

Sprawozdanie Rady Nadzorczej P.A. NOVA S.A
z oceny sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za
rok 2021, oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i
Grupy Kapitałowej za rok 2021 oraz oceny wniosku Zarządu co
do sposobu przeznaczenia zysku za rok 2021

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 26 ust. 1 pkt. 6 Statutu Spółki dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej, oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz wniosku Zarządu co do sposobu przeznaczenia zysku za rok 2021.

Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej następujące dokumenty:

1. Sprawozdanie finansowe Spółki, zawierające:
 - a) Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową **458 747 456,06 zł** (słownie: czterysta pięćdziesiąt osiem milionów siedemset czterdzieści siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt sześć złotych 06/100);
 - b) Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., które wykazuje zysk netto w wysokości **12 121 215,45 zł** (słownie: dwanaście milionów sto dwadzieścia jeden tysięcy dwieście piętnaście złotych 45/100);
 - c) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **8 041 762,29zł** (słownie: osiem milionów czterdzieści jeden tysięcy siedemset sześćdziesiąt dwa złote 29/100);
 - d) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **13 384 054,81 zł** (słownie: trzynaście milionów trzysta osiemdziesiąt cztery tysiące pięćdziesiąt cztery złote 81/100);

- e) Dodatkowe informacje i noty objaśniające do sprawozdania finansowego.
- 2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.;
- 3. Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.;
- 4. Wniosek Zarządu co do sposobu przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021;
- 5. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej, zawierające:
 - a) Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową **872 144 tys.zł**;
 - b) Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., które wykazuje zysk netto w wysokości **23 348 tys. zł**;
 - c) Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **27 116 tys. zł**;
 - d) Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **19 926 tys. zł**;
 - e) Dodatkowe informacje i noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
- 6. Sprawozdanie z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że dołożyła wszelkiej staranności w zbadaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej.

Po zapoznaniu się przez Radę Nadzorczą Spółki z przedstawionymi przez Zarząd sprawozdaniami finansowymi, zarówno jednostkowym, jak i skonsolidowanym za rok obrotowy 2021 (od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2021 r.), oraz w oparciu o sprawozdania z badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r., sporządzone przez biegłego rewidenta, jak również w oparciu o rekomendację Komitetu Audytu działającego w Spółce, Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdania, o których mowa powyżej, sporządzone zostały w sposób rzetelny i prawidłowy.

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego Spółki oraz ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r., zostały sporządzone przez UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie. Wyboru biegłego rewidenta, o którym mowa powyżej, dokonała Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 21 maja 2019 r.

W oparciu o dokumenty sporządzone przez biegłego rewidenta, jak również uwzględniając rekomendację Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdania finansowe są zgodne z księgami rachunkowymi oraz dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym, oraz że prawidłowo oddają sytuację majątkową i finansową Spółki oraz Grupy Kapitałowej, a także osiągnięte wyniki finansowe w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2021 r.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z pisemnym sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021 (od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2021 r.), stwierdza, iż przedmiotowe sprawozdanie sporządzone zostało w sposób rzeczowy oraz zgodny ze stanem faktycznym.

Z informacji przedstawionych w sprawozdaniu Zarządu, o którym mowa powyżej, wynika, iż sytuacja Spółki jest stabilna.

Rada Nadzorcza stwierdza ponadto, iż działalność Zarządu Spółki zmierza do stałego zwiększania obrotu oraz osiąganego zysku, co jest podstawowym jego zadaniem w związku z faktem, iż Spółka jest spółką publiczną, której akcje dopuszczone są do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Ocena wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2021, pozytywnie oceniła sposób przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

Rekomendacja dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawione jej do oceny sprawozdania i zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o przyjęcie:

1. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
2. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021;
3. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2021;
4. Wniosku Zarządu Spółki dotyczącego sposobu przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

Rafał Adamus

Agnieszka Bobkowska

Grzegorz Chłopek

Katarzyna Jurek – Lessaer

Paweł Ruka