



Załącznik do

Uchwały Rady Nadzorczej Nr 5 i Nr 6/2014

z dnia 28.04.2014r.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
IMPEXMETAL Spółka Akcyjna w Warszawie
z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013,
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013
oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto
za rok obrotowy 2013.

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej, wynikających z treści art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz z § 18 ust. 2 pkt. 9 Statutu Impexmetal S.A. i na podstawie zasady Nr III.1.1) Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.248.185 tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zysk netto w kwocie 32.421 tys. zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie 28.924 tys. zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 26.981 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3.544 tys. zł,
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Impexmetal S.A. za rok obrotowy 2013 r.

Zgodnie z § 18 ust. 2 pkt. 8 Statutu Impexmetal S.A. z siedzibą w Warszawie, Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 14/2013 z dnia 18 lipca 2013r. dokonała wyboru biegłego rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki zostało powierzone Spółce Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k., z siedzibą w Warszawie przy Al. J. Pawła II 19, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Radzie Biegłych Rewidentów pod numerem 73.



Badanie sprawozdania finansowego Impexmetal S.A. odbyło się zgodnie z umową zawartą w dniu 22 lipca 2013r.

Wnioski z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 r. wraz z opinią w sprawie podziału zysku netto za rok 2013.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sposobem prowadzenia ksiąg rachunkowych w Spółce i z elementami sprawozdania finansowego za rok 2013:

- sprawozdaniem z sytuacji finansowej sporządzonym na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.248.185 tys. zł,
- rachunkiem zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazuje zysk netto w kwocie 32.241 tys. zł,
- sprawozdaniem z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazującym całkowity dochód ogółem w kwocie 28.924 tys. zł,
- zestawieniem zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazującym zwiększenie kapitału własnego o kwotę 26.981 tys. zł,
- sprawozdaniem z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazującym zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3.544 tys. zł,
- informacjami dodatkowymi, obejmującymi informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

1. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, w ustalonym przepisami czasie, w sposób rzetelny i prawidłowy oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa, tj.: ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz rozporządzeniem 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 nie będącego państwem członkowskim. (Dz.U.2010 r. Nr 33 poz. 259,).

Sprawozdanie finansowe jest zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową podmiotu na dzień 31.12.2013r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta, a także dokonała analizy ekonomiczno-finansowej funkcjonowania Spółki Impexmetal S.A. w 2013 roku.



Rada Nadzorcza stwierdza, że zakres prac związany z badaniem sprawozdania finansowego, określony w umowie z dnia z dnia 22 lipca 2013r. zawartej między Zarządem Impexmetal S.A., a Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, został przez tę firmę zrealizowany.

Prace związane z badaniem sprawozdania finansowego prowadzone były przez firmę audytorską w okresie do 16 kwietnia 2014 roku.

Biegli rewidenci działający w imieniu ww. podmiotu wydali pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku.

2. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości, w szczególności określone w art. 49 ust. 2 ustawy. Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Zarząd bardzo wnikliwie i wszechstronnie przedstawił sytuację Spółki, zarówno finansową, jak i rynkową, dokonując trafnej oceny istniejących szans i zagrożeń dla działalności Spółki w przyszłości.

W wyniku działań restrukturyzacyjnych w zakresie zmian organizacji pracy, majątku, zatrudnienia i finansów, sytuację Spółki należy uznać za stabilną.

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

3. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu wyrażoną w Uchwale Nr 18/2014 z dnia 16 kwietnia 2014r. w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2013.

Rada Nadzorcza rekomenduje, aby zysk netto wypracowany w roku obrotowym 2013 w wysokości 32.241 tysięcy złotych przeznaczyć na zasilenie kapitału zapasowego Spółki.



4. Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2013 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz o dokonanie podziału zysku netto za 2013r., mając na uwadze pozytywną opinię Rady Nadzorczej co do wniosku Zarządu w przedmiotowej sprawie.

5. Rada Nadzorcza, działając na podstawie zasady Nr III.1.1) Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW, pozytywnie ocenia sytuację finansową Spółki w okresie od dnia 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r.

Spółka w tym okresie zanotowała zadowalające wyniki ekonomiczno – finansowe, szczegółowo omówione w raporcie i opinii biegłego rewidenta. Zdaniem Rady Nadzorczej nie występują obecnie jakiegokolwiek zagrożenia dla działalności Spółki, a działania podejmowane przez Zarząd rokuje dalszy rozwój Spółki w przyszłości. Spółka posiada zdolność do stabilnego wzrostu. Działalność Grupy Kapitałowej Impexmetal wiąże się z narażeniem na ryzyko rynkowe (w tym ryzyko walutowe, ryzyko stopy procentowej oraz ryzyko zmiany cen metali), a także ryzyko kredytowe oraz ryzyko płynności. Podstawowymi ryzykami wynikającymi ze specyfiki działalności Grupy są ryzyka związane z kształtowaniem się cen metali na giełdzie London Metal Exchange (LME) oraz zmianą kursów walut. Proces zarządzania poszczególnymi ryzykami jest oddelegowany do poszczególnych Spółek z Grupy. Spółki określają i realizują politykę zarządzania ryzykiem i tam też odbywa się cały proces ustalania ekspozycji, przygotowywania strategii, zawierania transakcji, ich sprawdzania oraz księgowania. Począwszy od kwietnia 2008 roku funkcjonuje system tygodniowego raportowania wszystkich zawartych transakcji oraz miesięcznego raportowania ekspozycji oraz innych parametrów związanych z ryzykiem.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Pan Arkadiusz Krężel – Przewodniczący RN _____

2. Pan Zygmunt Urbaniak – Wiceprzewodniczący RN _____

3. Pan Waldemar Zwierz – Sekretarz RN _____

4. Pan Robert Skoczeń – Członek RN _____

5. Pan Piotr Szeliga – Członek RN _____