

**ROCZNE SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2019,
zawierające ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej,
zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.**

/przyjęte przez Radę Nadzorczą INTERFERIE S.A. w dniu 12 marca 2020 r./

Treścią niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy objęła również ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, jak również ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

Skład i działalność Rady Nadzorczej Spółki

Skład Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. V kadencji w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 22 maja 2019 r. przedstawiał się następująco:

Pan Zbigniew Hajłasz	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
Pan Marcin Wojdyła	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
Pani Brygida Bielawska	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
Pan Bernard Cichocki	
Pan Bartłomiej Garbicz	
Pan Krystian Mieszkała	

Zwyczajne Walne Zgromadzenie INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy w dniu 22 maja 2019 r. powołało do Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. VI kadencji: Pana Damiana Pietrzyka, Pana Marcina Wojdyłę, Pana Bernarda Cichockiego, Pana Krystiana Mieszkałę, Pana Bartłomieja Garbicza i Pana Jaromira Falandysza. Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 11 czerwca 2019 r. powierzyła funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Panu Damianowi Pietrzykowi, funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Panu Marcinowi Wojdyle oraz funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej Panu Krystianowi Mieszkałe.

Skład Rady Nadzorczej Spółki VI kadencji w okresie od 22 maja 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. przedstawiał się następująco:

Pan Damian Pietrzyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
Pan Marcin Wojdyła	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
Pan Krystian Mieszkała	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
Pan Bernard Cichocki	
Pan Jaromir Falandysz	
Pan Bartłomiej Garbicz	

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Kadencja wspólna Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Liczbę członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy jako stały organ nadzoru wykonywała swoje funkcje na zwoływanych w tym celu posiedzeniach Rady oraz poprzez swoich członków delegowanych do pracy w Komitecie Audytu.

Rada Nadzorcza w roku 2019 odbyła 15 posiedzeń w dniach: 22 stycznia (Legnica), 14 marca (Legnica), 29 marca (Wrocław), 8 kwietnia (Legnica), 25-26 kwietnia (Świeradów Zdrój), 11 czerwca (Legnica), 16 lipca (Legnica), 31 lipca (Legnica), 7 sierpnia (Legnica), 21 sierpnia (Legnica), 11 września (Legnica), 18 września (dwa posiedzenia w Legnicy), 21-22 października (Świnoujście), 11 grudnia (Legnica).

Rada Nadzorcza podejmowała również uchwały w trybie § 19 ust. 4 Statutu Spółki, tj. przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. W trybie tym Rada Nadzorcza powzięła siedem uchwał (w dniach 7 stycznia, 10 stycznia, 15 maja, 13 czerwca, 4 października oraz 19 grudnia).

Frekwencja na posiedzeniach przedstawiała się następująco:

22 stycznia 2019 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
14 marca 2019 r.	nieobecny Pan Bernard Cichocki, nieobecność usprawiedliwiona
29 marca 2019 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
8 kwietnia 2019 r.	nieobecny Pan Bartłomiej Garbicz, nieobecność usprawiedliwiona
25-26 kwietnia 2019 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
11 czerwca 2019 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
16 lipca 2019 r.	nieobecni Panowie Bernard Cichocki i Krystian Mieszkała, nieobecności usprawiedliwione
31 lipca 2019 r.	nieobecni Panowie Bernard Cichocki i Bartłomiej Garbicz, nieobecności usprawiedliwione
7 sierpnia 2019 r.	nieobecny Pan Jaromir Falandysz, nieobecność usprawiedliwiona
21 sierpnia 2019 r.	nieobecny Pan Bartłomiej Garbicz, nieobecność usprawiedliwiona
11 września 2019 r.	nieobecni Panowie Jaromir Falandysz, Bernard Cichocki i Bartłomiej Garbicz, nieobecności usprawiedliwione
18 września 2019 r. godz. 10 ⁰⁰	nieobecny Pan Marcin Wojdyła, nieobecność usprawiedliwiona
18 września 2019 r. godz. 13 ⁰⁰	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
21-22 października 2019 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
11 grudnia 2019 r.	nieobecny Pan Bernard Cichocki, nieobecność usprawiedliwiona

Posiedzenia zwoływane były prawidłowo, zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej. Członkowie byli prawidłowo powiadamiani o terminie, miejscu i tematyce posiedzenia.

Porządek obrad poszczególnych posiedzeń Rady Nadzorczej wynikał z wzajemnych uzgodnień członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki. W zakres ustaleń z Zarządem Spółki wchodziły również zagadnienia związane z przygotowaniem niezbędnych materiałów, analiz i wyjaśnień dotyczących spraw omawianych na posiedzeniach.

W roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza Spółki powzięła 74 uchwały. Przedmiotowe uchwały dotyczyły m.in. następujących kwestii:

- zaopiniowania wniosku Akcjonariusza Fundusz Hotele 01 Spółka z o.o. Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu w sprawie wymagającej uchwały Walnego Zgromadzenia, tj. zmiany zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu INTERFERIE S.A.,
- wyrażenia zgody na pełnienie przez członka Zarządu Spółki funkcji w organie innej spółki,
- zatwierdzenia „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2019 rok”,
- zatwierdzenia „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2019-2023”,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2018 roku,
- oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego za 2018 rok,
- oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2018,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2018 roku, Jednostkowego sprawozdania finansowego za 2018 rok oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2018,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Roczного sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2018 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,
- oceny Sprawozdania finansowego za 2018 rok z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2018 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności oraz Sprawozdania finansowego za 2018 rok z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,
- przyjęcia oświadczeń Rady Nadzorczej Spółki do raportów rocznych INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy dotyczących roku obrotowego 2018,
- zaopiniowania sprawozdania INTERFERIE S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, a także wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem – za rok 2018,
- zaopiniowania wniosku Zarządu Spółki w przedmiocie ustanowienia ograniczonego prawa rzeczowego w postaci służebności przesyłu na nieruchomości wchodzącej w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki – INTERFERIE w Świeradowie Zdroju Hotel MALACHIT,
- zaopiniowania wniosku Zarządu Spółki w przedmiocie ustanowienia prawa rzeczowego w postaci nieodpłatnej i nieograniczonej w czasie służebności przesyłu na nieruchomości wchodzącej w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki – INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie ARGENTYT,

- wszczęcia postępowania kwalifikacyjnego na funkcję Prezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji,
- wszczęcia postępowania kwalifikacyjnego na funkcję Wiceprezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji,
- wyznaczenia Celów Zarządczych dla członków Zarządu Spółki na rok obrotowy 2019,
- określenia liczby członków Zarządu Spółki INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji,
- powołania w skład Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji i powierzenia funkcji Prezesa Zarządu Spółki,
- powołania w skład Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji i powierzenia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki,
- określenia treści umowy o świadczenie usług zarządzania zawieranej na czas pełnienia funkcji z członkiem Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji,
- ustalenia wysokości wynagrodzenia oraz innych warunków umowy o świadczenie usług zarządzania zawieranej z Prezesem Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji,
- ustalenia wysokości wynagrodzenia oraz innych warunków umowy o świadczenie usług zarządzania zawieranej z Wiceprezesem Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji,
- wyrażenia członkowi Zarządu Spółki zgody na świadczenie usług na rzecz innego podmiotu,
- zwolnienia członka Zarządu Spółki z zakazu konkurencji,
- wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki,
- wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki,
- wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej Spółki,
- wyboru Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- wyboru audytora do przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych INTERFERIE S.A. za lata 2019-2021,
- rozliczenia Celów Zarządczych wyznaczonych dla członków Zarządu Spółki na rok obrotowy 2018 i wyznaczenia poziomu Wynagrodzenia Zmiennego Prezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- rozliczenia Celów Zarządczych wyznaczonych dla członków Zarządu Spółki na rok obrotowy 2018 i wyznaczenia poziomu Wynagrodzenia Zmiennego Wiceprezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- korekty „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2019 rok”,
- korekty „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2019-2023”,
- zaopiniowania wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Walnego Zgromadzenia w przedmiocie wyrażenia zgody na nabycie składników aktywów trwałych o wartości przekraczającej wartość 5% sumy aktywów ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego,
- zaopiniowania wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zmiany Uchwały Nr 22/2015 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia INTERFERIE Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy z dnia 24 kwietnia 2015 r. w przedmiocie wyrażenia zgody na zbycie lub wydzierżawienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki lub zbycie użytkownika wieczystego zabudowanych działek gruntu położonych w Głogowie, podjętej na podstawie art. 393 pkt. 3 i 4 Kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia § 29 ust. 1 pkt. 10 Statutu Spółki,

- wszczęcia postępowania kwalifikacyjnego na funkcję Prezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy w związku z oświadczeniem z dnia 16 lipca 2019 r. członka Zarządu Spółki Pana Piotra Sosińskiego o rezygnacji, ze skutkiem wygaśnięcia mandatu z dniem 18 lipca 2019 r., z funkcji Prezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- powierzenia Wiceprezesowi Zarządu pełnienia obowiązków i wykonywania funkcji Prezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- zawarcia z członkiem Zarządu Spółki Aneksu Nr 1 do umowy o świadczenie usług zarządzania oraz powołania pełnomocnika Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki w umowie z członkami jej Zarządu,
- zmiany funkcji Pana Łukasza Ciołka w Zarządzie INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji,
- ustalenia dla Prezesa Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy IV kadencji wysokości wynagrodzenia i innych warunków umowy o świadczenie usług zarządzania, zawarcia z członkiem Zarządu Spółki Aneksu Nr 2 do umowy o świadczenie usług zarządzania oraz powołania pełnomocnika Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki w umowie z członkiem jej Zarządu,
- zaopiniowania wniosku Akcjonariusza w sprawie wymagającej uchwały Walnego Zgromadzenia, tj. zmiany Statutu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- zmiany Regulaminu organizacyjnego INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- zatwierdzenia „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2020 rok”,
- zatwierdzenia „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2020-2024”.

Na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszani byli i uczestniczyli w nich członkowie Zarządu oraz inni pracownicy Spółki, którzy udzielali dodatkowych informacji i wyjaśnień w sprawach objętych treścią przekazywanych na posiedzenie materiałów oraz dotyczących spraw objętych porządkiem obrad.

Stałą tematyką posiedzeń Rady Nadzorczej było omawianie wyników finansowych INTERFERIE S.A. poszczególnych miesięcy 2019 roku. Przedmiotowe wyniki finansowe analizowane były m.in. poprzez pryzmat takich parametrów jak: przychody ze sprzedaży, EBIT, EBITDA, wynik netto, aktywa trwałe, aktywa obrotowe, należności krótkoterminowe, zobowiązania (w tym kredytowe) i rezerwy, stan środków pieniężnych, wskaźniki finansowe i branżowe.

Wyniki finansowe analizowane były również w podziale na poszczególne jednostki eksploatacyjne Spółki, tj. ośrodki sanatoryjno-wypoczynkowe i hotele.

Analiza osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych w relacji do założeń „Budżetu na 2019 rok”, jak i roku poprzedniego, była dla Rady Nadzorczej jednym z podstawowych elementów systemu monitoringu sytuacji finansowej Spółki.

Ponadto obligatoryjnym punktem porządku obrad Rady Nadzorczej były informacje Zarządu Spółki o odbytych posiedzeniach i powziętych uchwałach. Tożsame obowiązki informacyjne Rada Nadzorcza ustaliła w odniesieniu do istotnych umów, zawieranych i obowiązujących w INTERFERIE S.A.

Obok realizacji działań wynikających z przepisów Kodeksu spółek handlowych, postanowień Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej oraz umów o świadczenie usług zarządzania zawartych z poszczególnymi członkami Zarządu Spółki, przedmiotem prac Rady Nadzorczej były m.in. zagadnienia dotyczące:

- prognozy przychodów ze sprzedaży usług oferowanych przez INTERFERIE S.A. w poszczególnych miesiącach roku obrotowego 2019,

- sprawozdania Zarządu Spółki z przebiegu procesów przygotowania i realizacji inwestycji w Dąbkach i w Kołobrzegu oraz informacji z wykonania wcześniejszych wniosków i postanowień Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej Spółki,
- tematyki i przebiegu posiedzeń Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- sprawozdawczości rocznej spółek publicznych w związku ze zmienionymi przepisami rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
- momentu wygaśnięcia mandatów członków organów Spółki w związku z upływem kadencji,
- sprawozdania Głównego Specjalisty ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej oraz Zarządu Spółki na temat oceny skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
- ogłoszonych i prowadzonych przez Radę Nadzorczą postępowań kwalifikacyjnych na funkcje Prezesa i Wiceprezesa Zarządu INTERFERIE S.A.,
- zakresu zrealizowanych prac modernizacyjnych i funkcjonowania Hotelu MALACHIT w Świeradowie Zdroju,
- przebiegu dotychczasowego procesu zbycia nieruchomości i dalszych działań planowanych do podjęcia odnośnie nieruchomości w Głogowie,
- wydatków reprezentacyjnych, a także wydatków na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem,
- przebiegu prac budżetowych w INTERFERIE S.A.,
- mapy aktualnie zidentyfikowanych ryzyk w działalności gospodarczej Spółki,
- wdrożenia i przestrzegania w INTERFERIE S.A. regulacji z obszaru bezpieczeństwa i przeciwdziałania stratom w Grupie Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.,
- sposobu wykonania przez poszczególnych członków Zarządu zawartych z nimi umów o świadczenie usług zarządzania (przegląd rozliczeń dokonanych pomiędzy członkami Zarządu jako Zarządzającymi a INTERFERIE S.A. oraz weryfikacja prawidłowości wykonywania przez członków Zarządu Spółki obowiązków, o których mowa w przedmiotowych umowach),
- nowych obowiązków w związku z nowelizacją ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych,
- zawartych przez Spółkę aneksów do umów dotyczących usług doradczych, prawnych oraz sponsoringowych,
- zadań realizowanych w INTERFERIE S.A. przez komórkę audytu i kontroli wewnętrznej.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki

Podstawową rolą Komitetu Audytu jest działalność pomocnicza o charakterze doradczym i opiniodawczym wobec Rady Nadzorczej celem dostarczania Radzie Nadzorczej rzetelnych informacji pozwalających na sprawne podjęcie właściwych decyzji, w szczególności w sprawach, które wymagają uchwał Rady Nadzorczej. Komitet Audytu sprawuje nadzór nad wykonywaniem czynności rewizji finansowej, procesem sprawozdawczości finansowej, skutecznością systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy w roku obrotowym 2019 stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej.

Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Mając na uwadze treść zasad II.Z.10. i III.Z.5. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy przedkłada ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Przedmiotowe oceny przygotowane zostały m.in. w oparciu o:

- wyniki finansowe INTERFERIE S.A. w 2019 roku,
- przedstawione przez Zarząd dokumenty i wyjaśnienia w trakcie dokonywania przez Radę Nadzorczą przeglądu spraw Spółki,
- wnioski wynikające z badania przez biegłego rewidenta ksiąg rachunkowych Spółki.

Przedstawione przez Zarząd dokumenty obejmowały m.in. roczne sprawozdania oraz sprawozdanie osoby odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny i Zarządu Spółki zawierające własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Sumy bilansowe sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 r. w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. zwiększyły się o 10.375 tys. zł (z 142.943 tys. zł do 153.318 tys. zł).

W dniu 31 grudnia 2019 r. kapitał podstawowy Spółki wynosił 72.821 tys. zł. Kapitał własny Spółki na ten dzień wynosił 130.232 tys. zł i jest wyższy od kapitału własnego według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. o 2.325 tys. zł.

Rachunek zysków i strat za 2019 r. wykazuje następujące wielkości:

– przychody ze sprzedaży	46.301 tys. zł
– koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	36.693 tys. zł
– zysk brutto na sprzedaży	9.608 tys. zł
– zysk na działalności operacyjnej	3.852 tys. zł
– zysk przed opodatkowaniem	3.029 tys. zł
– zysk netto roku obrotowego	2.439 tys. zł

Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów oferowanych przez INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2019 wzrosły w stosunku do roku obrotowego 2018 o 472 tys. zł. W roku obrotowym 2019 INTERFERIE S.A. osiągnęła przychody finansowe z tytułu różnic kursowych w wysokości 28 tys. zł.

W stosunku do roku 2018, koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów w roku obrotowym 2019 spadły o kwotę 147 tys. zł (z 36.840 tys. zł do 36.693 tys. zł). Porównując analizowane okresy, spadek odnotowano również w pozycji pozostałych kosztów i strat operacyjnych o 17 tys. zł (z 322 tys. zł do 305 tys. zł). W zestawianych okresach, Spółka w 2019 roku odnotowała wzrost:

- kosztów sprzedaży o 142 tys. zł (z 1.814 tys. zł do 1.956 tys. zł),

- kosztów ogólnego zarządu o 237 tys. zł (z 5.156 tys. zł do 5.393 tys. zł),
- kosztów finansowych o 148 tys. zł (z 703 tys. zł do 851 tys. zł).

Zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne”, w Spółce identyfikuje się odpowiednio zagregowany sprawozdawczy segment operacyjny „działalność hotelarska”. Segment „działalność hotelarska” obejmuje przede wszystkim usługi noclegowe i gastronomiczne w hotelach oraz ośrodkach wypoczynkowych Spółki. Segmentem operacyjnym jest każdy indywidualny hotel oraz ośrodek wypoczynkowy, który podlega odrębnej analizie i ocenie przez Zarząd Spółki. Niezagregowane segmenty operacyjne są łączone i ujawniane w kategorii „wszystkie pozostałe segmenty”.

Segment „działalność hotelarska” obejmuje informacje finansowe łącznie dla hoteli oraz ośrodków wypoczynkowych położonych w miejscowościach atrakcyjnych pod względem turystycznym (góry, morze).

Źródła przychodów w ramach „wszystkich pozostałych segmentów” obejmują: pośrednictwo w sprzedaży imprez turystycznych własnych oraz innych operatorów, sprzedaż biletów lotniczych, usługi reklamowe, przychody z usług administracyjnych oraz opłaty licencyjne za znak towarowy. W segmencie tym zawarte są także wyniki Hotelu w Głogowie, którego działalność została wygaszana z dniem 31 października 2018 r.

Przychody ze sprzedaży, koszt własny sprzedaży oraz zysk brutto ze sprzedaży poszczególnych segmentów w roku obrotowym 2019 obrazuje poniższe zestawienie.

			w tys. zł
	Działalność hotelarska	Wszystkie pozostałe segmenty	łącznie dane Spółki
Przychody ze sprzedaży	43.825	2.476	46.301
Koszt własny sprzedaży	35.506	1.187	36.693
Zysk brutto ze sprzedaży – wynik segmentu	8.319	1.289	9.608

Roczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazuje w niżej wymienionych pozycjach następujące wartości:

- działalność operacyjna 7.414 tys. zł
- działalność inwestycyjna – 5.235 tys. zł
- działalność finansowa – 2.718 tys. zł

Przedmiotowe sprawozdanie za rok obrotowy 2019 wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 539 tys. zł oraz stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2019 r. w kwocie 22.440 tys. zł.

Analiza wskaźnikowa sytuacji finansowej przedsiębiorstwa w latach 2018-2019 wykazuje:

- spadek rentowności kapitału całkowitego ($\text{zysk z roku obrotowego z działalności kontynuowanej} \times 100 / \text{wartość kapitału całkowitego}$) z 2,17% do 1,74%,
- spadek rentowności kapitału własnego ($\text{zysk z roku obrotowego z działalności kontynuowanej} \times 100 / \text{kapitał własny}$) z 2,28% do 1,87%,
- wzrost rentowności sprzedaży ($\text{zysk ze sprzedaży netto} \times 100 / \text{sprzedaż netto}$) z 4,41% do 4,88%,
- wzrost rentowności sprzedaży usług ($\text{zysk ze sprzedaży usług netto} \times 100 / \text{sprzedaż netto}$) z 4,08% do 4,54%,

- spadek wskaźnika bieżącej płynności finansowej (*aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące*) z 3,03 do 1,99,
- spadek wskaźnika szybkiego płynności finansowej (*aktywa obrotowe – zapasy / zobowiązania bieżące*) z 2,99 do 1,96,
- spadek wskaźnika wypłacalności gotówkowej (*środki pieniężne / zobowiązania bieżące*) z 2,63 do 1,72,
- wzrost wskaźnika obciążenia majątku zobowiązaniami (*zobowiązania ogółem / majątek ogółem*) z 0,12 do 0,18.

Uwzględniając powyższe dane i informacje, sytuację ekonomiczną Spółki na koniec 2019 roku można ocenić jako zadowalającą. Spółka posiada stabilne uwarunkowania finansowe oraz potencjał do rozwoju. W trakcie roku obrotowego 2019 istotnym zagadnieniem wymagającym znacznego zaangażowania organizacyjnego Spółki i wpływającym na osiągnięte przez nią parametry finansowe było prowadzenie inwestycji rozbudowy i przebudowy jednostki eksploatacyjnej INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie ARGENTYT.

Spółka w 2019 roku osiągnęła zysk netto w wysokości 2.439 tys. zł, a podstawową działalnością Spółki jest działalność hotelarska i w tym segmencie w 2019 roku odnotowano przychody na poziomie 43.825 tys. zł (wyższe od osiągniętych w roku obrotowym 2018 o wartość 1.912 tys. zł) oraz zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 8.319 tys. zł (wyższy od uzyskanego w roku obrotowym 2018 o kwotę 771 tys. zł).

W odniesieniu do sytuacji płatniczej Spółki, w roku obrotowym będącym przedmiotem oceny, odnotowano spadki wskaźników tym zakresie. Spółka nie posiada zobowiązań przeterminowanych.

W 2019 roku, w ramach kontynuacji procesu modernizacji technicznej i technologicznej posiadanego majątku, poniesione zostały nakłady inwestycyjne w wysokości 8.950 tys. zł (w 2018 roku 4.172 tys. zł), w tym z tytułu prowadzonej inwestycji w INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskie ARGENTYT w wysokości 5.720 tys. zł.

Wyniki analizy osiągniętych przez Spółkę w roku obrotowym 2019 parametrów finansowych potwierdzają prawidłowość przyjętych i realizowanych przez Spółkę założeń strategicznych z misją „Sport i zdrowie cały rok”, jak również stabilność i efektywność przyjętego modelu biznesowego.

Działalność prowadzona przez Spółkę wiąże się z różnego rodzaju ryzykami. Rada Nadzorcza w toku bieżącego realizowania czynności nadzorczych analizowała funkcjonujące w Spółce systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Zapoznała się również z przedstawionym w rocznym sprawozdaniu finansowym i sprawozdaniu Zarządu z działalności opisem podstawowych cech stosowanego w Spółce systemu zarządzania ryzykiem: rynkowym, kredytowym, utraty płynności, związanym z konkurencją, prawnym, utraty reputacji oraz ryzykami związanymi z prowadzonymi inwestycjami.

W roku obrotowym 2019 funkcjonowała w ramach przyjętej w INTERFERIE S.A. struktury organizacyjnej komórka audytu i kontroli wewnętrznej, która miała na celu niezależną i obiektywną ocenę oraz doskonalenie skuteczności systemów: kontroli wewnętrznej i zarządzania organizacją (ładem korporacyjnym), zarządzania ryzykiem i compliance.

Na bazie sprawozdań osób odpowiedzialnych w Spółce za przedmiotowe systemy i funkcje, jak również mając na uwadze wyniki własnych obserwacji i ocen w tym zakresie, Rada Nadzorcza potwierdza skuteczność funkcjonujących w niej systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zarządzania zgodnością i funkcji audytu wewnętrznego. Systemy te i funkcja audytu wewnętrznego obejmują istotne obszary działalności INTERFERIE S.A., w tym dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej. W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki jest świadom podwyższonych ryzyk na poszczególnych płaszczyznach działania Spółki i zarządza nimi z należytą starannością.

W oparciu o dodatkowe informacje uzyskane od Zarządu Spółki i przedstawicieli firmy audytorskiej na temat wpływu kluczowych czynników ryzyka na działalność Spółki, Rada Nadzorcza stwierdza, iż czynniki ryzyka nie stanowią w perspektywie 2020 roku istotnego zagrożenia dla działalności Spółki. Aktualnie nie identyfikuje się w INTERFERIE S.A. obszarów wymagających pilnej interwencji i działań naprawczych. Zagadnieniami wymagającymi w INTERFERIE S.A. uwagi i bieżącego monitorowania są rzeczowe aktywa trwałe oraz utrata wartości i rozpoznanie przychodów ze sprzedaży, czyli kluczowe sprawy z badania wskazane przez niezależnego biegłego rewidenta w sprawozdaniu z badania jako ryzyka istotnego zniekształcenia z uwagi na udział tych kategorii odpowiednio w aktywach i przychodach oraz fakt, iż stanowią one kluczowy element dochodowości Spółki.

W opinii Rady Nadzorczej, zagadnieniami w INTERFERIE S.A. wymagającymi stałego zaangażowania w bieżącym roku i latach kolejnych są:

- bieżąca analiza trendów społeczno-ekonomicznych oraz zmian w podaży i popycie turystycznym w celu optymalnego wykorzystania potencjału ośrodków wypoczynkowych i hoteli Spółki,
- weryfikacja założeń przyjętej strategii rozwoju i konsekwencja w ich realizacji,
- właściwa i terminowa realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych w obiektach INTERFERIE w Dąbkach i w Kołobrzegu,
- prace związane ze standaryzacją i wzrostem jakości usług świadczonych przez obiekty Spółki,
- realizacja działań na rzecz modernizacji systemu sprzedaży i generowania przychodów,
- dyscyplina budżetowa ze szczególnym uwzględnieniem pozycji kosztowych,
- przestrzeganie porządku prawnego i transparentność komunikacji,
- zapewnienie przestrzegania postanowień Umowy Kredytowej zawartej z Bankiem Pekao S.A.,
- sytuacja płynnościowa Spółki i analiza źródeł finansowania jej działalności,
- stałe monitorowanie skuteczności istniejących w INTERFERIE S.A. rozwiązań w zakresie systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i funkcji audytu wewnętrznego w celu dostosowywania ich do zmieniających się warunków funkcjonowania Spółki,
- realizacja działań na rzecz wzrostu świadomości ryzyk wśród pracowników Spółki,
- wykorzystanie potencjału audytu wewnętrznego w obszarach nowych ryzyk i zarządzania projektami inwestycyjnymi Spółki,
- stworzenie elementów przewagi konkurencyjnej stanowiących czynniki niekosztowe (innowacyjność, mechanizmy oparte na unikalnych kompletacjach, rozpoznawalna i wysoko ceniona marka).

Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową oraz zamieszcza na niej wymagane informacje i dokumenty korporacyjne, w tym Statut Spółki, regulaminy Rady Nadzorczej oraz Zarządu, informacje na temat składu osobowego organów Spółki oraz dotyczące spełniania przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, a także prowadzi rzetelną politykę informacyjną skierowaną do Akcjonariuszy Spółki. W sprawozdaniu Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2019 roku zawarte zostało oświadczenie o stosowaniu przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza czyniła obserwacje bieżących działań Spółki z zakresu obowiązków informacyjnych i pozytywnie ocenia sposób ich wypełniania przez Spółkę, w tym związanych ze stosowaniem zasad ładu

korporacyjnego. Obowiązki te stanowią obiekt stałej uwagi i starań Spółki, aby na każdym etapie swojego funkcjonowania realizować wszystkie rekomendacje i zalecenia wynikające z przedmiotowych zasad. W sytuacjach gdy ma miejsce trwałe niestosowanie danej zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 lub incydentalne jej niezastosowanie, Spółka w sposób właściwy realizowała zasadę „stosuj lub wyjaśnij”.

Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Spółka INTERFERIE S.A. przyjęła „Kodeksu Etyki Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.” oraz „Code of Conduct. Kodeksu Postępowania w INTERFERIE S.A.”. Zgodnie z postanowieniami przedmiotowych dokumentów, Spółka w swej działalności biznesowej bierze pod uwagę całokształt społecznych, etycznych i środowiskowych aspektów oraz pełną odpowiedzialność i przejrzystość w zarządzaniu relacjami z interesariuszami, m.in. z pracownikami, klientami, akcjonariuszami, dostawcami i społecznościami lokalnymi.

W Spółce nie przyjęto wewnętrznych uregulowań w postaci polityki/strategii CRS definiującej np. kluczowe założenia, rodzaj i zakres działań względem lokalnych społeczności, zasady współpracy z partnerami, możliwości pomocy/wsparcia, sposoby raportowania i rozliczania oraz ewaluowania projektu, narzędzia oceny stopnia realizacji założonych KPI. W roku obrotowym 2019 zaangażowanie społeczne nie było prowadzone w sposób cykliczny i systematyczny. Spółka w tym okresie nie wydatkowała środków na działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze.

Podejmowane przez Spółkę aktywności z zakresu dobroczynności Rada Nadzorcza ocenia jako racjonalne i dostosowane do obecnych możliwości Spółki w tym zakresie.

Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją działalność w roku obrotowym 2019. Na przedmiotową ocenę składa się pozytywna ocena organizacji i działania Rady jako grupy. Wchodzący w skład Rady Nadzorczej członkowie jako zespół zapewniają zróżnicowaną wiedzę, osąd i doświadczenie dla prawidłowego wykonywania zadań i osiągania postawionych celów.

Członkowie Rady Nadzorczej dołożyli wszelkich starań na rzecz należytego wykonania powierzonych im obowiązków z zakresu sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Obok sprawowania nadzoru, członkowie Rady Nadzorczej dążyli do pełnienia funkcji doradczej i wspierającej poprzez wymianę własnych poglądów oraz dzielenie się wiedzą i doświadczeniem. Członkowie Rady działali w interesie Spółki i kierowali się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów.

Kryteria niezależności wymagane Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016 spełniali w trakcie roku obrotowego 2019 pełniący funkcje członków Rady Nadzorczej Pan Bartłomiej Garbicz, Pan Jaromir Falandysz i Pan Krystian Mieszkała.

Każdy z członków Rady Nadzorczej przekazał pozostałym członkom Rady oraz Zarządowi Spółki swoje oświadczenie w tym zakresie. Istnienie związków lub okoliczności wpływających na spełnianie przez danego członka Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. kryteriów niezależności jest przedmiotem stałej uwagi Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu niniejsze sprawozdanie i wnosi o udzielenie członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2019.

Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy



**SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU
RADY NADZORCZEJ INTERFERIE S.A. Z SIEDZIBĄ W LEGNICY
W ROKU OBROTOWYM 2019**

W roku obrotowym 2019 zakres działania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy /dalej Komitet Audytu/, jego kompetencje oraz tryb pracy określały przepisy ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, jak również postanowienia przyjętego przez Radę Nadzorczą Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. Ponadto przedmiot prac Komitetu Audytu stanowiły zagadnienia wynikające z zasad szczegółowych Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, tj. z:

- zasady III.Z.2. „Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.”
 - osoba zatrudniona w Spółce na bezpośrednio podległym Prezesowi Zarządu Spółki stanowisku Głównego Specjalisty ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej miała możliwość bezpośredniego raportowania do Komitetu Audytu,
- zasady III.Z.5 „Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.”
 - Komitet Audytu monitorował skuteczność funkcjonujących w INTERFERIE S.A. systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2019 przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Okres sprawowania funkcji w 2019 roku
Bartłomiej Garbicz	01.01.2019 – 31.12.2019 <i>Przewodniczący</i>
Krzysztof Mieszkala	01.01.2019 – 31.12.2019
Marcin Wojdyła	01.01.2019 – 31.12.2019
Jaromir Falandysz	11.06.2019 – 31.12.2019

W zakresie działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A., ustawowe kryteria niezależności spełniają Bartłomiej Garbicz, Jaromir Falandysz i Krystian Mieszkała.

Osobami posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych są Bartłomiej Garbicz, Jaromir Falandysz i Marcin Wojdyła.

Przewodniczący Komitetu Audytu spełnia wymogi w zakresie niezależności, zarówno ustawowe, jak i wynikające z zasady szczegółowej II.Z.8. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

W 2019 roku Komitet Audytu odbył siedem posiedzeń:

1) w dniu 22 stycznia 2019 roku

W trakcie posiedzenia odbyło się spotkanie z Główną Księgową Spółki i przedstawicielami firmy audytorskiej dokonującej badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2018, tj. Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa, podczas którego omówiono m.in.:

- cele związane z jakością badania,
- cele dotyczące współdziałania audytora z Komitetem Audytu,
- rekomendacje dla Komitetu Audytu w zakresie działań do podjęcia w kluczowych obszarach obowiązków audytu dotyczących nadzoru nad audytorem zewnętrznym i audytem wewnętrznym, integralności raportowania finansowego, kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, ujawnienia przez pracowników Spółki nieprawidłowości i nadużyć (whistleblowing),
- podejście audytora do badania i przyjęta metodyka w odniesieniu do poszczególnych kategorii bilansu, w tym wyliczenie planowanego poziomu istotności dla INTERFERIE S.A.,
- znaczące ryzyka istotnego zniekształcenia,
- przebiegu procesu sprawozdawczości Spółki i harmonogramu działań w jego ramach.

Przedmiot szerszej dyskusji uczestników spotkania stanowiły kwestie związane ze znaczącym ryzykiem istotnego zniekształcenia. Przedstawiciele audytora jako istotne czynniki ryzyka mające stanowić przedmiot badania wskazali:

- ryzyko obejścia kontroli przez kierownictwo,
- ryzyko utraty aktywów zaangażowanych w poszczególnych ośrodkach wypoczynkowych,
- prawidłowość ujęcia przychodów na przełomie okresów sprawozdawczych,
- weryfikacja kompletności ujęcia przychodów ze sprzedaży,
- weryfikacja poprawności wyceny przychodów ze sprzedaży.

Ponadto tematyka posiedzenia Komitet Audytu obejmowała:

- omówienie projektu „Budżetu na 2019 rok” i „Planu na lata 2019-2023”,
- zagadnienia związane z wyborem firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie ustawowe sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2019 (i lata kolejne), w tym projektu procedury wyboru firmy audytorskiej w INTERFERIE S.A.,
- spotkanie z Głównym Specjalistą ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej INTERFERIE S.A., który przedstawił sprawozdanie komórki audytu z działalności w roku obrotowym 2018,
- przyjęcie Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2018.

Element porządku obrad przedmiotowego posiedzenia Komitetu Audytu stanowiło również sprawozdanie Zarządu z przebiegu procesów przygotowania i realizacji inwestycji w Dąbkach i w Kołobrzegu oraz informacja z wykonania wcześniejszych wniosków i postanowień Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej Spółki.

2) w dniu 14 marca 2019 roku

Spotkanie dedykowane było ocenie przebiegu procesu sprawozdawczości Spółki oraz sformułowaniu rekomendacji dla Rady Nadzorczej Spółki w zakresie oceny materiałów sprawozdawczych Spółki za rok obrotowy 2018. Było to kolejne spotkanie Komitetu Audytu z przedstawicielami audytora dokonującego badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2018.

Komitet Audytu jednogłośnie postanowił rekomendować Radzie Nadzorczej pozytywną ocenę materiałów sprawozdawczych Spółki za rok obrotowy 2018. Przedmiotowa decyzja podjęta została w oparciu o dodatkowe informacje i wyjaśnienia uzyskane od Zarządu Spółki oraz przedstawicieli firmy audytorskiej, jak również stwierdzenia zawarte w Sprawozdaniach niezależnego biegłego rewidenta z badania (dotyczących sprawozdań jednostkowego oraz uwzględniającego wycenę udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności), zgodnie z którymi:

- a) roczne sprawozdania finansowe:
 - przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej Statutem,
 - zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości,
- b) sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz art. 70 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym,
- c) w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone przepisami prawa,
- d) Spółka sporządziła jako wyodrębnioną część sprawozdania z działalności, wymagane art. 49b ust. 1 ustawy o rachunkowości, oświadczenie na temat informacji niefinansowych.

Ponadto przez uczestników spotkania omówione zostały m.in.:

- zagadnienie niezależności oraz usług poza audytowych świadczonych przez Deloitte Audit Spółka z o.o. Sp.k. i kosztu tych usług. Przedstawiciele audytora potwierdzili, iż zespół audytowy i inne osoby zaangażowane w ten audyt, w tym z sieci Deloitte, są niezależne w stosunku do INTERFERIE S.A. Niezależność i obiektywność audytora potwierdzona została również w formie pisemnego oświadczenia skierowanego do Komitetu Audytu oraz deklaracji stanowiącej element sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu,
- kwestie wniosków i ustaleń Komisja Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej.

Podczas posiedzenia Komitetu Audytu w dniu 14 marca 2019 r., Komitet Audytu:

- omówił wraz z Zarządem i Główną Księgową Spółki zagadnienia wynikające z przedłożonych przez Spółkę projektów: (1) uchwały Komitetu Audytu w sprawie zmiany Polityki i procedury wyboru w INTERFERIE S.A. firmy audytorskiej do przeprowadzania badań ustawowych, (2) Specyfikacji do Przetargu Nieograniczonego na realizację zadania Przeglądu i badania Sprawozdań Finansowych Jednostkowych oraz Sprawozdań Finansowych z Uwzględnieniem Wyceny Udziałów w Jednostce Stowarzyszonej Metodą Praw Własności za lata 2019-2021,
- powziął uchwałę w przedmiocie zmiany Polityki i procedury wyboru w INTERFERIE S.A. firmy audytorskiej do przeprowadzania badań ustawowych,

- zapoznał się z przekazanymi przez Zarząd Spółki informacjami na temat kluczowych inwestycji w Dąbkach i w Kołobrzegu.

3) w dniu 21 maja 2019 roku

Tematykę tego spotkania stanowiły zagadnienia dotyczące wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie ustawowe sprawozdań finansowych Spółki. Komitet Audytu zapoznał się ze sposobem organizacji i dotychczasowym przebiegiem postępowania wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badań ustawowych INTERFERIE S.A. za lata 2019-2021. Przez Spółkę m.in. zaprezentowane zostały dokumenty związane z tym postępowaniem, tj.:

- oferty złożone przez poszczególne firmy audytorskie,
- protokoły z czynności wykonanych przez Zespół do spraw wyboru Audytora,
- wykaz firm audytorskich przeprowadzających badania ustawowe w jednostkach zainteresowania publicznego w 2018 roku oraz wykaz firm audytorskich notowanych na GPW z sektora „Hotele i Restauracje”.

W podsumowaniu przedmiotowego posiedzenia, Komitet Audytu sformułował: (1) rekomendacje odnoszące się do sprawozdania zawierającego wnioski z procedury wyboru, (2) zakres zmian do przedłożonego przez Spółkę projektu uchwały Komitetu Audytu w sprawie rekomendacji Radzie Nadzorczej Spółki podmiotu do przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych INTERFERIE S.A. za lata 2019-2021.

4) w dniu 11 czerwca 2019 roku

W trakcie posiedzenia Komitet Audytu rozpatrzył wnioski Zarządu Spółki oraz powziął uchwały w sprawach:

- rekomendacji Radzie Nadzorczej Spółki podmiotu do przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych INTERFERIE S.A. za lata 2019-2021.
Komitet Audytu w ramach rekomendacji przedstawił Radzie Nadzorczej Spółki dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej spośród ofert uzyskanych w następstwie procedury wyboru zorganizowanej przez Spółkę – wraz z preferencją Komitetu Audytu w zakresie wyboru firmy UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa,
- wyrażenia zgody na przeprowadzenie przez UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa, tj. firmę audytorską przeprowadzającą badanie ustawowe Spółki, weryfikacji pakietów konsolidacyjnych za okresy roczne zakończone 31 grudnia odpowiednio roku 2019, 2020, 2021.

5) w dniu 16 lipca 2019 roku

Posiedzenie poświęcone było rozpatrzeniu wniosku Zarządu Spółki kierowanego do Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu w sprawach korekty „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2019 rok” i korekty „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2019-2023” oraz zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą nowych rocznych limitów zadłużenia Spółki.

W związku z powyższym, Komitet Audytu powziął uchwałę w sprawie rekomendacji Radzie Nadzorczej Spółki dotyczących:

- dokonania korekty „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2019 rok” i zatwierdzenia „Skorygowanego Budżetu INTERFERIE S.A. na 2019 rok”,
- dokonania korekty „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2019-2023” i zatwierdzenia „Skorygowanego Planu INTERFERIE S.A. na lata 2019-2023”.

6) w dniu 7 sierpnia 2019 roku

Spotkanie dedykowane było spotkaniu z przedstawicielami firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z o.o. Spółka komandytowa i ocenie półrocznych sprawozdań finansowych. Podczas omawiania przedmiotowych zagadnień m.in. przedstawiciel firmy audytorskiej:

- scharakteryzował zakres procedur analitycznych wykonywanych w ramach przeglądu półrocznych skróconych sprawozdań finansowych oraz zaprezentował ogólną strategię badania,
- ocenił współpracę ze Spółką i jej służbami finansowo-księgowymi oraz obieg informacji podczas przeglądu ,
- potwierdził należytą zawodową niezależność, zarówno firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z o.o. Spółka komandytowa, jak i kluczowego biegłego rewidenta oraz pozostałych pracowników firmy świadczących usługi na rzecz Spółki,
- stwierdził, że nic nie zwróciło uwagi audytora, co kazałoby sądzić, że śródroczne skrócone sprawozdania finansowe nie przekazują, we wszystkich istotnych aspektach, rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji finansowej Spółki Interferie S.A. na dzień 30 czerwca 2019 roku oraz finansowych wyników jej działalności i przepływów pieniężnych za ten okres.

W trakcie posiedzenia, Komitet Audytu poinformował przedstawiciela firmy audytorskiej o wyrażeniu zgody na przeprowadzenie weryfikacji pakietu konsolidacyjnego za okresy roczne zakończone 31 grudnia odpowiednio roku 2019, 2020 i 2021. W związku z tym, Komitet Audytu przekazał przedstawicielowi firmy audytorskiej pismo zawierające prośbę Komitetu Audytu o pisemne potwierdzenie – bezpośrednio przed przystąpieniem do weryfikacji przedmiotowych pakietów konsolidacyjnych, iż przez firmę audytorską i członków jej zespołu wykonującego badanie spełniane są ustawowe wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 17 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, oraz nie istnieją zagrożenia dla ich niezależności oraz zastosowano zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania.

Ponadto w trakcie posiedzenia m.in. miało miejsce spotkanie z Głównym Specjalistą ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej INTERFERIE S.A. oraz omówienie wyników zrealizowanych audytów i kontroli wewnętrznych.

7) w dniu 11 grudnia 2019 roku

Przedmiot posiedzenia stanowiły m.in. następujące kwestie:

- spotkanie z Główną Księgową Spółki i przedstawicielami firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z o.o. S.k. celem omówienia zagadnień i ustalenia harmonogramu działań z zakresu procesu sprawozdawczości Spółki za rok obrotowy 2019,
- analiza procesu prac budżetowych w INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy oraz omówienie projektu „Budżetu na 2020 rok” i „Planu na lata 2020-2024”,
- spotkanie z Koordynatorem ds. Ryzyka INTERFERIE S.A. i omówienie Raportu z Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w INTERFERIE S.A. za III kwartały 2019 r.,
- spotkanie z Głównym Specjalistą ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej INTERFERIE S.A. oraz omówienie wyników zrealizowanych audytów i kontroli wewnętrznych, w tym dotyczących skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W trakcie posiedzenia Komitet Audytu:

- powziął uchwałę w sprawie rekomendacji Radzie Nadzorczej Spółki dotyczących „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2020 rok” i „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2020-2024”,
- po udzieleniu przez Głównego Specjalistę ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej INTERFERIE S.A. dodatkowych informacji i wyjaśnień co do planowanego sposobu zorganizowania i przeprowadzenia poszczególnych zadań audytowych i kontrolnych, Komitet Audytu zaakceptował Plan audytu wewnętrznego na rok 2020,
- Komitet Audytu zatwierdził Plan pracy w roku obrotowym 2020.

W roku obrotowym 2019 Komitet Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy wykonując obowiązki jemu przypisane powziął również w dniu 25 lutego 2019 r., w trybie § 3 ust. 5 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, Uchwałę Nr 1/2019 w sprawie zmiany Polityki świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską przeprowadzającą badanie ustawowe INTERFERIE S.A., jak również przez podmioty powiązane z nimi oraz przez członka sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska.

Na podstawie § 4 ust. 7 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE Spółka Akcyjna, Komitet Audytu przedkłada Radzie Nadzorczej Spółki przedmiotowe sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym 2019.

Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki