, ponieważ uznaje że zostały one szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu z działalności Spółki sporządzonym przez Zarząd Spółki oraz w opinii i raporcie biegłego rewidenta.

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

Odnosnie instrumentów finansowych, to w 2013 roku Spółka nie wykorzystywała żadnych instrumentów finansowych w celu ograniczenia ryzyk finansowych. Spółka nie zawierała też transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe.

5. Rada Nadzorcza dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za 2013 rok. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu, w której Zarząd proponuje wygenerowany zysk netto w wysokości 5.115.217,11 zł (pięć milionów sto piętnaście tysięcy dwieście siedemnaście złotych i jedenaście groszy) podzielić w sposób następujący:

- kwotę 2.175.074,30 zł (dwa miliony sto siedemdziesiąt pięć tysięcy siedemdziesiąt cztery złote i trzydzieści groszy) przeznaczyć na wypłatę dywidendy, co daje 0,70 zł na jedną akcję,
- kwotę 2.940.142,81 zł (dwa miliony dziewięćset czterdzieści tysięcy sto czterdzieści dwa złote i osiemdziesiąt jeden groszy) przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto w wysokości 5.115.217,11 zł za rok obrotowy 2013 zgodnie z propozycją zawartą we wniosku Zarządu.

6. Rada Nadzorcza w myśl art. 382 Kodeksu Spółek Handlowych przedkłada niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu do rozpatrzenia, rekomendując jednocześnie podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w sprawie udzielenia Radzie Nadzorczej Spółki Grupa Kapitałowa FASING S.A. absolutorium z wykonania obowiązków w okresie od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

#### **Podpisy członków Rady Nadzorczej:**

1. Tadeusz Demel	Przewodniczący Rady Nadzorczej	.....
2. Józef Dubiński	Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	.....
3. Stanisław Bik	Sekretarz Rady Nadzorczej	.....
4. Włodzimierz Grudzień	Członek Rady Nadzorczej	.....
5. Andrzej Matczewski	Członek Rady Nadzorczej	.....