

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**  
**"NOVITA" SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W ZIELONEJ GÓRZE**  
**Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK OBROTOWY 2018**

**I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2018.**

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 2018 roku**

Rada Nadzorcza na dzień 31 grudnia 2018 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 2018 nie nastąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej, przy czym w dniu 18 czerwca 2018 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie „NOVITA” S.A. powołało do Rady Nadzorczej dwóch członków: Pana Ohad Tzkhori oraz Pana Elazar Benjamin, którzy pełnili tę funkcję od 16 października 2017 roku poprzez ich powołanie do składu Rady Nadzorczej z zastosowaniem procedury dokooptowania.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. Rada Nadzorcza odbyła 5 posiedzeń w następujących terminach: 14 maja 2018 roku, 18 czerwca 2018 roku oraz - przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość - 29 stycznia, 14 sierpnia i 10 grudnia 2018 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 2017, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
- 3) ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za 2017 r.;
- 4) złożenie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników oceny ww. sprawozdań i wniosku;
- 5) przyjęcie stanowiska dot. przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy 2017;
- 6) przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2017 wraz z pisemnym sprawozdaniem z wyników oceny: sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2017, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017; oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2017 oraz oceny sytuacji Spółki;

- 7) powołanie Prezesa Zarządu i Członków Zarządu na kolejną kadencję;
- 8) zatwierdzenie aktualizacji budżetu demonstracyjnej linii do produkcji włókien typu spunlace oraz modernizacji infrastruktury budowlanej.

Rada Nadzorcza ocenia że w roku 2018 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 2018.

## **2. Komitet Audytu**

- 1) Komitet Audytu „NOVITA” S.A. na dzień 31 grudnia 2018 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 2018 roku wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach prawa.
- 3) Komitet Audytu wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach. W roku 2018 odbył dwa posiedzenia:
  - w dniu 12 marca 2018 przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość, na którym została przyjęta uchwała „Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej oraz polityka świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską lub podmiot powiązany z tą firmą”.
  - w dniu 18 czerwca 2018 roku podczas którego spotkał się z audytorem Spółki – REVISION RZESZÓW – Józef Król Sp. z o.o. oraz z Zarządem „NOVITA” S.A.
- 4) Rada Nadzorcza przyjmuje i pozytywnie ocenia sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku 2018.

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

### **Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018**

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 2018 obejmującego:
    - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 155 092 tys. PLN (słownie: sto pięćdziesiąt pięć milionów dziewięćdziesiąt dwa tysiące złotych);
    - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. całkowite dochody netto w wysokości 10 669 tys. PLN (słownie: dziesięć milionów sześćset

- sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 10 688 tys. PLN (słownie: dziesięć milionów sześćset osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych);
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 10 669 tys. PLN (słownie: dziesięć milionów sześćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
  - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 16 039 tys. PLN (słownie: szesnaście milionów trzydzieści dziewięć tysięcy złotych);
- 2) sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018, w zakresie zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym;
  - 3) sprawozdania z działalności Emitenta w roku obrotowym 2018, 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 2018;
    - e) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
    - f) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem;
    - g) 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 2018 oraz sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2018 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 2018 oraz Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018.

#### **Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2018.**

Rada Nadzorcza podjęła decyzję o poparciu wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2018 w całości na kapitał zapasowy.

### **III. Ocena sytuacji Spółki**

Dokonując oceny sytuacji Spółki Rada Nadzorcza wskazuje, że w roku 2018 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 2017 w roku obrotowym 2018:

- 1) przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosły 86.551 tys. zł i były niższe o 3.255 tys. zł od przychodów w 2017 roku, które wyniosły 89.806 tys. zł,
- 2) koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 61.165 tys. zł i były niższe o 955 tys. zł od kosztów poniesionych w 2017 roku, które wyniosły 62.120 tys. zł,
- 3) zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 25.386 tys. zł i był niższy o 2.300 tys. zł od zysku brutto ze sprzedaży osiągniętego w 2017 roku, który wyniósł 27.686 tys. zł,
- 4) zysk operacyjny wyniósł 13.129 tys. zł i był niższy o 2.707 tys. zł od zysku operacyjnego uzyskanego w 2017 r., który wyniósł 15.836 tys. zł,
- 5) zysk brutto wyniósł 13.248 tys. zł i był niższy o 1.545 tys. zł od zysku brutto za rok 2017 roku, który wyniósł 14.793 tys. zł,
- 6) zysk netto wyniósł 10.688 tys. zł i był niższy o 1.234 tys. zł od zysku netto za rok 2017, który wyniósł 11.922 tys. zł.

### **Wskaźniki rentowności**

W zakresie wskaźników rentowności w porównaniu do roku ubiegłego zanotowano:

- 1) obniżenie rentowności brutto sprzedaży z poziomu 16,5% do poziomu 15,3%,
- 2) obniżenie rentowności netto sprzedaży z poziomu 13,3% do poziomu 12,3%,
- 3) obniżenie rentowności kapitału własnego (ROE) z poziomu 12,1% do poziomu 9,7%,
- 4) obniżenie rentowności majątku (ROA) z poziomu 10,5% do poziomu 7,8%.

### **Inwestycja w linię produkcyjną**

W roku obrotowym 2018 Spółka kontynuowała realizację inwestycji polegającej na budowie demonstracyjnej linii do produkcji włókna typu spunlace oraz modernizacji infrastruktury budowlanej, która została rozpoczęta w dniu 26.06.2017 r. (zatwierdzenie inwestycji przez Radę Nadzorczą).

### **Ryzyko**

Spółka dzięki podejmowanym skutecznym działaniom w 2018 roku pomimo wysokiego stopnia zmienności otoczenia branżowego i makroekonomicznego, w tym zwłaszcza kosztów zakupu surowca, fluktuacji kursów walut, wzrostu kosztów czynników energetycznych oraz kosztów pracy 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 2019 roku. Jednocześnie Rada Nadzorcza ocenia, że przyjęty w Spółce sposób zarządzania ryzykiem i 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 2018, jak i sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018, są zgodne z poszczególnymi zapisami w księgach i dokumentach Spółki, jak i ze stanem faktycznym, pozytywnie ocenia działalność Zarządu w roku 2018 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 2018 oraz o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2018.

W imieniu Rady Nadzorczej

---

**Eyal Maor**  
Przewodniczący Rady Nadzorczej