

**SPRAWOZDANIE**  
**Rady Nadzorczej**  
**FOTA S.A. z siedzibą w Gdyni**

**z oceny:**

- **skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki akcyjnej Fota S.A. za okres od 01.01.2009 roku do 31.12.2009 roku**
- **sprawozdania Zarządu Fota S.A. z działalności Grupy Kapitałowej FOTA w 2009 roku.**

Gdynia, maj 2010 rok

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków nałożonych na Radę Nadzorczą przez art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych. Sprawozdanie opracowane zostało w oparciu o następujące dokumenty przedłożone Radzie Nadzorczej:

1. sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FOTA S.A. w 2009 roku.
2. skonsolidowane sprawozdanie finansowe spółki akcyjnej Fota za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. obejmujące:
  - a. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
  - b. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
  - c. zestawienie zysków i strat,
  - d. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
  - e. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
  - f. skonsolidowana informacja dodatkowa o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje,
  - g. opinia i raport niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FOTA S.A. za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

## **WSTĘP**

W skład Grupy Kapitałowej w roku 2009 wchodziły następujące jednostki:

- FOTA S.A. z siedzibą w Gdyni (Polska),
- FOTA Cesko sp. z o.o. z siedzibą w Czeskim Cieszynie (Czechy),
- FOTA Hungary sp. z o.o. z siedzibą w Budapeszcie (Węgry),
- FOTA Ukraina sp. z o.o. z siedzibą w Kijowie (Ukraina),
- EXPOM Kwidzyn Sp. z o.o. z siedzibą w Kwidzynie (Polska),
- AUTOPRIMA Czechy Sp. z o.o. z siedzibą w Cestlice Obchodni (Czechy),
- AUTOPRIMA Słowacja Sp. z o.o. z siedzibą w Nitrze (Słowacja),
- ART.-GUM Sp. z o.o. z siedzibą w Mazańcowicach (Polska),
- AUTOMOTOSPORT Centrum Sp. z o.o. z siedzibą w Preszowie (Słowacja).

Dominującą jednostką w Grupie Kapitałowej jest spółka Fota S.A. z siedzibą w Gdyni, zawiązana w dniu 29.08.2001 roku, zarejestrowana w Krajowym Sądzie Rejestrowym pod numerem 0000047702 w dniu 26.09.2001 roku. Działalność operacyjną spółka Fota S.A. rozpoczęła w dniu 01.10.2001 roku, a sprawozdawczy rok obrotowy 2009 jest ósmym kolejnym rokiem obrotowym Spółki.

Fota S.A. w poszczególnych spółkach zależnych posiada po:

- 100% udziałów w FOTA Cesko sp. z o.o. oraz w FOTA Hungary sp. z o.o.
- 70,00 % udziałów w FOTA Ukraina sp. z o.o.,
- 99,04 % udziałów w EXPOM Kwidzyn Sp. z o.o.,
- 80,00 % udziałów w AUTOPRIMA Czechy Sp. z o.o.,
- 80,00 % udziałów w AUTOPRIMA Słowacja Sp. z o.o.,

60,78 % udziałów w ART-GUM SP. z o.o.,

80,00 % udziałów w AUTOMOTOSPORT Centrum Sp. z o.o.

Ponadto Fota S.A. jest podmiotem powiązany wobec:

- firmy Vessel sp. z o.o. w Warszawie, w której spółka Fota S.A. posiada 39,2 % udziałów, a pozostałe udziały posiada Pan Jakub Fota będący członkiem Rady Nadzorczej Spółki Fota S.A. w okresie od 01.01.2009r. do 05.06.2009r.,
- firmy Fota Ltd. Sp. z o.o. siedzibą w Gdyni – powiązanie polega na tym, iż Pani Lucyna Fota oraz Pan Bogdan Fota, zajmujący dominującą pozycję wobec Spółki Fota S.A. posiadają razem 100 % udziałów w Fota Ltd. Sp. z o.o., a ponadto Pan Bogdan Fota był do dnia 2 listopada 2009 r. członkiem zarządu Fota Ltd. Sp. z o.o. będąc jednocześnie w 2009r. Wiceprezesem Zarządu Fota S.A. w okresie od 01.01.2009r. do 09.02.2009r. Od dnia 09.02.2009 Pan Bogdan Fota jest członkiem Rady Nadzorczej FOTA S.A.

W stosunku do podmiotów zależnych spółka Fota S.A. w 2009 roku pełniła rolę ośrodka decyzyjnego w sprawach dotyczących strategii rozwoju i finansowania prowadzonej działalności. W ramach Grupy Kapitałowej Fota S.A. była też koordynatorem działalności podmiotów zależnych szczególnie w zakresie wspólnie prowadzonej polityki inwestycyjnej.

Strategicznym celem Grupy Kapitałowej FOTA S.A. jest umacnianie pozycji na krajowym rynku części samochodowych oraz wybranych rynkach zagranicznych gdzie Spółka posiada podmioty zależne. Ponadto Fota S.A. planuje dalszy rozwój i umocnienie własnej marki KAGER na europejskim rynku części samochodowych.

## **Wnioski z oceny sprawozdania Zarządu Fota S.A. z działalności Grupy Kapitałowej FOTA za rok 2009**

Rada Nadzorcza otrzymała przedmiotowe sprawozdanie Zarządu do oceny w dniu 30 kwietnia 2010 roku wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 roku.

Sprawozdanie powyższe:

- jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości,
- uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19.02.2009 roku w sprawie bieżących i okresowych informacji udzielanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2009 r., nr 33, poz. 259, z późn. zm.)
- opisuje w sposób zwięzły, ale wyczerpująco najistotniejsze sprawy i zdarzenia, podejmowane decyzje i działania prowadzone w Grupie Kapitałowej FOTA w okresie od 01.01.2009 roku do 31.12.2009 roku..

Dane liczbowe i informacje zawarte w sprawozdaniu są zgodnie z danymi i informacjami znajdującymi się w zweryfikowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej FOTA za rok obrotowy 2009.

W sprawozdaniu opisano w szerszym zakresie działalność Spółki dominującej oraz skrótowo działalność podmiotów zależnych w tym realizację i jej efekty programów naprawczych prowadzonych w tych spółkach w roku obrotowym 2009. Zadowalający jest opis planów strategicznych Grupy Kapitałowej oraz opis głównych inwestycji Grupy dokonanych w roku 2009.

Szczególnie dużo uwagi poświęcono i wnikliwie omówiono w sprawozdaniu czynniki ryzyka specyficzne dla spółki Fota S.A., jak i całej branży, które w sposób istotny wpływają lub mogą wpłynąć na sytuację ekonomiczno-finansową poszczególnych spółek, jak i całej Grupy Kapitałowej. Rada bardzo pozytywnie ocenia tą część opisową sprawozdania.

Rada Nadzorcza działając zgodnie z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych ocenia, iż sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2009 pozostaje w zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

### **Wnioski z oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FOTA S.A. za rok obrotowy 2009.**

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FOTA S.A. za 2009 rok sporządzone zostało przez Zarząd Fota S.A. terminowo oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami wynikającymi z:

- ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2009 r., Nr 152 poz.1223, z późn. zm.),
- ustawy Kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (Dz. U. Nr 94 poz. 1037 z późn. zm.).

Sprawozdanie finansowe podpisane zostało przez wszystkie osoby wymienione w art. 52 w/w ustawy o rachunkowości.

Przedmiotowe sprawozdanie, we wszystkich istotnych aspektach, przygotowane zostało z zachowaniem Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (art. 45 ust. 1c ustawy o rachunkowości) oraz związanymi z nimi rozporządzeniami Komisji Europejskiej, obowiązującymi spółki giełdowe.

W części rachunkowej i objaśnieniach opisowych sprawozdanie przedstawia rzetelnie dane liczbowe i informacje istotne dla oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Grupy Kapitałowej FOTA na koniec 2009 roku.

Najistotniejsze dane liczbowe zweryfikowanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FOTA S.A. za 2009 rok ujęte są w:

- skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej sporządzonym na dzień 31.12.2009, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumę 402 175 tys. zł.,
- skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres całego 2009 roku wykazującym całkowity dochód (zysk netto) w kwocie 8 208 tys. zł.,
- skonsolidowanym sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. wykazującym wzrost kapitału własnego o kwotę 8 208 tys. złotych,
- skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2009 wykazującym zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 1 003 tys. zł.

Poprawność sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FOTA za 2009 rok znajduje potwierdzenie w opinii i raporcie niezależnego biegłego rewidenta badającego to sprawozdanie.

Zgodnie z uchwałą nr.5 Rady Nadzorczej z dnia 15.06.2007 roku sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za 2009 r. zbadała wybrana przez Radę spółka BDO Numerica Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (BDO Sp. z o.o.), zarejestrowana przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 3355.

Rada Nadzorcza działając zgodnie z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych ocenia, iż sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2009 pozostaje w zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

### **Wnioski końcowe:**

Rada Nadzorcza Fota S.A. ocenia jako zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym przedłożone jej przez Zarząd Spółki Fota S.A. dokumenty sprawozdawcze za 2009 rok dotyczące Grupy Kapitałowej FOTA, w tym:

- sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FOTA S.A. w 2009 roku,
- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki Akcyjnej FOTA S.A. za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Z analizy tych dokumentów wynika, że w Grupie Kapitałowej FOTA S.A. występują pewne tendencje, elementy, żądania i zobowiązania, czy zdarzenia, które mogą mieć znaczący wpływ na perspektywy działalności i rozwoju Spółki dominującej, jak i całej Grupy Kapitałowej w 2010 roku.

Na istotne zagrożenie dla działalności Grupy Kapitałowej w 2010 roku zwraca uwagę biegły rewident w swej opinii z badania sprawozdania finansowego Grupy. Zagrożenie to Zarząd Grupy opisał w swej nocie objaśniającej Nr 6 do sprawozdania finansowego Grupy.

Rada Nadzorcza akceptuje wynik finansowy, jakim Grupa Kapitałowa zamknęła rok 2009, czyli zysk netto w kwocie 6 609 tys. zł (przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej), bowiem jest on wyższy niż wynik za rok 2008 o kwotę 49 430 tys. zł.

Do zdecydowanie lepszego wyniku przyczyniły się w głównej mierze:

- oszczędności kosztów poczynione w Spółce dominującej w ramach realizacji programu naprawczego w 2009 r. co umożliwiło Spółce zamknięcie roku sprawozdawczego zyskiem netto w wysokości 7 000 tys. zł.
- pozytywne efekty programu naprawczego realizowanego w roku 2009 w spółce zależnej FOTA Ukraina i zakończenie przez nią roku obrotowego wynikiem dodatnim – zyskiem netto w wysokości 1,5 mln zł
- dobre wyniki finansowe ART-GUM sp. z o.o. (zysk netto w wysokości 1 049 tyś. zł.)
- pozytywne efekty wdrażanych programów restrukturyzacyjnych w pozostałych spółkach grupy.

Zarząd Spółki uważa, że rynki zagraniczne będące aktualnie przedmiotem zainteresowania i zaangażowania Spółki dominującej mają szanse rozwoju stwarzając Grupie możliwość osiągnięcia w najbliższych latach korzystnych efektów finansowych.

Rada Nadzorcza ostrożnie podchodzi do tych prognoz, widząc znaczne uzależnienie uzyskiwania takich efektów przez spółki zagraniczne od dalszego zdecydowanie większego zaangażowaniu Spółki dominującej w nadzór i kontrolę nad działalnością Zarządów spółek zależnych oraz dalszego finansowego zaangażowania jednostki dominującej.

Biorąc powyższe pod uwagę Rada Nadzorcza FOTA S.A. wnosi do VIII Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia FOTA S.A. o:

- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FOTA S.A. w 2009 r.
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki Akcyjnej FOTA za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.
- udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2009 wszystkim niżej wymienionym Członkom Zarządu Spółki FOTA S.A.:

Bogdanowi Fota

Wiceprezesowi Zarządu za okres od dnia 01.01.2009 do 09.02.2009r.

Wojciechowi Pratkowskiemu

Czasowo wykonującemu czynności Prezesa Zarządu za okres od dnia 01.01.2009 r. do dnia 09.02.2009r., kiedy jako Członek Rady Nadzorczej delegowany był do Zarządu Spółki,

Prezesowi Zarządu Spółki za okres od dnia 09.02.2009 r. do dnia 31.12.2009 r.

Pawłowi Gizickiemu

Członkowi Zarządu za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 09.02.2009r.,

Wiceprezesowi Zarządu za okres od 09.02.2009 do 31.12.2009 r.

Radosławowi Wojtkiewiczowi

Członkowi Zarządu za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.,

Hubertowi Bujnowskiemu

Członkowi Zarządu za okres od dnia 02.09.2009 r. do dnia 31.12.2009 r.

**Rada Nadzorcza:**

**Przewodniczący Rady Nadzorczej Tadeusz Staliński**

**Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej Lucjan Śledź**

**Sekretarz Rady Nadzorczej Jacek Jerzemowski**

**Członek Rady Nadzorczej Bogdan Fota**

**Członek Rady Nadzorczej Tomasz Żurański**