



*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
INVISTA S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI W 2014 ROKU ORAZ
Z OCENY SPRAWOZDAŃ SPÓŁKI ZA 2014 ROK
I WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU
ZA ROK OBROTOWY 2014.*

Warszawa, dnia 19 maja 2015 roku

1. Podstawa sporządzenia sprawozdania

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone w związku z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

2. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 1 stycznia 2014 roku skład Rady Nadzorczej Invista S.A. przedstawiał się następująco:

- Paweł Sobków – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Tomasz Szczerbatko – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jakub Wronkowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Winciorek – Członek Rady Nadzorczej,
- Bartosz Kondaszewski – Członek Niezależny Rady Nadzorczej.

W dniu 29 stycznia 2014 r. do Rady Nadzorczej został powołany, przez Pana Mirosława Bieńka, na podstawie uprawnień osobistych określonych w § 13 ust. 2 Statutu Spółki, Pan Tomasz Żabczyński.

W okresie od 31 grudnia 2014 roku do dnia sporządzenia sprawozdania skład Rady Nadzorczej INVISTA S.A. nie uległ zmianie.

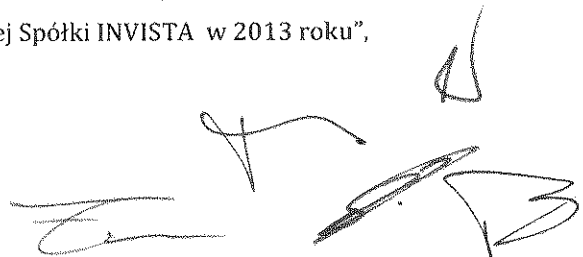
3. Działalność Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza INVISTA S.A. działa na podstawie przepisów prawa oraz Statutu Spółki w oparciu o swój Regulamin. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki.

W 2014 roku Rada Nadzorcza odbyła 4 protokołowane posiedzenia i podjęła 10 uchwał. Wszystkie zwołane posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Działania nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2014 dotyczyły między innymi następujących zagadnień:

- 1) w sprawach personalnych tj.:
 - powołania nowego Prezesa Zarządu Spółki,
 - oddelegowania członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Zarządu.
- 2) wyboru biegłego rewidenta firmy Eureka Auditing Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu do zbadania sprawozdań finansowych Spółki za rok 2013 i 2014,
- 3) wyrażenia zgody Spółki na nabycie udziałów w prawie użytkowania wieczystego i we własności budynku lub praw i roszczeń do nieruchomości położonej przy ulicy Nowogrodzkiej nr 18.
- 4) wyrażenia zgody na zawarcie umowy na uzupełnienie niedoborów scaleniowych z Prezesem Zarządu Spółki,
- 5) wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy sprzedaży z Prezesem Zarządu.
- 6) wyrażenia zgody na nabycie przez Spółkę udziałów w prawach lub roszczeniach lub udziałów w nieruchomości położonej przy ulicy Emilii Plater 15.
- 7) przyjęcia „Sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności spółki INVISTA S.A. za okres 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku” oraz wniosku Zarządu INVISTA S.A. w sprawie przeznaczenia zysku netto za 2013 r.,
- 8) przyjęcia „Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki INVISTA w 2013 roku”,



Działania Rady Nadzorczej zostały udokumentowane w podjętych uchwałach oraz protokołach z posiedzeń Rady w 2014 roku.

4. Komitet Audytu

Zgodnie z przepisami art. 86 ust. 3 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz. 649) w jednostkach zainteresowania publicznego w których rada nadzorcza składa się z nie więcej niż 5 członków, zadania komitetu audytu mogą zostać powierzone Radzie Nadzorczej.

Zgodnie ze stanowiskiem Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 2 czerwca 2010 r. powierzenie radzie nadzorczej obowiązków komitetu audytu może zostać dokonane w następujący sposób:

1. Powierzenie radzie nadzorczej zadań komitetu audytu w formie uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy lub
2. Upoważnienie rady nadzorczej zawarte w statucie do wykonywania zadań komitetu audytu.

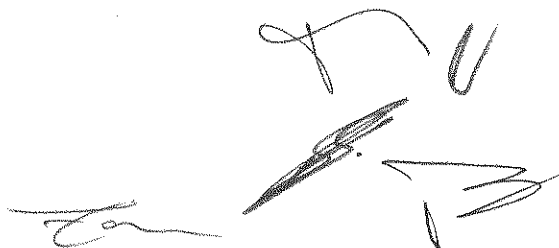
W INVISTA S.A. Komitet Audytu został powołany uchwałą nr 27 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 28 czerwca 2013 r. Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania jeden z członków Rady Nadzorczej – pan Bartosz Kondaszewski spełnia warunki określone w art. 86 ust. 4 ustawy o biegłych rewidentach, tj. niezależność i posiadanie kwalifikacji w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej.

Do zadań Komitetu Audytu należało w szczególności:

1. Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej.
2. Monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem.
3. Monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej.
4. Monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym w przypadku świadczenia usług, o których mowa w art. 48 ust. 2 ustawy o biegłych rewidentach.

Ponadto wykonując zadania Komitetu Audytu członkowie Rady Nadzorczej zapoznawali się pisemnymi informacjami podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych o istotnych kwestiach dotyczących czynności rewizji finansowej, w tym w szczególności o znaczących nieprawidłowościach systemu kontroli wewnętrznej jednostki w odniesieniu do procesu sprawozdawczości finansowej, zagrożeniach niezależności podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych oraz czynnościach zastosowanych w celu ograniczenia tych zagrożeń. Zadania Komitetu Audytu obejmowały w szczególności proces badania sprawozdań finansowych, w szczególności poprzez:

- rekomendowanie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego,
- opiniowanie wysokości wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
- ocenę niezależności biegłego rewidenta,



- komunikowanie się w zakresie planu, metod i wyników pracy biegłego rewidenta. Dodatkowo w ramach wykonywania zadań Komitet Audytu dokonywał bieżącej oceny sytuacji finansowej Spółki ze szczególnym uwzględnieniem jej zdolności do realizowania zobowiązań finansowych oraz ryzyk z tym związanych.

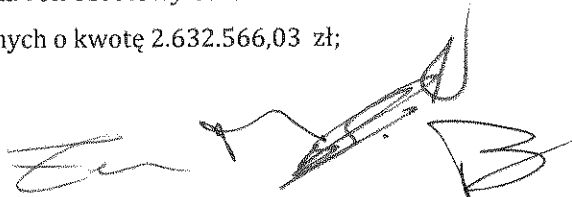
W trakcie 2014 roku nie zostały zidentyfikowane żadne zagrożenia związane z powyższym obszarem. W 2014 roku Komitet Audytu wykonywał swoje zadania w ramach posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki. Tym samym wskazane powyżej czynności dotyczące monitorowania określonych obszarów działalności oraz ryzyk Spółki realizowane były przez Komitet Audytu w odstępach kwartalnych.

5. Ocena Sprawozdań Finansowych oraz Sprawozdania Zarządu

Badanie sprawozdań finansowych Spółki w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości za okres 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku zostało przeprowadzone przez firmę audytorską Eureka Auditing Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz zapisów Statutu dokonała oceny:

1. sprawozdania Zarządu oraz jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 1.01.2014 roku do 31.12.2014 roku obejmującego:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: 60.080.260,33 zł;
 - rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wykazujący zysk netto w wysokości: 2.675.768,29 zł;
 - rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: 2.832.836,57 zł;
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: 1.764.567,79 zł;
 - informacja o stosowanych przez Spółkę zasadach rachunkowości oraz informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego obejmującego okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku obejmującego:
 - wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
 - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 66.193.951,51 zł;
 - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wykazujący zysk netto w wysokości 7.633.845,69 zł;
 - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 6.722.645,19 zł;
 - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 2.632.566,03 zł;



– informacja o stosowanych przez Spółkę zasadach rachunkowości oraz informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią niezależnego biegłego rewidenta Eureka Auditing Sp. z o.o. wybranego do badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami.

Przedłożone Radzie Nadzorczej sprawozdania podpisali wszyscy Członkowie Zarządu Spółki.

Po przeanalizowaniu i dokonaniu oceny sprawozdań z działalności Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 roku Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdania są zgodne ze stanem faktycznym i prawnym wynikającym z ksiąg i dokumentów Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdań finansowych za rok 2014 spółki INVISTA S.A. oraz ocenia pozytywnie działalność Zarządu i wnioskuje o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Zarządowi INVISTA S.A. z działalności w roku obrotowym 2014.

6. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem

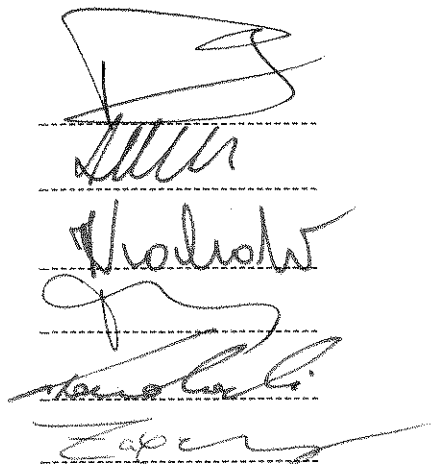
Na podstawie raportów rocznych za 2014 rok zawierających w szczególności sprawozdania finansowe oraz sprawozdania Zarządu INVISTA S.A. z działalności Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej jak również system zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Spółki INVISTA S.A. o przyjęcie niniejszego „Sprawozdania Rady Nadzorczej INVISTA S.A. z działalności w 2014 roku oraz z oceny: sprawozdań Spółki za 2014 rok i wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2014.”

Rada Nadzorcza jednogłośnie przychyliła się do wniosku Zarządu i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Spółki INVISTA S.A. o przyjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku za 2014 rok w wysokości 2.675.768,29 zł na kapitał zapasowy Spółki zgodnie z wnioskiem Zarządu.

Rada Nadzorcza INVISTA SA:

- | | |
|------------------------|--------------------------------------|
| – Paweł Sobków | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| – Tomasz Szczerbatko | – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| – Jakub Wronkowski | – Członek Rady Nadzorczej |
| – Tomasz Winciorek | – Członek Rady Nadzorczej |
| – Bartosz Kondaszewski | – Członek Niezależny Rady Nadzorczej |
| – Tomasz Żabczyński | – Członek Rady Nadzorczej |



Warszawa, dnia 19 maja 2015 roku