

S P R A W O Z D A N I E

RADY NADZORCZEJ

ZTS „ZĄBKOWICE – ERG ” S.A.

ZA ROK OBROTOWY

OD 01.01.2006 DO 31.12.2006

**Sekretarz
Rady Nadzorczej**

Bogusław Spurgiasz

**Przewodniczący
Rady Nadzorczej**

Marek Migas

Dąbrowa Górnicza, maj 2007

SPIS TREŚCI

I.	SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI	2
1.	Skład Rady Nadzorczej	2
2.	Wykaz posiedzeń Rady Nadzorczej	2
3.	Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej	2 , 3
4.	Wykaz i tematyka podjętych uchwał	3 , 4
5.	Czynności kontrolne Rady Nadzorczej	5
II.	WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZTS „ ZĄBKOWICE – ERG ” S.A ZA OKRES 01.01.2006 – 31.12.2006 r.	5 , 6
III.	WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2006	7
IV..	WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZTS „ ZĄBKOWICE – ERG” S.A ZA OKRES 01.01.2006 – 31.12.2006 r.	7 , 8
V.	WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZTS „ZĄBKOWICE-ERG” S.A ZA ROK OBROTOWY 2006.	9

I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ZTS „ ZĄBKOWICE – ERG ” S.A.

1. Skład Rady Nadzorczej

Od 1 stycznia 2006 roku Rada Nadzorcza V kadencji funkcjonowała w następującym składzie osobowym powołanym Uchwałą Nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 9 czerwca 2005 r

1. Dariusz Purgał – Przewodniczący powołany uchwałą Nr 4/V/2005 RN
2. Dariusz Podgórski – Z-ca Przewodniczącego powołany uchwałą Nr 4/V/2005 RN
3. Anna Koczur – Purgał
4. Marek Migas
5. Bogusław Spurgiasz – Sekretarz powołany uchwałą Nr 4/V/2005 RN

W dniu 8 czerwca 2006 roku złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Pan Dariusz Purgał.

Uchwałą Nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 8 czerwca 2006 roku został powołany do Rady Nadzorczej Pan Tomasz Kozieł

Skład Rady Nadzorczej Spółki, który po zmianach przeszedł na rok 2007.

1. Marek Migas – Przewodniczący powołany uchwałą Nr 20/V/2006 RN
2. Dariusz Podgórski – Z-ca Przewodniczącego RN
3. Anna Koczur – Purgał
4. Tomasz Kozieł
5. Bogusław Spurgiasz – Sekretarz RN

W roku obrotowym 2006 Rada Nadzorcza funkcjonowała w dwóch składach osobowych, w których uczestniczyło 6 członków.

2. Wykaz posiedzeń Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza odbyła siedem posiedzeń w roku obrotowym 2006 , które zostały udokumentowane protokołami :

- Nr P – 5/V/2006 z dnia 22.02.2006 r.
- Nr P – 6/V/2006 z dnia 22.03.2006 r.
- Nr P – 7/V/2006 z dnia 14.04.2006 r.
- Nr P – 8/V/2006 z dnia 30.05.2006 r.
- Nr P - 9/V/2006 z dnia 26.06.2006 r.
- Nr P - 10/V/2006 z dnia 25.08.2006 r.
- Nr P - 11/V/2006 z dnia 16.11.2006 r.

3. Tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej

Stałym punktem porządku wszystkich posiedzeń była ocena wyników Spółki oraz Przedsiębiorstwa Flexograficznego FLEXOKOLOR na podstawie bieżących informacji Zarządu.

Podstawowa tematyka posiedzeń dotyczyła :

- zatwierdzenia Budżetu Spółki – Plan Gospodarczy i Finansowy na 2006 r,
- zapoznaniem się z Planem Gospodarczym i Finansowym Przedsiębiorstwa Flexograficznego FLEXOKOLOR na rok 2006,
- zagadnień związanych ze Zwyczajnym i Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy,
- koncepcji sprzedaży nieruchomości Spółki,
- zapoznanie się z realizacją prowadzonych inwestycji,
- przyjęcia uchwał podjętych w trybie art. 18.6 Statutu Spółki,
- wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej V kadencji,
- wyboru audytora do badania sprawozdania finansowego za I półrocze i rok obrotowy 2006,
- ustalenie dwu osobowego składu Zarządu Spółki i powołanie Członka Zarządu Spółki,
- podsumowanie wyników Spółki w okresie kwartalnym i półrocznym 2006 r,
- zmian w strukturze organizacyjnej ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A.,

4. Wykaz i tematyka podjętych uchwał

W roku 2006 Rada Nadzorcza podjęła 16 uchwał , których tematami było :

Na V posiedzeniu Rady Nadzorczej V kadencji w dniu 22.02.2006 r.

- Nr 13/V/2006 – zatwierdzenie Planu Gospodarczego i Finansowego ZTS „Ząbkowice-Erg” na 2006 rok.

Na VI posiedzeniu Rady Nadzorczej V kadencji w dniu 22.03.2006 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z bieżącą sytuacją w Spółce oraz wynikami finansowymi za 2 miesiące 2006 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z bieżącą sytuacją w Przedsiębiorstwie Flexograficznym FLEXOKOLOR oraz wynikami finansowymi za 2005 rok i 2 miesiące 2006 r.

Nie podjęto żadnej uchwały

Na VII posiedzeniu Rady Nadzorczej V kadencji w dniu 14.04.2006 r.

- Nr 14/V/2006 – zaopiniowania porządku i terminu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Na VIII posiedzeniu Rady Nadzorczej V kadencji w dniu

- Nr 15/V/2006 – przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Sprawozdania finansowego
- Nr 16/V/2006 – Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy od 01.01.2005 do 31.12.2005.

- Nr 17/V/2006 – wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2005.
- Nr 18/V/2006 – udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2005.
- Nr 19/V/2006 – zmian w strukturze organizacyjnej ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A

Na IX posiedzeniu Rady Nadzorczej V kadencji w dniu 26.06.2006 r

- Nr 20/V/2006 – wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Nr 21/V/2006 - ustalenia dwu osobowego składu Zarządu oraz powołania Członka Zarządu Spółki
- Nr 22/V/2006 – akceptacji zmian w strukturze organizacyjnej ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A

Uchwała podjęta w trybie artykułu 18.6 Statutu Spółki z dnia 30 czerwca 2006 r.

- Nr 23/V/2006 – wyboru audytorów (biegłych rewidentów) do przeprowadzenia przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku 2006

Na X posiedzeniu Rady Nadzorczej V kadencji w dniu 25.08.2006 r.

- Nr 24/V/2006 – upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia aneksu kontraktu menadżerskiego Wiceprezesa Zarządu
- Nr 25/V/2006 – zmiany w strukturze organizacyjnej ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A

Uchwała podjęta w trybie artykułu 18.6 Statutu Spółki z dnia 05 października 2006 r.

- Nr 26/V/2006 – zaopiniowanie porządku i terminu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Uchwała podjęta w trybie artykułu 18.6 Statutu Spółki z dnia 20 października 2006 r.

- Nr 27/V/2006 – wyrażenia zgody na zbycie Wydziału Taśm Samoprzylepnych

Na XI posiedzeniu Rady Nadzorczej V kadencji w dniu 16.11.2006 r

- Nr 28/V/2006 – usprawiedliwienie nieobecności Członka Rady Nadzorczej na posiedzeniu

Rada podejmowała również zalecenia do zagadnień nie wymagających podejmowania uchwał. Kierowane one były do Zarządu i przekazywane w trakcie posiedzeń.

5. Czynności kontrolne Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza przeprowadziła w 2006 roku szereg działań związanych z oceną funkcjonowania Spółki oraz z efektywnością jej zarządzania.

Przeprowadzone kontrole i analizy dotyczyły między innymi :

- bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Spółki ,
- zasadności i efektywności zamierzeń inwestycyjnych,
- bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Przedsiębiorstwa Fleksograficznego FLEXOKOLOR Sp. zo.o.
- zasadności i efektywności zmian w strukturze organizacyjnej Spółki,
- efektów działań mających na celu umocnienie pozycji rynkowej Spółki ,
- efektów działań Zarządu zmierzających do uzyskania zysku na sprzedaży oraz zysku netto Spółki,
- zbycia części majątku Spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze wszystkimi dokumentami i opracowaniami przygotowanymi przez Zarząd.

Nie zdarzyły się przypadki utrudniania dostępu do dokumentów będących przedmiotem kontroli i analiz.

II. WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZTS „ ZĄBKOWICE – ERG ” S.A. ZA OKRES 01.01.2006 – 31.12.2006 r.

Badanie wykonano w oparciu o art. 20 ust.2 pkt.1 Statutu Spółki oraz § 10 pkt.1 Regulaminu Rady Nadzorczej. Podstawowymi dokumentami wykorzystanymi w badaniu były :

- A) Opinia i raport z badania sprawozdania finansowego za rok 2006 ZTS „ Ząbkowice-Erg” S.A. wykonane przez biegłego rewidenta Pana Romana Seredyńskiego (nr ewidencyjny 10395/7664) z Europejskiego Centrum Audytu Sp.zo.o Kraków
- B) Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2006 składające się z :
 - bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2006 r, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **48.788.148,94 zł**
 - rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2006 do 31.12.2006 r. wykazujący zysk netto w wysokości **72.084,34 zł**
 - zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2006 – 31.12.2006 r. wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę **631.672,01 zł**
 - rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2006 – 31.12.2006 r. wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę **364.239,02 zł**
 - informacji dodatkowej.
- C) Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2006.

1. Analiza i ocena formalnej i rachunkowej strony sprawozdania finansowego.

Badane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutu Spółki, przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z postanowieniami 7 rozdziału ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2002 nr 76, poz. 694) i normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce oraz zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Sprawozdanie zawiera wszystkie informacje dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Spółki na dzień 31.12.2006 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2006..

Wyniki badania ksiąg rachunkowych w zakresie udokumentowania zaszłości gospodarczych, prowadzenia ewidencji wyceny aktywów i pasywów, rozliczania kosztów pozwalają uznać, że księgi prowadzone są na bieżąco, rzetelnie oraz sprawdzalnie, jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w oparciu o przyjęty z dniem 01.01.2004 r. uchwałą nr 48/2003 do użytkowania Zintegrowany System Informatyczny Zarządzania Przedsiębiorstwem AZP – WARP.

Ochrona danych oraz przechowywanie ksiąg rachunkowych nie budzi zastrzeżeń.

2. Ocena zasadności założenia kontynuacji działalności przez Spółkę.

Rok 2006 zakończył się zyskiem netto, który wyniósł 72.084,34 zł. Strategia działania Spółki na przyszłe lata przewiduje rozwój technologiczny, dalszą restrukturyzację organizacyjną i wzrost sprzedaży produktów, co ma pozwolić na uzyskanie coraz wyższych wyników finansowych.

Osiągnięte wyniki finansowe nie stwarzają zagrożenia dla kontynuowania działalności Spółki w 2007 roku.

Na podstawie dokonanego badania Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie finansowe i przedstawia omawiane sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia.

III. WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2006.

1. Opinia w sprawie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2006.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd sprawozdaniem z działalności Spółki za rok 2006 uznała, że spełnia ono wszystkie wymogi formalne oraz prawidłowo przedstawia sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2006.

IV. WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZTS „ZĄBKOWICE – ERG” S.A. ZA OKRES 01.01.2006 – 31.12.2006 r.

Badanie wykonano w oparciu o art. 20 ust.2 pkt.1 Statutu Spółki oraz § 10 pkt.1 Regulaminu Rady Nadzorczej. Podstawowymi dokumentami wykorzystanymi w badaniu były :

- A) Opinia i raport z badania sprawozdania finansowego za rok 2006 Grupy Kapitałowej ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A. wykonane przez biegłego rewidenta Pana Romana Seredyńskiego (nr ewidencyjny 10395/7664) z Europejskiego Centrum Audytu Sp. z o.o. Kraków
- B) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZTS „Ząbkowice-Erg” za rok 2006 składające się z :
 - skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2006 r, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **52.647.219,53 zł**
 - skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2006 do 31.12.2006 r. wykazujący stratę netto w wysokości **1.034.420,07 zł**
 - zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2006 – 31.12.2006 r. wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę **1.738.176,42 zł**
 - skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2006 – 31.12.2006 r. wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę **301.187,25 zł**
 - informacji dodatkowej.
- C) Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A. za rok obrotowy 2006.

1. Analiza i ocena formalnej i rachunkowej strony sprawozdania finansowego.

Badane skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutu Spółki , przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej ZTS „Ząbkowice” S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z postanowieniami 7 rozdziału ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2002 nr 76, poz.694) i normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta , wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce oraz zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Sprawozdanie zawiera wszystkie informacje dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A na dzień 31.12.2006 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2006..

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości , a zawarte w nim informacje , pochodzące ze zbadanego sprawozdania skonsolidowanego, są z nim zgodne.

2. Ocena zasadności założenia kontynuacji działalności przez Grupę Kapitałową ZTS „Ząbkowice-Erg” S.A

Rok 2006 zakończył się stratą netto, która wyniosła 1.034.420,07 zł. Strategia działania Grupy Kapitałowej na przyszłe lata przewiduje umocnienie uzyskanej pozycji na rynku producentów tworzyw sztucznych. Realizacja tego celu ma nastąpić poprzez zwiększenie potencjału produkcyjnego, projektów inwestycyjnych oraz budowie silnej grupy kapitałowej. Osiągnięte wyniki finansowe za rok obrotowy 2006 nie są zadowalające i znacząco odbiegają od zatwierdzonego Planu Gospodarczego i Finansowego na 2006 rok.

Na podstawie dokonanego badania Rada Nadzorcza przyjmuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe i przedstawia omawiane sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia.

V. WYNIKI BADANIA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZTS „ZĄBKOWICE-ERG” S.A ZA ROK OBROTOWY 2006.

1. Opinia w sprawie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2006.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2006 uznała , że spełnia ono wszystkie wymogi formalne oraz prawidłowo przedstawia sytuację Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2006.