

„AMPLI” Spółka Akcyjna

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki Akcyjnej „AMPLI” z badania:

- sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2008 oraz**
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności grupy kapitałowej „AMPLI” S.A. za 2008 rok**

Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 22 podpunkty a) i b) Statutu Spółki niniejszym przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu „AMPLI” S.A. sprawozdanie z badania sprawozdań finansowych oraz opinię w sprawie udzielenia Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2008 oraz w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w 2008r.

I. Opinia w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2008 .

W dniu 12 czerwca 2009 roku Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. przeprowadziła badanie przekazanych przez Zarząd Spółki:

- a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2008,
- b) sporządzonego przez Zarząd sprawozdania finansowego Spółki za rok 2008, obejmującym:
 - bilans, wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 39 759,0 tys. zł,
 - rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 1 022,0 tys. zł,
 - informację dodatkową

Zapoznali się oni również z opinią podmiotu badającego te sprawozdania tj. Biuro Biegłych Rewidentów Spółka z o.o. w Tarnowie, ul. Piłsudskiego 5, 33-100 Tarnów (w imieniu którego badanie sprawozdań przeprowadził biegły rewident Pan Stanisław Orczyk) wybranego do zbadania sprawozdania finansowego za rok 2008 przez Radę Nadzorczą AMPLI S.A. uchwałą z 1 października 2008r.

Rada Nadzorcza postanowiła uznać wyżej wymienione sprawozdania i opinię biegłego za zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

Sprawozdania finansowe sporządzone zostały zgodnie, co do treści i formy, z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg. Przedstawiają one jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego, działalności gospodarczej za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 roku, jak również sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2008 roku.

Wobec powyższego, podjęto uchwałę o treści:

„Uchwała nr 1
Rady Nadzorczej AMPLI S.A. podjęta w dniu 12.06.2009 r.

Po przeprowadzeniu badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2008 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2008, a także zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania rocznych sprawozdań finansowych AMPLI S.A. za 2008r. i stwierdzeniu zgodności tych dokumentów z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym, Rada Nadzorcza wnosi, by Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy AMPLI S.A. rozpatrzyło i zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, za rok 2008, a także sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 roku.”

Uchwałę podjęto w głosowaniu tajnym jednogłośnie.

II. Opinia w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej AMPLI S.A. oraz sprawozdania z działalności tej grupy kapitałowej za rok 2008,

Po przeprowadzeniu w dniu 12 czerwca 2009r. badania sporządzonego przez Zarząd Spółki skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej AMPLI S.A., a także sprawozdania z działalności tej grupy kapitałowej za rok 2008 oraz po zapoznaniu się z opinią podmiotu badającego te sprawozdania tj. Biura Biegłych Rewidentów Spółka z o.o. w Tarnowie, ul. Piłsudskiego 5, 33-100 Tarnów (w imieniu którego badanie sprawozdań przeprowadził biegły rewident Pan Stanisław Orczyk) wybranego do zbadania sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za rok 2008 przez Radę Nadzorczą „AMPLI” S.A. uchwałą z 1 października 2008r., Rada Nadzorcza postanowiła uznać wyżej wymienione sprawozdania i opinię podmiotu badającego to sprawozdanie za zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej sporządzone zostały zgodnie, co do treści i formy, z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg.

Przedstawia one jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego grupy kapitałowej, działalności gospodarczej za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 roku, jak również sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej AMPLI S.A. na dzień 31.12.2008 roku.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

„Uchwała nr 2

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. podjęta w dniu 12.06.2009 r.

Po przeprowadzeniu badania sporządzonego przez Zarząd Spółki skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej AMPLI S.A., a także sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za rok 2008, , a także zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta badającego skonsolidowane sprawozdania i stwierdzeniu zgodności tych dokumentów z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym, Rada Nadzorcza wnosi, by Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy AMPLI S.A. rozpatrzyło i zatwierdziło skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej AMPLI S.A., a także sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej za rok 2008.”

Uchwałę podjęto w głosowaniu tajnym jednogłośnie.

III. Opinia w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w roku 2008.

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AMPLI S.A. o uchwalenie, że strata poniesiona przez Spółkę w 2008 r. w kwocie 1 021 584,65 złotych netto – zostanie pokryta z kapitału zapasowego Spółki.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

„Uchwała nr 3

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. podjęta w dniu 12.06.2009 r.

Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w roku obrotowym 2008 poprzez pokrycie tej straty w kwocie 1.021.584,65 zł z kapitału zapasowego Spółki. ”

Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym jednogłośnie.

IV. Opinia w sprawie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w 2008 roku.

Rada Nadzorcza, pomimo straty poniesionej przez Spółkę pozytywnie ocenia działania Zarządu w 2008r, w skład którego wchodziłi:

- Pan Waldemar Madura – Prezes Zarządu - przez cały rok 2008
 - Pan Paweł Koszyła – Członek Zarządu przez cały rok 2008
- oraz
- Pan Artur Kostyrzewski – Członek Zarządu - w okresie od 01.01.2008r. do 23.06.2008r.

Wobec powyższego, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

„Uchwała nr 4

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. podjęta w dniu 12.06.2009 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone sprawozdanie oraz pracę Zarządu w roku 2008 i wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AMPLI S.A. o jego zatwierdzenie i o udzielenie Członkom Zarządu Spółki: Panu Waldemarowi Madura – Prezesowi Zarządu, Panu Arturowi Kostrzewskiemu – Członkowi Zarządu oraz Panu Pawłowi Koszyła absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2008.”

Uchwałę podjęto w głosowaniu tajnym jednogłośnie.

V. Zwięzła ocena sytuacji Spółki w roku 2008.

Rada Nadzorcza, stosownie do zapisów Rozdziału III. Punkt 1 pkt 1) „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW” postanowiła przyjąć – w formie uchwały – „Zwięzłą ocenę sytuacji Spółki” w roku 2008.

Wobec powyższego Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę o treści:

„Uchwała nr 6

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. podjęta w dniu 12.06.2009 r.

„Rada Nadzorcza AMPLI S.A. przedstawia „Zwięzłą ocenę sytuacji Spółki” o następującej treści:

Rok 2008 był pierwszym, od wielu lat rokiem obrotowym w którym Spółka odnotowała ujemny wynik finansowy. Strata poniesiona w tym roku wyniosła 1.021.584,65 złotych,

podczas, gdy jeszcze w 2007 roku zysk wypracowany przez Spółkę wyniósł 463.553,78 złotych, a w rekordowym w historii Spółki roku 2006 aż 1.509 231,17zł.

Stało się tak mimo, iż Spółka zanotowała w roku 2008 wzrost przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości aż 25 % w porównaniu do roku 2007.

Podstawowym czynnikiem, który spowodował, że Spółka poniosła stratę w roku obrotowym 2008 była ogromna przecena zapasów towarów handlowych w wysokości 1.089,2 tys. zł wymuszona drastycznym spadkiem cen miedzi w II połowie 2008, będącej składnikiem kabli i przewodów stanowiących główny asortyment zapasów Spółki.

Poza tym, obniżeniu uległa marża ze sprzedaży, która w roku 2008 wyniosła 11,75 %, podczas, gdy w roku 2007 kształtowała się ona na poziomie 12,74 %, a więc spadek wyniósł 1,01 %.

Wzrostowi przychodów towarzyszył bardzo istotny wzrost kosztów sprzedaży i kosztów finansowych, związanych z obsługą kredytów i odsetkami za opóźnienie, co przy spadającej wysokości marży również poważnie wpłynęło na wynik finansowy Spółki.

W roku 2008 doszło do podwyższenia wskaźnika ogólnego zadłużenia Spółki, z 72,4 % w roku 2007 do 77,5 % w roku 2008 (tj. o 5,1 %)

Nastąpiło też istotne zmniejszenie zapasów magazynowych, zwłaszcza w II półroczu 2008r.(spadek o ponad 7,6 %) , co spowodowane było m.in. zamknięciem hurtowni w Przemyślu, Oświęcimiu i Gliwicach oraz koniecznością wyprzedaży towarów nierotujących.

Wskaźniki płynności finansowej w roku 2008 nie uległy zasadniczej zmianie w porównaniu z rokiem 2007.

Znacząco poprawiły się zaś wskaźniki rotacji należności, zobowiązań i zapasów.

Pogorszeniu uległy natomiast wszystkie wskaźniki rentowności, w stosunku do roku 2007 co jest konsekwencją odnotowania przez Spółkę ujemnego wyniku finansowego.

Zatrudnienie w Spółce na koniec roku 2008 spadło do 81 osób (na koniec 2007 r. Spółka zatrudniała 83 osoby).

Spośród wewnętrznych czynników negatywnie wpływających na działalność Spółki należy wskazać głównie na obniżenie się marży na sprzedaży, do poziomu poniżej średniej rynkowej, niewystarczająca ilość środków obrotowych, a także za małe rozdrobnienie sprzedaży oraz za duży udział towarów inwestycyjnych w strukturze sprzedaży.

Jeżeli chodzi o czynniki zewnętrzne wpływające na sytuację Spółki w roku 2008, to zasadniczo występowały w tym roku jedynie czynniki negatywne.

Wskazać tu w należy przede wszystkim na kryzys gospodarczy i jego konsekwencje takie jak: poważny spadek zainteresowania oferowanymi przez Spółkę towarami, spadek płynności finansowej większości kontrahentów, wzrost kosztów finansowych spowodowany podniesieniem marż i opłat bankowych, a także kosztów ubezpieczenia transakcji, trudności w prognozowaniu sytuacji w gospodarce.

Ponadto w roku 2008r. bardzo niekorzystnymi dla Spółki czynnikami były też trudne do przewidzenia, gwałtowne wahania na rynku cen surowców głównie metali i produktów ropopochodnych, a także wysoka konkurencja firm dystrybucyjnych skutkująca obniżeniem marż i wydłużeniem terminów płatności.

Pomimo nawarstwienia się opisanych wyżej niekorzystnych dla działalności Spółki zjawisk ekonomicznych, Spółce udało się poważnie (bo o 1/4) zwiększyć, mimo kryzysu, przychody ze sprzedaży towarów, podnieść wskaźniki rotacji zapasów, należności i zobowiązań i utrzymać na niemal niezmiennym poziomie wskaźniki płynności finansowej. Ponadto udało się zmniejszyć ilość zapasów, zwłaszcza nierotujących oraz obniżyć koszty pracownicze i koszty korzystania z usług obcych. Poza tym, uruchomiona została sprzedaż z bezpośrednią dostawą do sprzedawców detalicznych i podhurtowni.

Dzięki podjęciu takich działań, udało się zmniejszyć stratę, której – z uwagi na trudną do przewidzenia, ogromną przecenę zapasów – nie dało się uniknąć oraz przygotować Spółkę do działalności w czasach kryzysu gospodarczego, który może potrwać jeszcze kilka lat.

Reasumując, w ocenie Rady Nadzorczej, stosunkowo dobra sytuacja wewnętrzna Spółki, posiadającej stabilny akcjonariat i kadre zarządzającą, wieloletnie, dobre kontakty handlowe z klientami i dostawcami oraz sprawnie działająca sieć dystrybucji, a także podjęte przez Zarząd działania zmierzające do ograniczenia wpływu na działalność Spółki opisanych wyżej negatywnych czynników zewnętrznych, pozwolą jej przetrwać okres kryzysu gospodarczego i umożliwią wypracowanie dodatniego wyniku finansowego, a w dalszej perspektywie szybki rozwój Spółki w razie poprawy koniunktury na rynku.

Dlatego też Rada Nadzorcza ocenia działania Zarządu pozytywnie, mimo, że trudno uznać za zadowalającą sytuację Spółki, która w ostatnim zakończonym roku obrotowym odnotowała stratę w wysokości przekraczającej 1.000.000 zł.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia też stosowany w Spółce system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki, który zdaniem Rady zapewnia wystarczający nadzór nad prawidłowością działań organów Spółki i wszystkich jej jednostek organizacyjnych, w szczególności służb finansowo - księgowych.

Będąc jednym z elementów tych systemów, Rada Nadzorcza uczestniczyła w rozpatrywaniu ważnych dla Spółki spraw związanych z jej działalnością, a Zarząd Spółki podczas posiedzeń Rady informował ją o stanie Spółki i podejmowanych działaniach.

Rada Nadzorcza na bieżąco kontrolowała sytuację finansową Spółki, dokonując przeglądu dokumentów finansowych.

Rada Nadzorcza formułuje niniejsze oceny w oparciu o ustalenia dokonane podczas powyższych działań oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Spółki za 2008 rok, które zostały pozytywnie zaopiniowane przez Radę, podobnie jak wniosek Zarządu o pokrycie straty poniesionej przez Spółkę w 2008 roku z kapitału zapasowego.”

W imieniu Rady

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Artur Kostyrzewski