

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

"NOVITA" Spółka Akcyjna z siedzibą w Zielonej Górze z działalności za rok obrotowy 2020

I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2020.

Rada Nadzorcza „NOVITA” Spółki Akcyjnej z siedzibą w Zielonej Górze działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW.

1. Skład Rady Nadzorczej w 2020 roku

Rada Nadzorcza na dzień 31 grudnia 2020 roku, a także na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, sprawowała kontrolę i nadzór nad działalnością Spółki w następującym składzie osobowym:

- Eyal Maor – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Uriel Mansoor – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Ohad Tzkhori – Członek Rady Nadzorczej spełniający kryteria niezależności
- Elazar Benjamin – Członek Rady Nadzorczej spełniający kryteria niezależności
- Janusz Piczak – Członek Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2020 nie nastąpiły żadne zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość w następujących terminach: 4 marca 2020 roku, 23 czerwca 2020 roku, 24 września 2020 roku i 17 grudnia 2020 roku.

W dniach: 7 kwietnia 2020 roku, 24 maja 2020 roku, 30 września 2020 roku, 24 listopada 2020 roku Przewodniczący Rady Nadzorczej zarządził podjęcie uchwał w trybie pisemnym (obiegowym), bez formalnego odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz analizowała i oceniała jej bieżące wyniki ekonomiczno-finansowe oraz wykonywała swoje ustawowe i statutowe zadania, zgodnie z posiadanymi uprawnieniami i kompetencjami, a do istotnego zakresu zadań, które były przedmiotem obrad Rady i podjętych uchwał należało:

- 1) ocena skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego ;
- 2) wydanie oświadczenia w sprawie powołania i funkcjonowania Komitetu Audytu na potrzeby raportu rocznego,

- 3) ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2019, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
- 4) ocena wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego, na potrzeby sporządzenia raportu rocznego za rok 2019,
- 5) przyjęcie Procedury oceny transakcji z podmiotami powiązanymi „NOVITA” S.A.;
- 6) akceptacja projektu Polityki wynagrodzeń w „NOVITA” S.A.
- 7) przyjęcie Procedury anonimowego zgłaszania naruszeń prawa w „NOVITA” S.A.;
- 8) przyjęcie Regulaminu udziału w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy „NOVITA” Spółki Akcyjnej z siedzibą w Zielonej Górze, przy wykorzystaniu komunikacji elektronicznej”;
- 9) ocena propozycji Zarządu dotyczącej podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2019 r.;
- 10) złożenie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników oceny ww. sprawozdań i wniosku;
- 11) przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2019 wraz z pisemnym sprawozdaniem z wyników oceny: sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019; oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2019 oraz oceny sytuacji Spółki;
- 12) zatwierdzenie budżetu inwestycji na rok 2020;
- 13) przegląd oraz ocena transakcji z podmiotami powiązanymi;
- 14) przyjęcie stanowiska w sprawie wypłaty dywidendy nadzwyczajnej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia że w roku 2020 wykonywała swoje obowiązki w sposób prawidłowy i z należytą starannością, w związku z tym wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2020.

2. Komitet Audytu

- 1) Komitet Audytu „NOVITA” S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku, a także na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, wykonywał swoje zadania w następującym składzie osobowym:
 - Ohad Tzkhori – Przewodniczący Komitetu Audytu (spełniający kryteria niezależności)
 - Elazar Benjamin – Członek Komitetu Audytu (spełniający kryteria niezależności)
 - Eyal Maor – Członek Komitetu Audytu
- 2) Rada Nadzorcza „NOVITA” S.A. oświadcza, że przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. W ocenie Rady Nadzorczej, Komitet Audytu w 2020 roku wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach prawa.
- 3) Komitet Audytu wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach. W roku 2020 odbył cztery posiedzenia:
 - w dniu 2 kwietnia 2020 roku, podczas którego przyjął uchwały w następujących sprawach:
 - a) ocena procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,

- b) ocena niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- c) przyjęcie sprawozdania z badania firmy audytorskiej oraz sprawozdania dodatkowego wraz z przyjęciem tekstu informacji dla Rady Nadzorczej,
- d) ocena potrzeby dokonania wyodrębnienia organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego,
- e) przyjęcie sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Spółki za 2019 rok;
 - w dniu 24 sierpnia 2020 r., podczas którego podjął uchwałę w sprawie przyjęcia planu działania Komitetu Audytu w 2020 roku;
 - w dniu 7 września 2020 roku, podczas którego Komitet Audytu dokonał przeglądu projektu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Spółki za pierwsze półrocze 2020 roku;
 - w dniu 5 listopada 2020 roku, podczas którego przyjął uchwałę Raport z audytu systemu kontroli wewnętrznej „NOVITA” S.A. oraz dokonał przeglądu raportu okresowego Spółki z a III kwartał 2020 roku.

Celem posiedzeń Komitetu Audytu była realizacja jego ustawowych obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa dotyczących sprawozdawczości finansowej Spółki.

- 4) Rada Nadzorcza przyjmuje i pozytywnie ocenia sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku 2020.

II. Sprawozdanie z wyników oceny:

Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020

- 1. Rada Nadzorcza „NOVITA” S.A. (dalej jako: „Spółka” lub „Emitent”) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny:
 - 1) sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 175 730 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt pięć milionów siedemset trzydzieści tysięcy złotych);
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. całkowite dochody netto w wysokości 40 677 tys. zł (słownie: czterdzieści milionów sześćset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 40 690 tys. zł (słownie: czterdzieści milionów sześćset dziewięćdziesiąt tysięcy złotych);
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 677 tys. zł (słownie: sześćset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych);
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 743 tys. zł (słownie: jeden milion siedemset czterdzieści trzy tysiące złotych);
 - 2) sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, w zakresie zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym;

- 3) sprawozdania z działalności Emitenta w roku obrotowym 2020, w zakresie zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.
- 4) ocena została dokonana na podstawie analizy:
 - a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki;
 - b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki;
 - c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych;
 - d) opinii firmy audytorskiej REVISION – RZESZÓW Józef Król Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2020;
 - e) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
 - f) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego.
2. Rada Nadzorcza Emitenta dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań, oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, ocenia, że sprawozdania z działalności Emitenta w roku obrotowym 2020 oraz sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2020 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz, że dokumenty te są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.
3. Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020 oraz Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020.

Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2020

Rada Nadzorcza podjęła decyzję o poparciu wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2020 poprzez wypłatę dywidendy za rok 2020 w wysokości 12,00 zł (słownie: dwanaście złotych 00/100) na jedną akcję oraz przeznaczenia pozostałej części zysku Spółki za rok obrotowy 2020 na kapitał zapasowy. Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła rekomendację Zarządu Spółki dotyczącą ustalenia dnia dywidendy na dzień 7 lipca 2021 roku i dnia wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2021 roku.

III. Ocena sytuacji Spółki

Dokonując oceny sytuacji Spółki Rada Nadzorcza wskazuje, że w roku 2020 Spółka zanotowała satysfakcjonujące wyniki ekonomiczno-finansowe szczegółowo omówione w sprawozdaniu finansowym oraz w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego. Spółka prawidłowo wypełniała obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Spółka nie posiada polityki dotyczącej działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

Wyniki Spółki

W porównaniu do roku 2019, w roku obrotowym 2020:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosły 200 941 tys. zł i były wyższe o 89 770 tys. zł od przychodów w 2019 roku, które wyniosły 111 171 tys. zł,
- 2) koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 129 557 tys. zł i były wyższe o 50 015 tys. zł od kosztów poniesionych w 2019 roku, które wyniosły 79 542 tys. zł,
- 3) zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 71 384 tys. zł i był wyższy o 39 755 tys. zł od zysku brutto ze sprzedaży osiągniętego w 2019 roku, który wyniósł 31 629 tys. zł,
- 4) zysk operacyjny wyniósł 49 646 tys. zł i był wyższy o 34 159 tys. zł od zysku operacyjnego uzyskanego w 2019 r., który wyniósł 15 487 tys. zł,
- 5) zysk brutto wyniósł 49 143 tys. zł i był wyższy o 34 850 tys. zł od zysku brutto za rok 2019 roku, który wyniósł 14 293 tys. zł,
- 6) zysk netto wyniósł 40 690 tys. zł i był wyższy o 27 445 tys. zł od zysku netto za rok 2019, który wyniósł 13 245 tys. zł.

Wskaźniki rentowności

W zakresie wskaźników rentowności w porównaniu do roku ubiegłego zanotowano:

- 1) wzrost rentowności brutto sprzedaży z poziomu 14% do poziomu 24,7%,
- 2) wzrost rentowności netto sprzedaży z poziomu 11,9% do poziomu 20,2%,
- 3) wzrost rentowności kapitału własnego (ROE) z poziomu 10,9% do poziomu 31,6%,
- 4) wzrost rentowności majątku (ROA) z poziomu 8% do poziomu 23,1%.

Inwestycja w linię produkcyjną

Szczególny wpływ na poprawienie rezultatów w stosunku do ubiegłych lat miała sprzedaż produktów z nowej linii technologicznej do wysokowydajnej produkcji włókien typu spunlace wyposażonej w centralny układ sterowania, oddanej do użytkowania w połowie 2019 roku, która pełną wydajność produkcyjną osiągnęła w ostatnim kwartale roku 2020.

Ryzyka

W minionym roku Spółka poprawiła wyniki finansowe osiągając zysk netto w wysokości 40,7 mln zł oraz wartość EBITDA na poziomie 55,0 mln zł. Biorąc pod uwagę wysoki stopień zmienności otoczenia branżowego i makroekonomicznego, w tym zwłaszcza kosztów zakupu surowca, fluktuacji kursów walut, wzrostu kosztów czynników energetycznych oraz kosztów pracy, wypracowane wyniki uznać należy za satysfakcjonujące.

W Spółce nie wystąpiły żadne niepokojące zdarzenia, które w znaczący sposób mogłyby negatywnie wpłynąć na dalszy rozwój Spółki. Jednakże czynnikiem zewnętrznym mogącym mieć negatywny wpływ na działalność Spółki jest zagrożenie związane z dalszym rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-

19, które przełożyłyby się na wzrost absencji chorobowej pracowników lub ograniczenie dostaw surowców. Spółka podjęła jednak działania mające na celu minimalizację ryzyka wystąpienia ww. negatywnych zdarzeń. Na moment sporządzenia sprawozdania Zarządu Spółka nie odnotowała wystąpienia wyżej wymienionych negatywnych czynników.

Wskazane w sprawozdaniu Zarządu istotne czynniki ryzyka i zagrożeń, jakie mogłyby mieć wpływ na dalszy rozwój Spółki nie powinny zdaniem Rady Nadzorczej w sposób znaczący zakłócić realizacji planów zarysowanych przez Zarząd. Sytuacja ekonomiczno – finansowa Spółki nie wykazuje w opinii Rady Nadzorczej zagrożenia dla kontynuacji działalności w 2021 roku. Jednocześnie Rada Nadzorcza ocenia, że przyjęty w Spółce sposób zarządzania ryzykiem oraz compliance poprzez poszczególne komórki organizacyjne Spółki, zgodnie z zakresem obowiązków ustalonym przez Zarząd oraz w ramach szeregu procedur istniejących w tym zakresie w Spółce, zapewnia skuteczną identyfikację i monitorowanie różnego rodzaju ryzyk na poziomie poszczególnych obszarów działalności Spółki. Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują bezpośrednie zagrożenia dla działalności „NOVITA” S.A.

Podsumowując, Rada Nadzorcza ocenia, że zarówno sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020, jak i sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2020, są zgodne z poszczególnymi zapisami w księgach i dokumentach Spółki, jak i ze stanem faktycznym, wysoko ocenia działalność Zarządu w roku 2020 oraz wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę, w związku z czym, wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie: sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2020.

W imieniu Członków Rady Nadzorczej

Eyal Maor

Przewodniczący Rady Nadzorczej
„NOVITA” S.A. z siedzibą w Zielonej Górze