

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej IZNS Iława SA w Iławie
z działalności w roku 2010

I. Działalność i ocena pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2010

Działalność w 2010 r. Rada Nadzorcza kontynuowała w składzie ustalonym na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 15 grudnia 2009 r., tj.:

- Mariusz Staszak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Dariusz Mioduszeński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Marek Król – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Skrzypski – Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Ziółkowski – Członek Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2010 odbyła 3 posiedzenia, na których podjęto 13 uchwał. Dodatkowo podjęto 17 uchwał w trybie obiegowym.

Przedmiotem najważniejszych uchwał były:

- pozytywna ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2009,
- pozytywna ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2009,
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2009,
- ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału wyniku finansowego Spółki za rok 2009,
- przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2009,
- zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej,
- zmiany w składzie Zarządu,
- powierzenie wykonywania zadań Komitetu Audytu Członkom Rady Nadzorczej,
- wybór biegłego rewidenta,
- wyrażenie zgody na zaciągnięcie zobowiązania finansowego w banku,
- wyrażenie zgody na wniesienie wkładu pieniężnego do innych spółek.

Rada Nadzorcza kierowała się w swoich działaniach interesem Spółki, a jej członkowie przejawiali niezależność opinii i sądów oraz poświęcili na wykonywanie swoich obowiązków niezbędną ilość czasu. W skład Rady wchodziły osoby posiadające należytą wiedzę i doświadczenie zawodowe z dziedzin zarządzania i finansów.

II. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z:

1. sprawozdaniami finansowymi, jednostkowym i skonsolidowanym, za rok obrotowy 2010 IZNS Iława S.A., obejmującymi: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych, a także informacje dodatkowe,
2. sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2010,
3. sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2010,
4. opinią i raportem z badania biegłego rewidenta sprawozdań za rok obrotowy 2010, które zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – 4 Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu,

stwierdza, że:

- sprawozdania jednostkowe i skonsolidowane zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z zasadami wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, a także związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie

rozporządzeń Komisji Europejskiej, w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości,

- przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej oraz finansowej Spółki za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 r.,
- informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy 2010 są kompletne w myśl obowiązujących przepisów oraz zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym Spółki.

III. Zgodnie z przedstawionym Radzie Nadzorczej jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki, zbadanym przez biegłego rewidenta, wykazane są następujące wartości:

1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r., po stronie aktywów i pasywów wykazujący sumę 45.406.604,31 zł. (słownie: czterdzieści pięć milionów czterysta sześć tysięcy sześćset cztery złote 31/100),
2. rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazujący zysk netto w kwocie: 21.746.261,66 zł. (słownie: dwadzieścia jeden milionów siedemset czterdzieści sześć tysięcy dwieście sześćdziesiąt jeden złotych 66/100),
3. sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., które wykazuje dochód całkowity ogółem w wysokości 21.211.646,23 zł. (słownie: dwadzieścia jeden milionów dwieście jedenaście tysięcy sześćset czterdzieści sześć złotych 23/100),
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 21.746.261,66 zł. (słownie: dwadzieścia jeden milionów siedemset czterdzieści sześć tysięcy dwieście sześćdziesiąt jeden złotych 66/100),
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 547.817,38 zł. (słownie: pięćset czterdzieści siedem tysięcy osiemset siedemnaście złotych 38/100).

IV. Zgodnie z przedstawionym Radzie Nadzorczej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej, zbadanym przez biegłego rewidenta, wykazane są następujące wartości:

1. skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r., po stronie aktywów i pasywów wykazujący sumę 28.161.301,56 zł. (słownie: dwadzieścia osiem milionów sto sześćdziesiąt jeden tysięcy trzysta jeden złotych 56/100),
2. skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazujący zysk netto w kwocie 5.865.656,49 zł. (słownie: pięć milionów osiemset sześćdziesiąt pięć tysięcy sześćset pięćdziesiąt sześć złotych 49/100),
3. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., które wykazuje całkowity dochód w wysokości 3.579.396,76 zł. (słownie: trzy miliony pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 76/100),
4. zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.323.312,24 zł. (słownie: jeden milion trzysta dwadzieścia trzy tysiące trzysta dwanaście złotych 24/100),
5. skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 995.092,56 zł. (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dziewięćdziesiąt dwa złote 56/100).

- V. Wykonując dyspozycję zawartą w art. 328 par. 1 i par. 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza IZNS Iława S.A. po zapoznaniu się z informacjami zaprezentowanymi w sprawozdaniu finansowym grupy, sprawozdaniu z działalności oraz z opinią audytora, przychyliła się do propozycji Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2010. Tym samym Rada Nadzorcza proponuje przeznaczenie całego wypracowanego w roku 2010 zysku netto w kwocie 21.746.261,66 zł. (słownie: dwadzieścia jeden milionów siedemset czterdzieści sześć tysięcy dwieście sześćdziesiąt jeden złotych 66/100) na kapitał zapasowy Spółki w celu dalszego wspierania rozwoju przedsiębiorstwa.

VI. Ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych przez Zarząd i zbadanych przez niezależnego audytora sprawozdań za rok obrotowy 2010, oceniła pozytywnie sytuację majątkową i finansową Spółki. Zgodnie z oceną Rady Nadzorczej, IZNS Iława S.A. ma stabilną pozycję na rynku, posiada także potencjał do dalszego rozwoju.

Po bardzo trudnym dla działalności Spółki roku 2009, kiedy to kryzys na rynkach finansowych znalazł również odzwierciedlenie w sferze realnej gospodarki, rok 2010 przyniósł poprawę sytuacji. Korzystniejsze kształtowanie się sytuacji makroekonomicznej spowodowało również pojawienie się pewnych pozytywnych aspektów w działalności Spółki. Do najważniejszych z nich należy kwestia systematycznej budowy grupy kapitałowej skupionej wokół IZNS Iława S.A. oraz wprowadzanie kolejnych spółek z grupy na rynek kapitałowy. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia ten kierunek rozwoju, a dalszy rozwój grupy kapitałowej powinien przynieść wymierne korzyści dla akcjonariuszy.

Spółka prowadzi przejrzystą politykę w zakresie sprawozdawczości finansowej, a prezentowane sprawozdania finansowe są zgodne z dokonanymi na podstawie stosownych dokumentów zapisami w księgach rachunkowych oraz stanem faktycznym. Audyt zewnętrzny oraz zasady kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do sporządzanych sprawozdań finansowych był w roku 2010 realizowany zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz zgodnie z obowiązującymi w Spółce procedurami sporządzania i zatwierdzania raportów i sprawozdań finansowych.

Spółka nie posiada odrębnie wprowadzonych systemów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej, ani wydzielonej komórki organizacyjnej przeznaczonej do wykonywania tych zadań. Zarządzanie ryzykiem i kontrola wewnętrzna realizowane są na bieżąco poprzez obowiązek raportowania przez jednostki organizacyjne Spółki do bezpośrednich przełożonych lub poszczególnych członków Zarządu. Zakres, metodyka i efektywność kontroli nie są audytowane wewnętrznie i podlegają ocenie przez przełożonych. Niemniej Rada nie stwierdziła, aby stosowane środki i metody kontroli wewnętrznej były nieskuteczne i stwarzały ryzyko dla prowadzonej działalności.

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione wyżej dokumenty i wnioskuję do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie sprawozdań finansowych oraz sprawozdania z działalności.

Poznań, dnia 30 maja 2011 r.