

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

"NOVITA" Spółka Akcyjna z siedzibą w Zielonej Górze z działalności za rok obrotowy 2017

I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2017.

Rada Nadzorcza XIII kadencji „NOVITA” Spółki Akcyjnej z siedzibą w Zielonej Górze (obejmującej lata 2016-2019) działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW.

1. Skład Rady Nadzorczej w 2017 roku

Rada Nadzorcza na dzień 31 grudnia 2017 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
- Elazar Benjamin – Członek Rady Nadzorczej
- Janusz Piczak – Członek Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2017, nastąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- Adi Mansoor
złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 05 października 2017 r.
- Lior Sikron
złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 05 października 2017 r.
- Ohad Tzkhori
został powołany do składu Rady Nadzorczej w dniu 16 października 2017 r. (procedura dookoptowania)
- Elazar Benjamin
został powołany do składu Rady Nadzorczej w dniu 16 października 2017 r. (procedura dookoptowania)

W okresie sprawozdawczym od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń w następujących terminach: 26 czerwca 2017 roku oraz - przy wykorzystaniu środków

bezpośredniego komunikowania się na odległość - 22 marca, 29 maja, 11 września, 16 października i 13 grudnia 2017 r.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz analizowała i oceniała jej bieżące wyniki ekonomiczno-finansowe oraz wykonywała swe 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 korekty budżetu inwestycji i rachunku wyników na rok 2017 spółki „NOVITA” S.A.;
- 2) ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2016, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za 2016 r.;
- 3) przyjęcie stanowiska dot. przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy 2016;
- 4) przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2016 wraz z pisemnym sprawozdaniem z wyników oceny: sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2016, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2016; oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2016 oraz oceny sytuacji Spółki;
- 5) wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych „NOVITA” S.A. za rok obrotowy 2017 oraz 2018;
- 6) zatwierdzenie inwestycji polegającej na zakupie linii do produkcji włóknin typu spunlace oraz modernizacji infrastruktury budowlanej;
- 7) ustanowienie Komitetu Audytu w Spółce;
- 8) zatwierdzenie planu ekonomiczno-finansowego Spółki na 2018 rok.

2. Ustanowienie Komitetu Audytu

W dniu 16 października 2017 roku Rada Nadzorcza spośród swoich członków powołała Komitet Audytu składający się z trzech członków: Eyal Maor oraz jako niezależnych członków Ohad Tzkhori i Elazar Benjamin.

W roku 2017 Komitet Audytu odbył dwa posiedzenia podczas których:

- 1) w dniu 22 października 2017 r. podjął uchwałę o wyborze Pana Ohad Tzkhori na Przewodniczącego Komitetu Audytu Spółki „NOVITA” S.A.
- 2) w dniu 29 listopada 2017 r. uchwalił Regulamin Komitetu Audytu.

II. Sprawozdanie z wyników oceny:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2017

Rada Nadzorcza, na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego – ReVISION RZESZÓW – Józef Król Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie - dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2017. Sprawozdanie obejmuje wszystkie istotne informacje o Spółce i jej stanie majątkowym, a także sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskanych efektów.

Biegły rewident uznał, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto oświadczył, iż w świetle jego wiedzy o jednostce i jej otoczeniu, uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Rada Nadzorcza ocenia sporządzone przez Zarząd sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2017 jako prawidłowe i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

2. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017

Działając na podstawie przepisu art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie Statutu Spółki, w oparciu o dokumenty przedstawione przez Zarząd Spółki oraz na podstawie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego – ReVISION RZESZÓW – Józef Król Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie – Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017, zawierającego:

- 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 119 816 tys. zł;
- 2) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2017 wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości 11 916 tys. zł;
- 3) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2017 wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 11 916 tys. zł;
- 4) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2017 wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 5 623 tys. zł;
- 5) informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Biorąc pod uwagę opinię niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Rada Nadzorcza stwierdza, że w/w sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie ze stosownymi księgami i dokumentami oraz zgodnie ze stanem faktycznym. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie ze stosowanymi przez Spółkę zasadami rachunkowości na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie przedstawia informacje istotne dla oceny wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2017, jak również jej sytuacji majątkowej i finansowej na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017.

3. Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2017.

Rada Nadzorcza podjęła decyzję o poparciu wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2017 w całości na kapitał zapasowy.

III. Ocena sytuacji Spółki

Dokonując oceny sytuacji Spółki Rada Nadzorcza wskazuje, że w roku 2017 Spółka zanotowała satysfakcjonujące wyniki ekonomiczno-finansowe szczegółowo omówione w sprawozdaniu finansowym oraz w raporcie i opinii biegłego rewidenta.

Wyniki Spółki

W porównaniu do roku 2016 w roku obrotowym 2017:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosły 89.806 tys. zł i były niższe o 2.405 tys. zł od przychodów w 2016 roku, które wyniosły 92.211 tys. zł,
- 2) koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 62.120 tys. zł i były wyższe o 3.615 tys. zł od kosztów poniesionych w 2016 roku, które wyniosły 58.505 tys. zł,
- 3) zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 27.686 tys. zł i był niższy o 6.020 tys. zł od zysku brutto ze sprzedaży osiągniętego w 2016 roku, który wyniósł 33.706 tys. zł,
- 4) zysk operacyjny wyniósł 15.836 tys. zł i był niższy o 4.869 tys. zł od zysku operacyjnego uzyskanego w 2016 r., który wyniósł 20.705 tys. zł,
- 5) zysk brutto wyniósł 14.793 tys. zł i był niższy o 6.117 tys. zł od zysku brutto za rok 2016 roku, który wyniósł 20.910 tys. zł,
- 6) zysk netto wyniósł 11.922 tys. zł i był niższy o 4.988 tys. zł od zysku netto za rok 2016, który wyniósł 16.910 tys. zł.

Wskaźniki rentowności

W zakresie wskaźników rentowności w porównaniu do roku ubiegłego zanotowano:

- 1) obniżenie rentowności brutto sprzedaży z poziomu 22,3% do poziomu 16%,
- 2) obniżenie rentowności netto sprzedaży z poziomu 18,3% do poziomu 13,3%,
- 3) spadek rentowności kapitału własnego (ROE) z poziomu 20,1% do poziomu 12,1%,
- 4) spadek rentowności majątku (ROA) z poziomu 16,8% do poziomu 10,5%.

Inwestycja w linię produkcyjną

W roku obrotowym 2017 ważnym wydarzeniem dla Spółki było przystąpienie w dniu 26.06.2017 r. (zatwierdzenie inwestycji przez Radę Nadzorczą) do realizacji inwestycji polegającej na zakupie linii do produkcji włókien typu spunlace oraz modernizacji infrastruktury budowlanej. Inwestycja ta jest prowadzona zgodnie z założeniami.

Ryzyka

Spółka dzięki podejmowanym skutecznym działaniom w 2017 roku pomimo negatywnego wpływu czynników zewnętrznych uzyskała satysfakcjonujące wyniki finansowe.

W Spółce nie wystąpiły żadne niepokojące zdarzenia gospodarcze, które w istotny sposób mogłyby mieć znaczący, negatywny wpływ na dalszy rozwój Spółki.

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 2018 roku. 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 2017, jak i sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2017, są zgodne z poszczególnymi zapisami w księgach i dokumentach Spółki, jak i ze stanem faktycznym, pozytywnie ocenia działalność Zarządu w roku 2017 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 2017 oraz o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2017.

podpisy Członków Rady Nadzorczej

1. Eyal Maor – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Uriel Mansoor – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Ohad Tzkhori – Członek Rady Nadzorczej
4. Elazar Benjamin – Członek Rady Nadzorczej
5. Janusz Piczak – Członek Rady Nadzorczej