

Bydgoszcz, 27 kwietnia 2009 r.

Zatwierdzam:

Przewodniczący Rady Nadzorczej „Drozapol-Profil” S.A. w Bydgoszczy

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej**  
**DROZAPOL – PROFIL SA**  
**z oceny sprawozdań Zarządu Spółki i Grupy Kapitałowej,**  
**sprawozdań finansowych: jednostkowego i**  
**skonsolidowanego za 2008 rok oraz sprawozdania**  
**finansowego Spółki Glob-Profil SA za 2008 rok**  
**oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty.**

Rada Nadzorcza zgodnie z art.382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz §24 pkt 1-3 Statutu Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 27.04.2009r. dokonała oceny Sprawozdań Zarządu Spółki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdań Finansowych: jednostkowego i skonsolidowanego za 2008 rok, sprawozdania finansowego Spółki Glob-Profil SA za 2008 rok oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty.

Rok 2008 był dla Spółki Drozapol – Profil SA szczególnym okresem pod względem organizacyjnym i prawnym z uwagi na zakup akcji i przejęcie kontroli nad Spółką Glob – Profil SA, w wyniku czego powstała Grupa Kapitałowa Drozapol – Profil SA. Powstała w związku z tym konieczność dokonania oceny przez Radę Nadzorczą trzech sprawozdań finansowych i sprawozdań Zarządu z działalności w roku 2008.

Rada Nadzorcza dokonała oceny w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym przedłożonych przez Zarząd Drozapol – Profil SA następujących sprawozdań finansowych:

- 1- Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Drozapol – Profil SA za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008,
- 2- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Drozapol – Profil SA za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008,
- 3- Sprawozdania finansowego firmy Glob – Profil SA za okres 01.01.2008 – 31.12.2008,

oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Drozapol – Profil SA oraz Spółki Glob – Profil SA.

W oparciu o przedstawione powyższe założenia i opinię niezależnego biegłego rewidenta Rada stwierdza, iż sprawozdania te należycie odzwierciedlają stan organizacyjny i finansowy Spółki Drozapol - Profil SA, Spółki Glob-Profil SA oraz Grupy Kapitałowej Drozapol – Profil SA.

Podkreślić należy, iż Rada Nadzorcza w ciągu roku obrotowego 2008 była na bieżąco informowana przez Zarząd co do wydarzeń mających istotny wpływ na finanse, organizację i funkcjonowanie Spółki oraz Grupy Kapitałowej Drozapol - Profil SA.

W zakresie poszczególnych elementów **jednostkowego sprawozdania finansowego Drozapol – Profil SA** Rada stoi na stanowisku, iż w pełni odzwierciedla ono sytuację majątkową Spółki. Sprawozdanie jest rzetelne, jest zgodne w istotnych aspektach z zasadami określonymi w Ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (uchwała WZA z dnia 17 czerwca 2005 roku), a także jest zgodne z wpływającymi na treść tego sprawozdania przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r. opracowane przez Biegłego Rewidenta – Panią Łucję Koziełek nr ew.1872/2028 z firmy „Eksperci Finansowo- Księgowi” Spółka z o.o. w Bydgoszczy obejmuje :

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 zamykający się sumą **203 957** tys. zł;

- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008, który wykazuje stratę w wysokości **35 664** tys. zł;
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008 wykazującym zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **45 671** tys. zł;
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008, który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **21 233** tys. zł;
- Zasady rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Opiniuje pozytywnie i wnioskuje o akceptację i zatwierdzenie do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (Uchwała nr 3/2009).

W zakresie poszczególnych elementów **skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Drozapol – Profil SA** Rada stoi na stanowisku, iż w pełni odzwierciedla ono sytuację majątkową Spółki. Sprawozdanie jest rzetelne, jest zgodne w istotnych aspektach z zasadami określonymi w Ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (uchwała WZA z dnia 17 czerwca 2005 roku), a także jest zgodne z wpływającymi na treść tego sprawozdania przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r. opracowane przez Biegłego Rewidenta – Panią Łucję Koziełek nr ew.1872/2028 z firmy „Eksperci Finansowo- Księgowi” Spółka z o.o. w Bydgoszczy obejmuje :

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 zamykający się sumą **214 080** tys. zł;
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008, który wykazuje stratę w wysokości **26 762** tys. zł;
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008 wykazującym zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **36 769** tys. zł;
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008, który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **17 808** tys. zł;
- Zasady rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Opiniuje pozytywnie i wnioskuję o akceptację i zatwierdzenie do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (Uchwała nr 5/2009).

W zakresie poszczególnych elementów **sprawozdania finansowego Glob – Profil SA** Rada stoi na stanowisku, iż w pełni odzwierciedla ono sytuację majątkową Spółki. Sprawozdanie jest rzetelne, jest zgodne w istotnych aspektach z zasadami określonymi w Ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994, a także jest zgodne z wpływającymi na treść tego sprawozdania przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r. opracowane przez Biegłego Rewidenta – Panią Łucję Koziełek nr ew.1872/2028 z firmy „Eksperci Finansowo- Księgowi” Spółka z o.o. w Bydgoszczy obejmuje :

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 zamykający się sumą **26 343 997,20 zł;**
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008, który wykazuje stratę netto w wysokości **4 136 608,46 zł;**
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008 wykazującym zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **1 893 243,98 zł;**
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2008 do 31.12.2008, który wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **150 219,39 zł;**
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Opiniuje pozytywnie i wnioskuję o akceptację i zatwierdzenie do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (Uchwała nr 7/2009).

Rada Nadzorcza, wykonując dyspozycję zawartą w art. 382 §1 i §3 Kodeksu Spółek Handlowych, po zapoznaniu się ze sprawozdaniami Zarządu, bilansem, rachunkiem zysków i strat, ustaleniami biegłego rewidenta oraz wnioskiem Zarządu co do **pokrycia straty w wysokości 35.664.479,62 zł**, proponuje pokrycie straty w całości z kapitału zapasowego Spółki i wnioskuję o akceptację i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. (Uchwała nr 8/2009)

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu pozytywnie zaopiniowała i wnioskuję do WZA o utworzeniu kapitału rezerwowego i przeznaczeniu kwoty niewypłaconej dywidendy w wysokości 217.749,51 zł na ten kapitał. (uchwała nr 17/2009)

Rada popiera realizowany przez Zarząd kierunek działań zmierzających do poprawy wyników finansowych, realizacji strategii Spółki i usprawnienia działalności firmy poprzez:

- Rozszerzenie oferty handlowej i usługowej;
- Restrukturyzację kosztów działalności i poszukiwanie obszarów zwiększających rentowność Spółki;
- Pozyskanie nowych rynków zbytu;
- Prowadzenie działań promocyjnych mających na celu pozyskanie nowych kontrahentów i akcjonariuszy;
- Działania konsolidacyjne mające na celu wzmocnienie pozycji Spółki na rynku wyrobów hutniczych;
- Poszerzenie zasięgu działania Spółki poprzez wspieranie rozwoju już istniejących oddziałów;
- Udoskonalenie informatycznego systemu przetwarzania danych księgowych. Intensyfikacja działań zmierzających do zakończenia tego procesu.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Zarząd Spółki i Grupy Kapitałowej, działając zgodnie z przepisami określonymi w Kodeksie Spółek Handlowych i Statutem Spółki, prawidłowo kierował działalnością Spółki, zarządzał jej majątkiem oraz reprezentował ją wobec organów administracji, sądownictwa oraz osób trzecich.

Biorąc pod uwagę przedstawione dokumenty, sytuację rynkową oraz stałe kontakty z Zarządem, który na bieżąco informował członków Rady o sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia całość działalności Zarządu „DROZAPOL-PROFIL” S.A. i wnioskuje do WZA o udzielenie absolutorium wszystkim członkom Zarządu. (Uchwały nr 4/2009 i 6/2009)

Rada Nadzorcza z uznaniem przyjęła doprowadzenie do zakupu i przejęcia firmy GLOB – PROFIL S.A., co spowodowało zwiększenie potencjału firmy, wprowadzenie nowych usług i poszerzenie asortymentu sprzedaży wyrobów gotowych.

Rada Nadzorcza na wniosek Zarządu oceniła działalność Rady Nadzorczej Spółki Glob-Profil SA. i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki DROZAPOL – PROFIL SA udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2008 roku następującym członkom Rady Nadzorczej GLOB – PROFIL SA:

- za okres od 01.01.2008 do 30.07.2008 : Ewa Binder, Krystyna Tyburek;
- za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 : Czesław Tyburek;
- za okres od 30.07.2008 do 01.10.2008 : Andrzej Chmielewski;
- za okres od 30.07.2008 do 31.12.2008 : Wojciech Rybka;
- za okres od 01.10.2008 do 31.12.2008 : Grzegorz Dołkowski.

(uchwała nr 16/2009)

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia bieżące działania Zarządu Spółki i mimo niekorzystnych zjawisk występujących na rynku i w gospodarce stwierdza, że obecna sytuacja Spółki nie zagraża dalszemu jej istnieniu i rozwojowi.

Sekretarz Rady  
Robert Włosiński