

**OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W ROKU 2007**  
**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI POD**  
**FIRMĄ: FABRYKI MEBLI „FORTE” SPÓŁKA AKCYJNA.**  
**z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej**

**I. INFORMACJE OGÓLNE**

Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka) działa na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w szczególności Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Zgodnie z §4 Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad wszystkimi dziedzinami działalności Spółki. W szczególności do jej zadań należy ocena sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu, co do podziału zysku i pokrycia strat, a także przekazywanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

W roku obrotowym 2007 Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

1. Zbigniew Mieczysław Sebastian – Przewodniczący Rady Nadzorczej, niezależny Członek Rady,
2. Witold Stanisław Dzbeński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, niezależny Członek Rady,
3. Władysław Frasyniuk – Członek Rady Nadzorczej, niezależny Członek Rady,
4. Piotr Nadolski – Członek Rady Nadzorczej, niezależny Członek Rady,
5. Marek Rocki – Członek Rady Nadzorczej, niezależny Członek Rady,
6. Stanisław Krauz – Członek Rady Nadzorczej, zależny Członek Rady.

W okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia 2007 roku do 31 grudnia 2007 roku, Rada Nadzorcza odbyła pięć posiedzeń, w tym dwa w trybie pisemnym, na których w szczególności:

- dokonała zatwierdzenia planu Spółki na rok 2007,
- dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2006,

- przeprowadziła ocenę wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za 2006 rok,
- dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2006,
- wyraziła zgodę na zwiększenie limitu wierzytelności oraz ustanowienie zabezpieczeń w związku umową o limit wierzytelności z dnia 22 listopada 2002 r. zawartą z Raiffeisen Bank Polska S.A.,
- wyraziła zgodę na zawieranie umów leasingu ruchomości w szczególności maszyn, urządzeń i wyposażenia z firmą BRE Leasing Sp. z o. o..

Prace Rady Nadzorczej w roku 2007 koncentrowały się wokół spraw mających istotne znaczenie dla działalności Spółki. Zakres prac będących przedmiotem kontroli, konsultacji i opinii Rady Nadzorczej obejmował istotne obszary działalności, takie jak, określenie planów Spółki, ocena sprawozdań finansowych i sprawozdań Zarządu z działalności Spółki, wyrażanie zgody na podejmowanie przez Zarząd określonych czynności zastrzeżonych do kompetencji Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza regularnie analizowała wyniki finansowe Spółki i przebieg procesu inwestycyjnego.

Wszystkie sformułowane przez Radę Nadzorczą opinie spotkały się z przychylnym przyjęciem ze strony Walnego Zgromadzenia, które podejmowało decyzje zgodnie z rekomendacjami Rady.

## **II. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2007 ROKU DO 31 GRUDNIA 2007 ROKU.**

Rada Nadzorcza przeprowadziła – zgodnie z przepisami art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 4 ust. 2 pkt.e Regulaminu Rady Nadzorczej – badanie:

- I. sprawozdania Zarządu FABRYK MEBLI „FORTE” Spółki Akcyjnej z działalności Spółki w 2007 roku,
- II. sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za rok obrotowy 2007.

Wyniki tego badania przedstawiają się następująco:

## **I. Badanie sprawozdania Zarządu FABRYK MEBLI „FORTE” Spółki Akcyjnej z działalności Spółki w 2007 roku.**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację strategii działania Spółki i cele ustalone przez Zarząd. Po przeanalizowaniu sprawozdania Zarządu FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z działalności Spółki w 2007 roku Rada Nadzorcza stwierdza, że:

1. sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z przepisami prawa i zawiera informacje o:
  - a) zdarzeniach istotnie wpływających na działalność Spółki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego,
  - b) aktualnej i przewidywalnej sytuacji finansowej,
  - c) przewidywalnym rozwoju Spółki,
  - d) stanie prowadzonych badań i rozwoju technicznego,
  - e) zatrudnieniu w Spółce.
2. Przedstawione w sprawozdaniu informacje o istotnych wydarzeniach mających wpływ na działalność Spółki, obejmują dane o:
  - a) zaistniałych w okresie sprawozdawczym zmianach w strukturze własnościowej Spółki,
  - b) składzie Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki,
  - c) zatrudnieniu i organizacji pracy w Spółce,
  - d) ekonomiczno-finansowych wynikach działalności Spółki,
  - e) działalności inwestycyjnej i gospodarce finansowej Spółki,
  - f) podstawowych składnikach bilansu, rachunków zysków i strat, zmianach w kapitale własnym oraz przepływach pieniężnych.

Rada Nadzorcza uważa, że zakres i sposób prezentacji tych informacji wyczerpująco i prawidłowo odzwierciedlają wszystkie istotne wydarzenia i ich wpływ na wyniki uzyskane przez Spółkę w 2007 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza jednocześnie, iż w trakcie prowadzonych przez Radę, w okresie sprawozdawczym prac, była ona w sposób odpowiedni informowana przez Zarząd Spółki o tych wydarzeniach.

## **II. Badanie sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” Spółki Akcyjnej za rok obrotowy 2007, zweryfikowanego przez biegłego rewidenta.**

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2007, mając na uwadze sporządzoną przez audytora Spółki – Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – opinię z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza uznaje, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2007, obejmujące:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2007 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 430.987.536,70 zł (słownie: czterysta trzydzieści milionów dziewięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy pięćset trzydzieści sześć złotych siedemdziesiąt groszy)
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2007 roku do dnia 31 grudnia 2007 roku wykazujący zysk netto w wysokości 5.950.074,83 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy siedemdziesiąt cztery złote osiemdziesiąt trzy grosze),
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2007 roku do dnia 31 grudnia 2007 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 12.303,83 zł (słownie: dwanaście tysięcy trzysta trzy złote osiemdziesiąt trzy grosze), ,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2007 roku do dnia 31 grudnia 2007 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 6.263.952,75 zł (słownie: sześć milionów dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset pięćdziesiąt dwa złote siedemdziesiąt pięć groszy),
- informację dodatkową,

zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Zdaniem biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe zostało sporządzone prawidłowo, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od dnia 1 stycznia 2007 roku do dnia 31 grudnia 2007 roku, jak też sytuację majątkową Spółki na dzień 31 grudnia 2007 roku oraz jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu Spółki.

Po przeanalizowaniu poszczególnych składników sprawozdania finansowego Spółki oraz opinii i raportu biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń co do prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za rok obrotowy 2007.

Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu Zarządu FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z działalności Spółki w 2007 roku.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki. Funkcjonujący w Spółce zintegrowany system informatyczny SAP R/3 i zatwierdzona przez Zarząd Spółki polityka rachunkowości oparte na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości umożliwiają i zapewniają prawidłowe funkcjonowanie kontroli wewnętrznej każdej operacji o skutkach finansowych dla Spółki. Struktura informatyczna systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach oraz kontrolę pomiędzy księgami główną i pomocniczymi. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości, obiegu dokumentacji lub innych norm prawnych.

Dostęp do zasobów informacyjnych systemu informatycznego ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników wyłącznie w zakresie wykonywanych przez nich obowiązków.

.W ocenie Rady Nadzorczej Spółki funkcjonujący w FABRYKACH MEBLI „FORTE” S.A. system kontroli wewnętrznej oraz system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki funkcjonują należycie i właściwie spełniają swoje zadania.

### **III. OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W 2007 ROKU**

Rada Nadzorcza sumiennie wypełniała zadania wyspecjalizowanego organu sprawującego kontrolę zarządzania Spółką w imieniu akcjonariuszy. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby o dużym doświadczeniu i profesjonalizmie, dysponujące potencjałem umożliwiającym analizę otrzymywanych od Spółki informacji. Także udział niezależnych Członków Rady Nadzorczej w pracach był gwarancją stosowania obiektywnych kryteriów oceny zagadnień przekazywanych do analizy przez Radę.

Rada Nadzorcza jako grono ekspertów pełniła również funkcje doradcze wobec Zarządu, wnosząc swoją wiedzę i doświadczenie oraz oferując wsparcie w podejmowanych decyzjach.

Rada Nadzorcza rzetelnie i skutecznie prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu i pozytywnie ocenia swoją działalność w roku obrotowym 2007, również pod względem

właściwego funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki.

Podpisał:

Przewodniczący Rady Nadzorczej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. Zbigniew Sebastian.