

## Sprawozdanie Rady Nadzorczej

### "NOVITA" Spółka Akcyjna z siedzibą w Zielonej Górze z działalności za rok obrotowy 2019

#### I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2019.

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 2019 roku

Rada Nadzorcza na dzień 31 grudnia 2019 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 2019 nie nastąpiły żadne zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej, przy czym w dniu 12 czerwca 2019 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie „NOVITA” S.A. odwołało Członków Rady Nadzorczej ze skutkiem na 31 sierpnia 2019 roku i z dniem 1 września 2019 roku powołało do Rady Nadzorczej dotychczasowych jej Członków na nową kadencję, na lata 2019-2022.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia w następujących terminach: 18 września 2019 roku oraz - przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość - 11 marca, 13 maja i 13 grudnia 2019 roku. W dniu 8 kwietnia 2019 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) zatwierdzenie planu ekonomiczno – finansowego Spółki na rok 2019,
- 2) ocena skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego ;
- 3) wydanie oświadczenia w sprawie powołania i funkcjonowania Komitetu Audytu na potrzeby raportu rocznego,

- 4) ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2018, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
- 5) ocena wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego, na potrzeby sporządzenia raportu rocznego za rok 2018,
- 6) wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego w roku 2019 i 2020,
- 7) ocena propozycji Zarządu dotyczącej podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2018 r.;
- 8) złożenie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników oceny ww. sprawozdań i wniosku;
- 9) przyjęcie stanowiska dot. przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy 2018;
- 10) przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2018 wraz z pisemnym sprawozdaniem z wyników oceny: sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2018, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018; oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2018 oraz oceny sytuacji Spółki;
- 11) wybór Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,
- 12) powołanie Przewodniczącego i Członków Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza ocenia że w roku 2019 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 2019.

## **2. Komitet Audytu**

1) Komitet Audytu „NOVITA” S.A. na dzień 31 grudnia 2019 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 2019 roku wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach prawa.

3) Komitet Audytu wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach. W roku 2019 odbył dwa posiedzenia:

- w dniu 3 kwietnia 2019 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) rekomendacja firmy audytorskiej, której proponuje się powierzyć badanie ustawowe Spółki na lata 2019 – 2020.

- w dniu 6 maja 2019 roku, podczas którego Komitet Audytu przyjął uchwałą sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Spółki za 2018 rok.

Celem obu 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 2019.

## **II. Sprawozdanie z wyników oceny:**

### **Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019**

- 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 2019 obejmującego:
    - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 176 458 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt sześć milionów czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy złotych);
    - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. całkowite dochody netto w wysokości 13 226 tys. zł (słownie: trzynaście milionów dwieście dwadzieścia sześć tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 13 245 tys. zł (słownie: trzynaście milionów dwieście czterdzieści pięć tysięcy złotych);
    - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 13 226 tys. zł (słownie: trzynaście milionów dwieście dwadzieścia sześć tysięcy złotych);
    - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 44 tys. zł (słownie: czterdzieści cztery tysiące złotych);
  - 2) sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019, w zakresie zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym;
  - 3) sprawozdania z działalności Emitenta w roku obrotowym 2019, 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 2019;

- 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 2019 oraz sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2019 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 2019 oraz Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019.

#### **Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2019.**

Rada Nadzorcza podjęła decyzję o poparciu wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2019 poprzez wypłatę dywidendy za rok 2019 w wysokości 5,20 zł (słownie: pięć złotych dwadzieścia groszy) na jedną akcję oraz przeznaczenia pozostałej części zysku Spółki za rok obrotowy 2019 na kapitał zapasowy. Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła rekomendację Zarządu Spółki dotyczącą ustalenia dnia dywidendy na dzień 25 września 2020 roku i dnia wypłaty dywidendy na dzień 5 października 2020 roku.

### **III. Ocena sytuacji Spółki**

Dokonując oceny sytuacji Spółki Rada Nadzorcza wskazuje, że w roku 2019 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 2018 w roku obrotowym 2019:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosły 111 171 tys. zł i były wyższe o 24 620 tys. zł od przychodów w 2018 roku, które wyniosły 86 551 tys. zł,
- 2) koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 79 542 tys. zł i były wyższe o 18 377 tys. zł od kosztów poniesionych w 2018 roku, które wyniosły 61 165 tys. zł,

- 3) zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 31 629 tys. zł i był wyższy o 6 243 tys. zł od zysku brutto ze sprzedaży osiągniętego w 2018 roku, który wyniósł 25 386 tys. zł,
- 4) zysk operacyjny wyniósł 15 487 tys. zł i był wyższy o 2 358 tys. zł od zysku operacyjnego uzyskanego w 2018 r., który wyniósł 13 129 tys. zł,
- 5) zysk brutto wyniósł 14 293 tys. zł i był wyższy o 1 045 tys. zł od zysku brutto za rok 2018 roku, który wyniósł 13 248 tys. zł,
- 6) zysk netto wyniósł 13 245 tys. zł i był wyższy o 2 557 tys. zł od zysku netto za rok 2018, który wyniósł 10 688 tys. zł.

### ***Wskaźniki rentowności***

W zakresie wskaźników rentowności w porównaniu do roku ubiegłego zanotowano:

- 1) obniżenie rentowności brutto sprzedaży z poziomu 15,1% do poziomu 14%,
- 2) obniżenie rentowności netto sprzedaży z poziomu 12,3% do poziomu 11,9%,
- 3) wzrost rentowności kapitału własnego (ROE) z poziomu 9,7% do poziomu 10,9%,
- 4) wzrost rentowności majątku (ROA) z poziomu 7,8% do poziomu 8%.

### ***Inwestycja w linię produkcyjną***

W roku obrotowym 2019 Spółka zakończyła realizację budowy demonstracyjnej linii technologicznej do wysokowydajnej produkcji włóknin typu spunlace wyposażonej w centralny układ sterowania, która została rozpoczęta w dniu 26 czerwca 2017 r. (zatwierdzenie inwestycji przez Radę Nadzorczą). W dniu 1 lipca 2019 nastąpił odbiór techniczny i oddanie do użytkowania ww. linii. Wartość inwestycji wyniosła 63,7 mln zł i w części 23,4 mln zł została sfinansowana przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020.

### ***Ryzyka***

W minionym roku Spółka poprawiła wyniki finansowe osiągając zysk netto w wysokości 13,2 mln zł oraz wartość EBITDA na poziomie 19,6 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 przełożyłoby 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 2020 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 2019, jak i sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2019, są zgodne z poszczególnymi zapisami w księgach i dokumentach Spółki, jak i ze stanem faktycznym, wysoko ocenia działalność Zarządu w roku 2019 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 2019 oraz o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2019.

W imieniu Członków Rady Nadzorczej

---

**Eyal Maor**

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