

Bydgoszcz, 30 kwietnia 2010 r.

Zatwierdzam:

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

Sprawozdanie Rady Nadzorczej
DROZAPOL – PROFIL SA
z oceny sprawozdania finansowego Spółki DROZAPOL –
PROFIL SA za 2009 rok oraz Spółki GLOB – PROFIL SA za
2009 rok
oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia strat w obu
spółkach.

Rada Nadzorcza, zgodnie z art.382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz §24 pkt 1-3 Statutu Spółki, na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 28.04.2010r. dokonała oceny Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Spółki Drozapol – Profil SA za 2009 rok, oraz Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Spółki Glob- Profil SA za 2009 rok, oraz wniosków Zarządu dotyczącego pokrycia strat w obu spółkach.

Rok 2009 był dla Spółki Drozapol – Profil SA trudnym okresem pod względem organizacyjnym i prawnym z uwagi na przejęcie Spółki Glob – Profil SA oraz utrzymującą się na rynku wyrobów hutniczych niekorzystną sytuacją spowodowaną znacznym zmniejszeniem popytu oraz spadkiem cen. Dnia 10 marca nastąpiło połączenie ze spółką GLOB-PROFIL S.A. Procesy konsolidacyjne obu firm uwidoczniły potrzebę przeprowadzenia głębszych działań naprawczych. Wdrożony program naprawczy od kwietnia 2009 roku w połączonych spółkach dotyczył głównie obszaru cięcia kosztów, redukcji zapasów magazynowych oraz kredytów walutowych, jak również ograniczenia wydatków inwestycyjnych i

reorganizacji produkcji. Wysokie stany magazynowe oraz różnice kursowe stanowiły główne przyczyny niekorzystnej sytuacji finansowej spółki.

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

- 1- Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Spółki Drozapol – Profil SA za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009,
- 2- Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Spółki Glob – Profil SA za okres 01.01.2009 – 31.12.2009,

oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki 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 i Spółki Glob-Profil SA. Podkreślić należy, iż Rada Nadzorcza w ciągu roku obrotowego 2009 była na bieżąco informowana przez Zarząd co do wydarzeń mających istotny wpływ na finanse, organizację i funkcjonowanie Spółki Drozapol-Profil SA i Spółki Glob-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 01.01.2009 do 31.12.2009 r. opracowane przez Biegłego Rewidenta Panią Stanisławę Gudebską i Panią Łucję Koziełek z firmy „Eksperci Finansowo- Księgowi” Spółka z o.o. w Bydgoszczy obejmuje :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2009r. zamykający się sumą **115 281 tys. zł;**

- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 wykazujący stratę netto w wysokości **21 884 tys. zł**;
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o **22 654 tys. zł**;
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **14 687 tys. zł**;
- Zasady rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające

Rada Nadzorcza opiniuje pozytywnie powyższe sprawozdanie i wnioskuje o przedstawienie go celem akceptacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu za 2009 rok

(Uchwała nr 12/2010)

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 21 884 308,87 zł**, proponuje pokrycie straty w całości z kapitału zapasowego Spółki i wnioskuje o akceptację i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. (Uchwała nr 14/2010).

W zakresie poszczególnych elementów **jednostkowego 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 01.01.2009 do 10.03.2009 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 10.03.2009r. zamykający się sumą **18 851 537,96 zł**;
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2009 do 10.03.2009 wykazujący stratę netto w wysokości **644 655,13 zł**;
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2009 do 10.03.2009 wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę - **10 464,02 zł**;
- Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

Rada Nadzorcza opiniuje pozytywnie powyższe sprawozdanie i wnioskuje o przedstawienie go celem akceptacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu za 2009 rok

(Uchwała nr 04/2010)

Rada Nadzorcza, wykonując dyspozycję zawartą w art. 382 §1 i §3 Kodeksu Spółek Handlowych, po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu co do **przeznaczenia nierozliczonego wyniku finansowego DROZAPOL-PROFIL SA w wysokości 7 890 912, 85 zł**, proponuje w całości przeznaczyć go na kapitał zapasowy Spółki i wnioskuje o akceptację i zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. (Uchwała nr 05/2010).

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, 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 DROZAPOL-PROFIL SA. (Uchwała nr 13/2010)

Rada Nadzorcza na wniosek Zarządu DROZAPOL – PROFIL SA oceniła działalność Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Glob-Profil SA. i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki DROZAPOL



– PROFIL SA udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2009 roku Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej GLOB – PROFIL S.A. (uchwała nr 06/2010)

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 DROZAPOL – PROFIL SA.

Sekretarz Rady

Robert Włosiński

