

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
FITEN S.A. w restrukturyzacji  
z wykonania obowiązków w 2017r**

**Spis treści:**

- I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku.
  1. Skład Rady Nadzorczej
  2. Forma i tryb wykonywania nadzoru
  3. Zakres prac Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym
- II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny:
  - sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok,
  - sprawozdania Zarządu z działalności w 2017 roku,
  - skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2017 rok,
  - skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej w 2017 roku,Rada Nadzorcza odstąpiła od oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2017 z uwagi na odmowę wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta opinii o jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2017.
- III. Wnioski

**I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2017 ROKU**

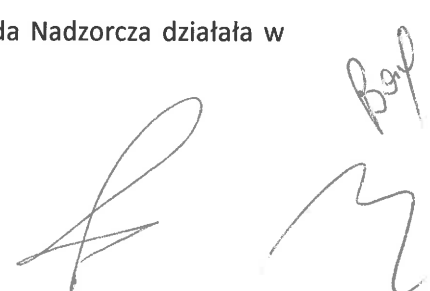
**1. SKŁAD RADY NADZORCZEJ**

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 r. Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

Michał Zawisza  
Magdalena Polańska  
Marcin Stamirowski  
Michał Borg  
Grzegorz Morawiec

W dniu 30 czerwca 2017 roku Walne Zgromadzenie odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panią Magdalenę Polańską i powołało do składu Rady Pana Mirosława Janickiego.

Od dnia 30 czerwca 2017 do daty podpisania niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:



Michał Zawisza  
Mirośław Janicki  
Marcin Stamirowski  
Michał Borg  
Grzegorz Morawiec

## **2. FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU**

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady, w 2017 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady, w tym także w formie telekonferencji.

Uchwały Rady Nadzorczej miały charakter stanowiący, opiniujący i wnioskujący. Posiedzenia Rady odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

## **3. ZAKRES PRAC RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM**

W 2017 roku Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i problemom operacyjnym. Głównymi tematami prac Rady były:

- ✓ ocena sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny,
- ✓ sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej,
- ✓ wydanie opinii Rady Nadzorczej w zakresie odmowy wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta,
- ✓ analiza ofert biegłych rewidentów oraz wybór biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, udzielała konsultacji Zarządowi Spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji.

Zakres, sposób działania i skład Rady Nadzorczej zgodne były ze Statutem Spółki i Kodeksem spółek handlowych. Na wszystkich posiedzeniach Rada działała w składzie pozwalającym jej na podejmowanie uchwał.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w 2017 roku.



**II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2017 ROK.**

***1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2017 ROK I Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2017 ROK.***

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor nie wyraził opinii o sprawozdaniu finansowym Fiten S.A. w restrukturyzacji ze względów opisanych szerzej w wydanym Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta.

Zgodnie z art. 382 §3 K.s.h. oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniami przygotowanymi przez Zarząd, a następnie dokonała oceny przygotowanego przez Zarząd jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017r.

Zdaniem Zarządu jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2017 rok obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2017r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017r do 31.12.2017r,
- sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionym przez audytora Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta, akceptuje przedłożone jednostkowe sprawozdanie, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 79.889.098,71 złote,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017r do 31.12.2017r wykazujący stratę netto w wysokości 1.335.284,00 złote,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017r do 31.12.2017r wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1.334.405,58 złote,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2017r do 31.12.2017r wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 5.183.287,53 złote
- oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

W ocenie sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego Rada Nadzorcza uwzględniła Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza wg. swojej najlepszej wiedzy

stwierdza, że jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2017 rok, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawierają rzetelną i kompleksową relację z działalności w okresie sprawozdawczym.

**2. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2017 ROKU I OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2017 ROK.**

Działając na podstawie art. 382 §3 Ksh i Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z działalności za okres sprawozdawczy tj. 01.01.2017r do 31.12.2017r, sporządzonego przez Zarząd i dokonała jego oceny. Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno – finansowych, ponieważ uznaje że zostały ono szczegółowo i kompletnie przedstawione w sprawozdaniu z działalności Spółki oraz Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta.

Rada pozytywnie ocenia istniejący w Spółce system kontroli funkcjonalnej i zarządzania ryzykiem. W opinii Rady system ten obejmuje wszystkie istotne dla Spółki ryzyka.

Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w sprawozdaniach są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, jak i zgodne ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawiają sytuację Spółki, prezentują wszystkie ważne zdarzenia.

**3. ODSTĄPIENIE OD OCENY WNIOSKU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY NETTO SPÓŁKI ZA 2017 ROK.**

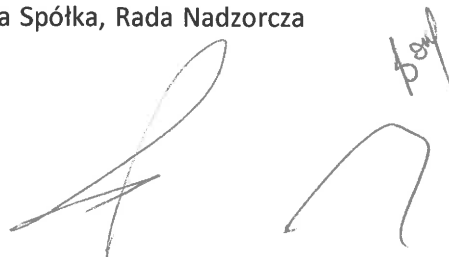
FITEN S.A. w restrukturyzacji zakończył 2017 rok stratą netto w wysokości 1.335.284,00 złotych.

W związku z niewyrażeniem przez biegłego rewidenta opinii o jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2017 (bez zastrzeżeń lub z zastrzeżeniami), w związku z przepisem art. 53 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.), Rada Nadzorcza odstępuje od podjęcia uchwały w sprawie oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2017.

**III. WNIOSKI**

Rada Nadzorcza w swojej ocenie rzetelnie prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2017 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

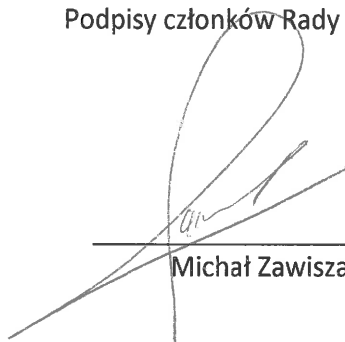
Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2017 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia FITEN S.A. o:



**Załącznik nr 1**  
**do uchwały nr 4 Rady Nadzorczej**  
**FITEN S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia 30 maja 2018r**


- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok,
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2017 rok,
- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania z działalności Spółki za 2017 rok,
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2017 rok,
- odstąpienie od decyzji o pokryciu straty netto Spółki za rok obrotowy 2017,
- udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2017 roku.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

  
\_\_\_\_\_  
Michał Zawisza

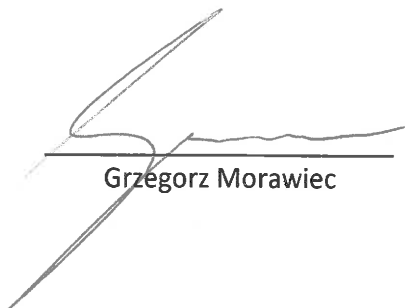
nieobecny

\_\_\_\_\_  
Mirośław Janicki

  
\_\_\_\_\_  
Michał Borg

nieobecny

\_\_\_\_\_  
Marcin Stamirowski

  
\_\_\_\_\_  
Grzegorz Morawiec

## OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK 2017 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

Spółka zamknęła rok przychodami w wysokości 302 mln złotych i stratą netto wynoszącą 1,3 mln zł. Skonsolidowane przychody Grupy Kapitałowej wyniosły blisko 308 mln złotych w porównaniu do 442 mln zł osiągniętych w 2016 roku. Wynik na poziomie operacyjnym dla sprawozdania jednostkowego za rok 2017 zamknął się stratą na poziomie 0,9 mln złotych a skonsolidowany wynik operacyjny zamknął się stratą wynoszącą 1,0 mln złotych. Skonsolidowana strata netto za rok 2017 wyniosła 2,1 mln zł w porównaniu do 5,3 mln zł straty netto za rok 2016.

Największy wpływ na sytuację ekonomiczną Spółki miały następujące zdarzenia:

### 1. Przebieg postępowania sanacyjnego wobec Spółki.

W dniu 10 sierpnia 2016 roku na wniosek Spółki Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy (dalej: Sąd) otworzył postępowanie sanacyjne wobec FITEN S.A. Bezpośrednim powodem wnioskowania o otwarcie niniejszego postępowania było zagrożenie niewypłacalnością Spółki w wyniku ewentualnej realizacji ryzyk i zdarzeń, niezależnych od Spółki, które zbiegły się w czasie:

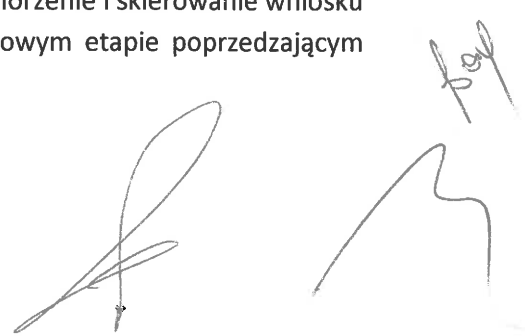
- a) uprzednie, nieuprawnione zerwanie umowy i zaprzestanie dostaw zakontraktowanej energii elektrycznej przez PKP Energetyka S.A. (dalej PKPE);
- b) zdestabilizowanie cen energii na rynku Towarowej Giełdy Energii S.A., w wyniku którego nastąpił skokowy, oderwany od realiów rynkowych wzrost cen, powodujący konieczność nabywania przez Spółkę energii po cenach wyższych od cen zakontraktowanych z odbiorcami (pierwotnie energia będąca przedmiotem dostaw do odbiorców końcowych została zakontraktowana od strony zakupu z PKPE na mocy umowy, którą PKPE zerwała), co spowodowało wygenerowanie znaczącej straty finansowej grożącej dalej ryzykiem wypowiedzenia przez banki umów o finansowanie.

Zarząd Spółki podkreśla, że FITEN była zagrożona niewypłacalnością, nie była natomiast nigdy niewypłacalna. Do momentu otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego Spółka terminowo realizowała zobowiązania zarówno wynikające z umów o finansowanie jak i handlowe czy publiczno-prawne. Wszystkie zobowiązania powstałe po dacie otwarcia postępowania sanacyjnego również są regulowane przez Spółkę terminowo.

W postanowieniu z dnia 10 sierpnia Sąd postanowił:

- ✓ wyznaczyć Sędziego-komisarza w osobie SSR Renaty Michalak,
- ✓ wyznaczyć zarządcę w osobie PMR Restrukturyzacje Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- ✓ zezwolić dłużnikowi na wykonywanie zarządu nad całością przedsiębiorstwa w zakresie nieprzekraczającym zakresu zwykłego zarządu.

Postępowanie sanacyjne Spółki toczy się zgodnie z jej przewidywaniami i oczekiwaniami. W szczególności, nie zachodzi żadna z przesłanek uzasadniających jego umorzenie i skierowanie wniosku o ogłoszenie upadłości. Postępowanie znajduje się obecnie na końcowym etapie poprzedzającym głosowanie nad układem.



**Załącznik nr 2**  
**do uchwały nr 4 Rady Nadzorczej**  
**FITEN S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia 30 maja 2018**

Plan restrukturyzacyjny został przygotowany przez Zarządcę działającego w porozumieniu ze Spółką. Złożony dnia 9 listopada 2016 r. plan został zatwierdzony przez sędziego-komisarza. Zawiera on strategię prowadzenia przedsiębiorstwa Koncesjonariusza oraz opis i przegląd środków restrukturyzacyjnych. W obecnej chwili plan restrukturyzacyjny jest realizowany zgodnie ze wszystkimi jego założeniami, bez żadnych opóźnień.

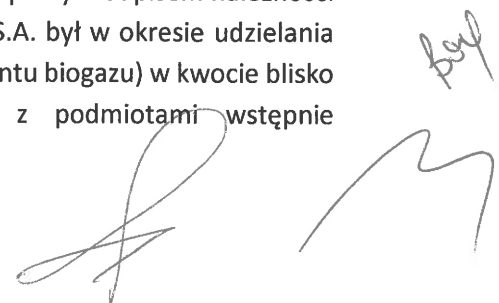
Spis wierzytelności Spółki został obwieszony dnia 7 grudnia 2016 r. Do spisu zgłoszono tylko jeden sprzeciw. Sprzeciw ten został oddalony w całości dnia 31 sierpnia 2017 r. Wierzyciel wniósł dnia 20 września 2017 r. zażalenie na to postanowienie, jednak również ono zostało oddalone postanowieniem z dnia 3 stycznia 2018 r. Postępowanie wszczęte sprzeciwem zostało więc już prawomocnie zakończone. Wobec powyższego nie toczą się już obecnie żadne inne postępowania kwestionujące spis wierzytelności. Dotychczas nie mogło dojść do głosowania nad układem, ponieważ wymagane jest do tego zatwierdzenie spisu wierzytelności przez sędziego-komisarza. Spis wierzytelności może zostać natomiast zatwierdzony, zgodnie z art. 98 ust. 3 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. – Prawo restrukturyzacyjne (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1508), dopiero gdy suma wierzytelności uprawniających do głosowania nad układem, których dotyczą sprzeciwy prawomocnie nierozpoznane, nie przekracza 15% sumy wierzytelności uprawniających do głosowania nad układem. W związku z prawomocnym zakończeniem postępowania zainicjowanego sprzeciwem wierzyciela, wszystkie wymogi postępowania sanacyjnego zostały spełnione, co otworzyło możliwość zatwierdzenia spisu wierzytelności przez sędziego-komisarza.

W dniu 5 kwietnia 2018 roku Zarządca wysłał do Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach kompletną dokumentację dotyczącą postępowania restrukturyzacyjnego, która w przypadku braku stwierdzenia przez sąd uchybień formalnych będzie podstawą do odbycia zgromadzenia wierzycieli w ramach toczącego się postępowania sanacyjnego. Złożona dokumentacja obejmuje:

- Test Prywatnego Wierzyciela,
- Ostateczne propozycje układowe,
- Wycenę kapitałów Spółki.

W dniu 23 kwietnia 2018 roku sąd wydał postanowienie w przedmiocie zatwierdzenia spisu wierzytelności. Po uprawomocnieniu zatwierdzenia spisu wierzytelności, sędzia-komisarz zobowiązany będzie wyznaczyć termin głosowania przez wierzycieli nad układem. W celu zapewnienia przyjęcia układu, który będzie możliwy do wykonania dla Spółki, dnia 11 kwietnia 2017 r. Spółka zawarła porozumienie z dwoma największymi wierzycielami.

Grupa Kapitałowa zakończyła rok 2017 stratą netto wynoszącą ponad 2,0 mln złotych przy przychodach ze sprzedaży wartości 308 milionów złotych. Odnotowana strata jest efektem obciążenia rachunku wyników znacznymi kosztami usług doradczych związanych z podatkowymi postępowaniami kontrolnymi w jednostce dominującej, trwającym procesem restrukturyzacji i sporem sądowym z PKPE. Łączny koszt doradców zatrudnionych do wspomnianych kwestii wyniósł w 2017 roku 1,4 mln złotych. Kolejną istotną pozycją obciążającą rachunek wyników jest objęcie pełnym odpisem należności z tyt. udzielonych pożyczek dla spółki Energobiogaz S.A. (Energobiogaz S.A. był w okresie udzielania pożyczek jednostką zależną od FITEN S.A. – spółką dedykowaną do segmentu biogazu) w kwocie blisko 1,2 mln złotych. Pomimo rozmów i prowadzonych negocjacji z podmiotami wstępnie



zainteresowanymi zakupem projektu biogazowni rolniczej posiadanej przez Energobiogaz (której sprzedaż miała zapewnić środki pieniężne na spłatę pożyczki prezentowanej w bilansie FITEN S.A.) do transakcji takiej nie doszło.

Pozostałe kluczowe kwestie mogące istotnie wpływać na sytuację ekonomiczną Spółki:

**1) Postępowania kontrolne w zakresie podatku od towarów i usług**

W dniu 24 lutego 2017 r. Spółce został doręczony protokół z badania ksiąg podatkowych Spółki (dalej: Protokół) sporządzony w ramach postępowania kontrolnego prowadzonego w Spółce przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie (dalej: Dyrektor UKS). Przedmiotowe postępowanie kontrolne obejmuje swoim zakresem sprawdzenie rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku od towarów i usług (dalej: VAT) za poszczególne miesiące od czerwca 2013 r. do kwietnia 2014 r. Z treści Protokołu wynika, że na wcześniejszym etapie obrotu energią elektryczną nabywaną od kontrahenta nie został odprowadzony podatek VAT należny od sprzedaży tej energii. W ocenie Dyrektora UKS Spółka nie dochowała należytej staranności przy weryfikacji tego kontrahenta, a co za tym idzie Spółka, nie miała prawa do obniżenia podatku należnego o podatek naliczony wykazany na fakturach wystawionych przez tego kontrahenta w kwocie 38.886,1 tys złotych. Protokół jest dokumentem, który nie rozstrzyga sprawy oraz nie nakłada na Spółkę obowiązku zapłaty wyżej wymienionej kwoty. W opinii Spółki zarzuty przedstawione w Protokole są w całości nieuzasadnione, tak co do ustaleń faktycznych, jak i oceny prawnej. W związku z tym Spółka złożyła w terminie zastrzeżenia do Protokołu wraz wnioskami dowodowymi. W przypadku niekorzystnej dla Spółki decyzji Dyrektora UKS Spółka podejmie wszelkie kroki prawne konieczne do wykazania braku podstaw do przyjęcia niekorzystnych dla Spółki ustaleń. W ocenie Spółki, Spółka dochowała należytej staranności przy weryfikacji kontrahenta.

Dodatkowo Spółka jest stroną postępowania kontrolnego, wszczętego postanowieniem z dnia 16 grudnia 2016 r. przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie (obecnie Naczelnika Mazowieckiego Urzędu Celno Skarbowego z siedzibą w Warszawie) w zakresie rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku od towarów i usług za poszczególne miesiące od grudnia 2012 r. do maja 2013 r. W dniu 27 listopada 2017 r. Spółce został doręczony protokół z badania ksiąg podatkowych Spółki (dalej: Protokół) sporządzony w ramach niniejszego postępowania kontrolnego prowadzonego w Spółce przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie. Z treści Protokołu wynika, że na wcześniejszym etapie obrotu energią elektryczną nabywaną od kontrahenta nie został odprowadzony podatek VAT należny od sprzedaży tej energii. W ocenie Dyrektora UKS Spółka nie dochowała należytej staranności przy weryfikacji tego kontrahenta, a co za tym idzie Spółka, nie miała prawa do obniżenia podatku należnego o podatek naliczony wykazany na fakturach wystawionych przez tego kontrahenta w kwocie 6.291,6 tys złotych. W opinii Zarządu zarzuty przedstawione w Protokole są w całości nieuzasadnione, tak co do ustaleń faktycznych, jak i oceny prawnej. W związku z tym Spółka złożyła w terminie zastrzeżenia do Protokołu wraz z nowymi wnioskami dowodowymi. W przypadku niekorzystnej dla Spółki decyzji Dyrektora UKS Spółka podejmie wszelkie kroki prawne konieczne do wykazania braku podstaw do przyjęcia niekorzystnych dla Spółki ustaleń. W ocenie Spółki, Spółka dochowała należytej staranności przy weryfikacji kontrahenta.

**2) Spór PKP Energetyka**





**Załącznik nr 2**  
**do uchwały nr 4 Rady Nadzorczej**  
**FITEN S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia 30 maja 2018**

Spółka weszła w spór sądowy z PKP Energetyka. W listopadzie 2015 r. PKP Energetyka jednostronnie zerwała umowę o świadczenie dostaw energii na lata 2016-2017. Na mocy zawartej między spółkami umowy PKP Energetyka miała sprzedawać energię i zapewniać usługi bilansowania dla klientów końcowych, z którymi Fiten zawarł umowy. W związku z niewywiązywaniem się z zapisów umowy na początku stycznia 2016 r. Fiten naliczył PKP Energetyka karę wynikającą z umowy w kwocie 77,4 mln zł oraz wezwał do jej zapłaty. Z uwagi na brak porozumienia z PKP Energetyka Zarząd Fiten podjął działania prawne mające na celu wyegzekwowanie wszystkich praw wynikających z Umowy, w tym kar umownych. W związku z tym w maju 2016 r. Fiten wniósł powództwo przeciwko PKP Energetyka dotyczące zapłaty kary umownej w wysokości 63,4 mln zł. Wysokość roszczenia została pomniejszona o kwotę 15,8 zł z tytułu dokonanych przez Spółkę w dniach 19 stycznia 2016 roku oraz 15 lutego 2016 roku potrąceń z przysługującą PKP Energetyka wobec Spółki wierzytelnością wynikającą z wystawionych przez PKP Energetyka faktur za dostawę energii elektrycznej w listopadzie i grudniu 2015 roku. W styczniu 2017 r. Fiten naliczył kolejną karę umowną w kwocie 3,9 zł tytułem niewywiązywania się z ustaleń umowy ramowej w roku 2017. W dniu 15 lutego 2017 r. Spółka wystąpiła do Sądu Okręgowego w Katowicach z pismem procesowym o rozszerzenie powództwa o kwotę naliczonej kary powiększonej o skapitalizowane odsetki w wysokości 17,1 tys złotych. W dniu 13 października 2017 r. ogłoszono wyrok w niniejszej sprawie. W ogłoszonym wyroku Sąd Okręgowy w Katowicach uznał Umowę z PKPE za zawartą, a dochodzone na jej podstawie roszczenie o zapłatę kary umownej za zasadne w części. Wobec powyższego w zakresie powództwa głównego, Sąd z kwoty 15.774,7 tys złotych dochodzonej przez PKPE zasądził kwotę 13.847,0 tys złotych i tym samym uznał, iż w kwocie 1.897,7 tys złotych FITEN miał prawo dokonać potrącenia ww. kary umownej. W zakresie powództwa wzajemnego, Sąd uznał roszczenie FITEN w zakresie kwoty 611,3 tys złotych z tyt. kary umownej za zasadne. Wyrok nie jest prawomocny. Spółka wniosła w wymaganym terminie apelację od niekorzystnych dla niej postanowień niniejszego wyroku I Instancji do Sądu Apelacyjnego w Katowicach. Na dzień podpisania niniejszego sprawozdania Sąd Apelacyjny nie ustalił daty posiedzenia w niniejszej sprawie.

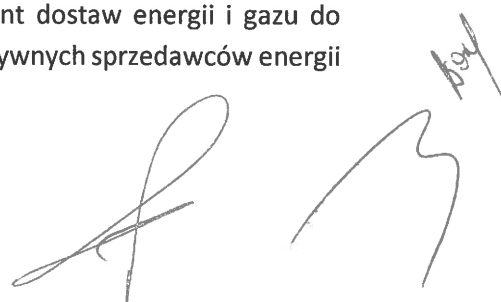
**Podsumowanie:**

W opinii Rady Nadzorczej, pomimo powstałej straty, Zarząd Spółki należycie wywiązał się w 2017 r. z ciążących na nim obowiązków. Zdaniem Rady Nadzorczej Spółka, biorąc pod uwagę otoczenie rynkowe oraz toczące się sprawy (postępowanie sanacyjne, kontrole podatkowe, spór z PKP Energetyka) Spółka jest zarządzana prawidłowo. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje plany Zarządu związane z jej dalszym długoterminowym rozwojem.

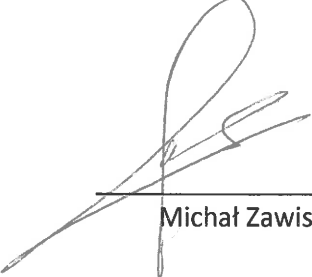
Zarząd Spółki identyfikuje istotne czynniki ryzyka dotyczące działalności Spółki i jej otoczenia rynkowego, na bieżąco je aktualizuje i informuje Radę Nadzorczą o podjętych działaniach zmierzających do ich ograniczenia.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej jest dostosowany do wielkości i profilu ryzyka wiążącego się z działalnością Spółki.

W zakresie podstawowej działalności operacyjnej Spółka jest zarządzana prawidłowo. Poszczególne segmenty biznesowe są nieustannie rozwijane, w szczególności segment dostaw energii i gazu do klientów końcowych, co potwierdza silną pozycję Spółki na rynku alternatywnych sprzedawców energii i gazu.



Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wskaźników ekonomiczno – finansowych Spółki, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym oraz w sprawozdaniu z działalności Spółki.




---

Michał Zawisza

nieobecny

---

Mirosław Janicki



---

Michał Borg

nieobecny

---

Marcin Stamirowski



---

Grzegorz Morawiec