

RAPORT BIEŻĄCY

HOOP S.A.

13 lipca 2005 r.

Raport bieżący nr 16/2005

Ocena Spółki przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza HOOP S.A. na posiedzeniu w dniu 6 lipca 2005r. przyjęła swoją ocenę sytuacji Spółki za rok 2004 o następującej treści:

OCENA RADY NADZORCZEJ DOTYCZĄCA SYTUACJI SPÓŁKI ZA 2004 ROK

Stosownie do zasady nr 18 „Dobrych praktyk w spółkach publicznych 2005” Rada Nadzorcza HOOP S.A. w dniu 06.07.2005 roku dokonała oceny sytuacji Spółki w 2004 roku.

Wyniki finansowe osiągnięte w 2004 roku, a w szczególności spadek przychodów netto ze sprzedaży oraz strata netto, były w ocenie Rady Nadzorczej rozczarowujące. Przyczyny tego stanu rzeczy zostały opisane wyczerpująco w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki, zatem Rada Nadzorcza ogranicza się do zwrócenia uwagi, iż najistotniejsze przyczyny leżały poza kontrolą Spółki: wyjątkowo niekorzystne warunki pogodowe w okresie letnim, wysoki wzrost cen surowców oraz zmiany w zasadach dofinansowania zakładów pracy chronionej. Również poza kontrolą Spółki był spadek kursu euro, który poprzez aktualizację wyceny kontraktów leasingowych denominowanych w tej walucie wywarł silnie dodatni wpływ na wykazywany wynik finansowy.

W ocenie Rady Nadzorczej powyższe czynniki w żadnym momencie nie zachwiały stabilnością finansową Spółki, której kontynuacja działalności pozostaje niezagrożona.

Trudniejsze warunki rynkowe zmusiły Spółkę do podjęcia wysiłku restrukturyzacji jej działalności, do której pod koniec 2004 roku została zatrudniona nowa Dyrektor Zarządzająca. Ona zainicjowała reorganizację obejmującą m.in. daleko idące zmiany w kadrze zarządzającej średniego szczebla. Zmiany organizacyjne powinny, w ocenie Rady Nadzorczej, doprowadzić do autonomicznego zwiększenia stopnia wykorzystywania mocy produkcyjnych przy ogólnej racjonalizacji ponoszonych kosztów. Niezależnie od tych działań Zarząd Spółki powinien, zdaniem Rady Nadzorczej, w 2005 roku sformułować długookresową strategię rozwoju zawierającą także opcję wzrostu poprzez fuzje, przejęcia i alianse strategiczne.

Odnosząc się do wyceny wartości posiadanych przez Spółkę udziałów w OOO Megapack, która jest przedmiotem zastrzeżenia w opinii biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza podziela pogląd Zarządu, iż w tym momencie nie zaszły przesłanki uzasadniające dokonanie odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości (art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości), w związku z czym dokonanie takiego odpisu byłoby niecelowe. Pogląd powyższy Rada Nadzorcza formułuje po odbyciu wizyty w OOO Megapack oraz po zapoznaniu się z wycenami tej spółki, przygotowanymi zarówno przez jej dyrektora finansowego jak i przez zewnętrznego konsultanta. Tym niemniej

Rada Nadzorcza zwraca uwagę, że ryzyko związane z inwestycją w udziały tej spółki jest wysokie i takie przesłanki mogą wystąpić w przyszłości.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 6 lipca 2005r., po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2004, opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2004 i ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2004 roku, działając na podstawie art. 382 § 3 K. s. h. stwierdziła zgodność ww. sprawozdań z księgami, dokumentami i stanem faktycznym oraz zawnioskowała do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o ich przyjęcie. Na posiedzeniu Rady Nadzorczej obecny był przedstawiciel Deloitte&Touche Audit Services sp. z o.o. sporządzającego raport z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2004, który uczestniczył w dyskusji. Jednocześnie Rada Nadzorcza przyjęła sprawozdanie z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2004 i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2004 roku o następującej treści:

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ HOOP S.A.

z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2004, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2004 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty.

I. Rada Nadzorcza HOOP S.A. na posiedzeniu w dniu 06 lipca 2005 roku zapoznała się i dokonała analizy sprawozdania finansowego Spółki za rok 2004, na które składają się:

- i) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- ii) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2004 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 294.630 tys. zł. (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt cztery miliony sześćset trzydzieści tysięcy złotych),
- iii) rachunek zysków i strat Spółki za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku wykazujący stratę netto w wysokości 4.060 tys. zł. (słownie: cztery miliony sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- iv) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego w kwocie 5.357 tys. zł. (słownie: pięć milionów trzysta pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- v) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2004 roku do 31 grudnia 2004 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w kwocie 33 tys. zł. (słownie: trzydzieści trzy tysiące złotych).

vi) dodatkowe informacje i objaśnienia

wraz z opinią biegłego rewidenta – Deloitte & Touche Audit Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku i raportem biegłego rewidenta Deloitte & Touche Audit Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2004.

II. Rada Nadzorcza zapoznała się również ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2004 roku,

III. Zarząd Spółki na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 25/2004 z dnia 03 grudnia 2004 roku zlecił dokonanie badania sprawozdania finansowego Spółki za 2004 rok, biegłemu rewidentowi- Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością „Deloitte & Touche Audit Services” z siedzibą w Warszawie. W opinii biegłego rewidenta, za wyjątkiem skutków ewentualnych korekt polegających na dokonaniu odpisu z tytułu trwałej utraty wartości posiadanych przez Spółkę udziałów w OOO Megapack, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach:

- zgodnie co do formy i treści z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i statutem Spółki, rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16 października 2001 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, z późniejszymi zmianami oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 sierpnia 2004 roku w sprawie szczegółowych warunków, jakim powinien odpowiadać prospekt emisyjny oraz skrót prospektu, z późniejszymi zmianami,
- zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi tą ustawą i polityką rachunkowości przyjętą przez Spółkę, z zachowaniem ciągłości,
- na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych

i odzwierciedla ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2004 roku, jak też jej wyniku finansowego za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2004 roku.

Odnosząc się do wyceny wartości posiadanych przez Spółkę udziałów w OOO Megapack, która jest przedmiotem zastrzeżenia w opinii biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza podziela pogląd Zarządu, iż w tym momencie nie zaszły przesłanki uzasadniające dokonanie odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości (art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości), w związku z czym dokonanie takiego odpisu byłoby niecelowe. Pogląd powyższy Rada Nadzorcza formułuje po odbyciu wizyty w OOO Megapack oraz po zapoznaniu się z wycenami tej spółki, przygotowanymi zarówno przez jej dyrektora finansowego jak i przez zewnętrznego konsultanta. Tym niemniej Rada Nadzorcza zwraca uwagę, że ryzyko związane z inwestycją w udziały tej spółki jest wysokie i takie przesłanki mogą wystąpić w przyszłości.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2004 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i stwierdza ich zgodność z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym i wnioskuje o ich przyjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza także pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty i wnioskuje o jego przyjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

Zarząd HOOP S.A. przedstawia wniosek Zarządu skierowany do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie pokrycia straty odnotowanej przez Spółkę w roku 2004, pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą na posiedzeniu w dniu 6 lipca 2005r.

Warszawa 2005-06-21

**WALNE ZGROMADZENIE AKCJONARIUSZY
SPÓŁKI AKCYJNEJ „HOOP”**

**WNIOSEK ZARZĄDU „HOOP” S.A.
w sprawie pokrycia straty odnotowanej przez Spółkę w roku 2004**

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2004, zbadane przez biegłego rewidenta Deloitte & Touche Sp. z o.o. wykazało stratę netto w wysokości 4.060 tys. PLN. W związku z powyższym Zarząd Spółki wnioskuje aby wykazaną stratę pokryć z kapitału zapasowego Spółki.

Podstawa prawna:

Art. 395 § 4 K.s.h. oraz Zasada nr 2 i 18 „Dobrych Praktyk w spółkach publicznych 2005” .