



Pozostałe informacje - raport roczny za 2019 rok

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

SPIS TREŚCI

| | |
|---|---|
| LIST PREZESA ZARZĄDU | 3 |
| OŚWIADCZENIA DOTYCZĄCE RZETELNOŚCI JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 4 |
| OŚWIADCZENIA W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH | 4 |
| WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE..... | 5 |
| INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO | 6 |

List Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

w imieniu Zarządu przedstawiam Państwu raport FITEN S.A. za 2019 r.

Ubiegły rok był dla Spółki pracowitym i pełnym wyzwań okresem. Związane było to w dużym stopniu z postanowieniem sądu stwierdzającym nieprzyjęcie układu przez wierzycieli w postępowaniu restrukturyzacyjnym, umorzeniem tego postępowania, wszczęciem przez URE postępowań w sprawie cofnięcia koncesji na obrót energią elektryczną i paliwami gazowymi, negatywnym wyrokiem w sporze z PKP Energetyka i toczącymi się postępowaniami IAS oraz Mazowiecki UC-S. Kluczowym celem Zarządu w tym trudnym czasie była ochrona interesu akcjonariuszy i wierzycieli, a także zachowanie zdolności operacyjnej i możliwości realizacji kontraktów do końca 2019 r.

W dniu 23 grudnia 2019 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FITEN S.A., które nie podjęło uchwały w sprawie dalszego istnienia spółki z uwagi na ziszczenie się przesłanek wynikających z zapisów Kodeksu Spółek Handlowych § 397.

Spółka podjęła działania zmierzające do wygaszenia segmentu prowadzonej działalności, ograniczenia kosztów i zabezpieczenia majątku.

Przychody FITEN S.A. w 2019 r. wyniosły 162,4 mln zł i były o 26,6% niższe wobec 221,3 mln zł rok wcześniej. Spadek związany był z mniejszą skalą obrotu energią elektryczną i gazem – zarówno w zakresie transakcji hurtowych, jak i dostaw do odbiorcy końcowego. Wynikał z realizacji założeń postępowania sanacyjnego prowadzonego od sierpnia 2016 r., a po zakończeniu tego procesu – z działań Zarządu zmierzających do bezpiecznego zakończenia działalności w zakresie handlu energią elektryczną i gazem ziemnym. Miały one charakter prewencyjny i podjęte zostały w celu uniknięcia niekontrolowanego wyłączenia z rynku, jednocześnie zabezpieczenia klientów zakontraktowanych na przyszłe lata. Spółka bezkonfliktowo przełączyła wszystkich klientów w zakresie energii elektrycznej i gazu do innych dostawców z końcem grudnia 2019 r., a w pojedynczych przypadkach zabezpieczyła dostawy do końca stycznia 2020 r. Handel hurtowy energią elektryczną kontynuowano jeszcze do końca marca 2020 r., a od tego czasu FITEN S.A. nie prowadzi już działalności w zakresie obrotu energią elektryczną i gazem.

Niższe przychody oraz sytuacja Spółki w 2019 r. przełożyły się na istotny spadek pozycji wynikowych. Strata netto wyniosła 89,0 mln zł wobec 10,9 mln zł za 2018 r. Obok niższej sprzedaży, wpływ na różnicę w poziomie wyniku finansowego miały:

- wyższe o ponad 40,7 mln zł koszty finansowe, związane z odsetkami od zaległości podatkowych (19,2 mln zł) oraz zobowiązań sanacyjnych (7,6 mln zł), odpisem aktualizacyjnym od pożyczek (12,3 mln zł) oraz wartości akcji spółki zależnej Greenagro (2,2 mln zł);
- straty bezpośrednie spowodowane ustawą prądową wyniosły 6,2 mln zł;
- utworzenie rezerwy na ewentualne zaległości podatkowe w wysokości 38,9 mln zł;
- wysokie koszty doradztwa prawnego i procesowego (1,2 mln zł), wynikające m. in. z procesu restrukturyzacji, szeregu postępowań windykacyjnych oraz sporów z PKP Energetyka i UKS.

Zgodnie z prawem upadłościowym Spółka obecnie czeka na decyzję sądu w zakresie upadłości likwidacyjnej. O wszystkich istotnych krokach Spółka będzie informowała w stosownych komunikatach.

Dziękuję za śledzenie naszej działalności i zapraszam do lektury Sprawozdania.

Witold Kudła, Prezes Zarządu FITEN S.A.

OŚWIADCZENIA DOTYCZĄCE RZETELNOŚCI JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Fiten S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane finansowe za rok 2019*) sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Fiten S.A. w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu Fiten S.A.
Witold Kudła

*) dane za rok 2019 nie są danymi porównywalnymi; sprawozdania zostały sporządzone przy zastosowaniu innych zasad wyceny; sprawozdanie finansowe za rok 2019 zostało sporządzone przy założeniu braku kontynuacji działalności i w związku z tym aktywa zostały wycenione według art. 29 ustawy o rachunkowości.

OŚWIADCZENIA W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zarząd Fiten S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu Fiten S.A.
Witold Kudła

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Tabela: Wybrane jednostkowe dane finansowe z rachunku wyników za 2019 r. oraz dane za 2018 r.

| Wyszczególnienie | tys. PLN | | tys. EUR | |
|--|------------|------------|------------|-----------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Przychody netto ze sprzedaży | 162 346,3 | 221 314,0 | 37 739,1 | 51 867,6 |
| Zysk (strata) na sprzedaży | (10 460,8) | (11 525,9) | (2 431,7) | (2 701,2) |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | (48 998,2) | (13 273,8) | (11 390,2) | (3 110,9) |
| Zysk (strata) brutto | (90 097,2) | (13 413,0) | (20 944,1) | (3 143,5) |
| Zysk (strata) netto | (89 066,0) | (10 906,3) | (20 704,4) | (2 556,0) |
| EBITDA | (48 882,0) | (13 091,4) | (11 363,2) | (3 068,2) |
| Amortyzacja | 116,2 | 182,4 | 27,0 | 42,7 |
| Odpis wartości firmy | - | - | - | - |

EBITDA: Zysk z działalności operacyjnej + amortyzacja + odpis wartości firmy

Tabela: Wybrane jednostkowe dane finansowe z bilansu na koniec 2019 r. oraz dane na koniec 2018 r.

| Wyszczególnienie | tys. PLN | | tys. EUR | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Kapitał własny | (93 374,7) | 11 402,1 | (21 926,7) | 2 651,6 |
| Zobowiązania długoterminowe | - | - | - | - |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 55 200,9 | 47 780,3 | 12 962,5 | 11 111,7 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 111,3 | 2 635,9 | 26,1 | 613,0 |
| Aktywa ogółem | 30 929,7 | 70 007,3 | 7 263,0 | 16 280,8 |
| Aktywa obrotowe | 25 789,6 | 47 087,6 | 6 056,0 | 10 950,6 |
| Należności długoterminowe | - | - | - | - |
| Należności krótkoterminowe | 13 556,6 | 21 263,2 | 3 183,4 | 4 944,9 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 11 846,3 | 11 130,6 | 2 781,8 | 2 588,5 |

ZASADY PREZENTACJI DANYCH FINANSOWYCH W EURO

| Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro ustalone przez NBP | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|------------|------------|
| Średni kurs w okresie* | 4,3018 | 4,2669 |
| Kurs na koniec okresu | 4,2585 | 4,3000 |

*Kursy stanowią średnie arytmetyczne bieżących kursów średnich ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca odpowiednio 2019 r. i 2018 r.

INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Zarząd Fiten S.A. poniżej przekazuje informację w zakresie zasad określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”, które nie są przez Spółkę stosowane w sposób trwały, wraz z wyjaśnieniem okoliczności i przyczyn ich niestosowania.

| pkt | Dobra praktyka | Oświadczenie dotyczące stosowania praktyki | Uzasadnienie Spółki |
|-----|---|--|---|
| 1 | Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jaki z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerzym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiając transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. | Tak z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia, rejestracji video i upubliczniania nagrania | Informacje dot. walnego zgromadzenia akcjonariuszy i jego przebiegu emitent będzie publikował w postaci raportów bieżących, które będą umieszczane na stronie internetowej. Wszyscy akcjonariusze biorący udział w WZA będą mieli możliwość zapoznania się ze wszystkimi sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu. Nakłady finansowe poniesione na transmisję internetową lub rejestrację video są niewspółmiernie wysokie w stosunku do potencjalnych korzyści wynikających z powyższego działania. |
| 9 | Emitent przekazuje w raporcie rocznym: | - | - |
| 9.2 | informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie | Nie | Kwestia wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest uregulowana w umowie i jest sprawą poufną. Emitent nie może publikować takich danych bez zgody Autoryzowanego Doradcy |
| 11 | Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. | Nie | W dotychczasowej praktyce Spółka nie organizowała publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami; w przypadku wystąpienia uzasadnionych zdarzeń Spółka podejmie odpowiednie działania w przedmiotowym zakresie |

| | | | |
|----|---|-----|---|
| 16 | <p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none">- informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,- zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,- informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,- kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. | Nie | <p>Emitent uważa, że należyte wykonywanie obowiązków informacyjnych (publikacja informacji na stronach internetowych Spółki, NewConnect), w szczególności informowanie w formie raportów bieżących o wszelkich okolicznościach lub zdarzeniach, które mogą mieć wpływ sytuację gospodarczą, majątkową lub finansową Spółki lub w ocenie Spółki mogły w sposób znaczący wpłynąć na cenę luba wartość notowanych instrumentów finansowych jest wystarczające do miesięcznego informowania o działaniach Spółki.</p> |
|----|---|-----|---|