

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
Spółki INVISTA S.A.**

**dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z oceny sprawozdania finansowego
Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020**

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2020 roku

1. Skład Rady Nadzorczej

W 2020 roku w składzie Rady Nadzorczej nastąpiły zmiany, na stanowisku Przewodniczącego Rady Nadzorczej Tomasza Szczerbatko zastąpił Andrzej Rutkowski oraz na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej wybrano Mikołaja Dyzio.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza działała w składzie :

1. Rutkowski Andrzej – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Dyzio Mikołaj – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Szczerbatko Tomasz – Członek Rady Nadzorczej
4. Szabelski Artur, Marek - Członek Rady Nadzorczej
5. Bieniek Stanisław - Członek Rady Nadzorczej
6. Łucka Marzena - Członek Rady Nadzorczej
7. Łaskiewicz Andrzej - Członek Rady Nadzorczej

W 2020 roku w Radzie Nadzorczej nie zostały wyodrębnione organizacyjnie Komitet Audytu ani Komitet do spraw wynagrodzeń.

2. Forma i tryb wykonywania nadzoru

Rada Nadzorcza pełniła w roku obrotowym 2020 stały nadzór nad działalnością Spółki, realizując uprawnienia nadzorcze w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Rady. Ponadto Rada Nadzorcza w wykonywaniu czynności nadzorczych kierowała się przyjętymi przez Spółkę zasadami zawartymi w zbiorze Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW. Czynności nadzorcze polegały w szczególności na :

- analizie przedstawionych przez Zarząd materiałów dotyczących bieżącej działalności Spółki obejmujących wszystkie obszary jej funkcjonowania,
- kontroli finansowej działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności,
- uzyskiwaniu szczegółowych informacji i wyjaśnień ze strony Zarządu,
- wyrażaniu zgody na podejmowanie przez Zarząd czynności, co do których Statut Spółki wymagał akceptacji Rady Nadzorczej,
- dokonanie wyboru biegłego rewidenta, który przeprowadził badanie dokumentacji oraz sprawozdań finansowych Spółki z jednoczesną kontrolą niezależności biegłego rewidenta,
- monitorowaniu procesu sprawozdawczości finansowej.



Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników przez Spółkę oraz pracy Zarządu.

Wypełniając swoje obowiązki Rada Nadzorcza odbywała spotkania z Prezesem Zarządu oraz pracownikami Spółki.

Swoje uprawnienia Rada Nadzorcza realizowała m.in. w formie uchwał podejmowanych na posiedzeniach Rady, osobiście lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej (KSH – Ustawa z dnia 31.03.2020).

Uchwały Rady Nadzorczej miały charakter stanowiący, opiniujący i wnioskujący. Posiedzenia odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej byli powiadamiani o treści projektów uchwał, które miały zostać poddane głosowaniu.

3. Zakres prac Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym

W 2020 roku Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w ramach posiedzeń, w trybie głosowań w/wym. W swoich pracach koncentrowała się na bieżących problemach związanych z działalnością Spółki oraz na strategii dalszego rozwoju. Głównymi tematami pracy Rady Nadzorczej były :

- ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020 oraz ocena wniosku Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku za 2020 rok na pokrycie strat z lat ubiegłych
- wybór biegłego rewidenta,
- przyjęcie polityki wynagradzania osób zajmujących kierownicze stanowiska w Spółce,
- zatwierdzenie rocznego budżetu Spółki.

II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020

1. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020

Zgodnie z art. 382 § 3 k.s.h. oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniami finansowymi za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza wykonując swoje statutowe obowiązki, uchwałą z dnia 22 lutego 2021 roku wybrała firmę KPW Audyt Sp z o.o. z siedzibą w Łodzi przy ul. Tymienieckiego 25C/410 do zbadania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2020 i 2021. Powyższy podmiot wpisany jest na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 3640.



Powyższe badanie stanowi podstawę przedstawionej poniżej oceny sprawozdania finansowego Spółki.

Zdaniem audytora, zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami „ Ustawa o Rachunkowości ” oraz przyjętą polityką rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami Rozdziału 2 Ustawy o Rachunkowości.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonаныmi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego, akceptuje przedłożone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, na które składa się:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **31.569.812,12 zł** ;
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazuje zysk netto w kwocie **4.085.068,83 zł.**;
- całkowite przechody netto ze sprzedaży za okres od stycznia do grudnia 2020 roku wykazują kwotę **620.443,10 zł.**;
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazuje zwiększenie kapitału własnego o kwotę **3.240.610,28 zł.**;
- sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o **kwotę 2.017,14 zł.**;
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Uwzględniając opinię i raport niezależnego biegłego rewidenta oraz własne ustalenia Rada Nadzorcza, zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą, stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2020 rok sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami rachunkowości oraz, że w sposób rzetelny i zgodny z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedlając działalność Spółki o ocenianym okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.



2. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020

Zgodnie z art. 382 § 3 k.s.h. oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku i dokonała jego oceny. W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie z działalności Spółki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacje wymagane przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a zawarte w nich informacje, pochodzące ze zbadanych sprawozdań finansowych, są z nimi zgodne.

Rada Nadzorcza Spółki oceniając przedstawione sprawozdania zauważa, że w sposób rzetelny oraz zgodny z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym odzwierciedlają one działalność Spółki w ocenianym okresie roku obrotowego 2020.

3. Ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za 2020 rok

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z sprawozdaniem Zarządu Spółki, pozytywnie ustosunkowuje się do wniosku, o przeznaczenie zysku za rok obrotowy 2020 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2020 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

III. Wnioski

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, rzetelnie prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2020 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza Spółki wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o :

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok ;
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2020 rok ;
- podjęcie decyzji o przeznaczenie zysku za 2020 rok na pokrycie strat w latach ubiegłych , wyrażonej w Uchwale;
- udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2020 roku.

