

**ROCZNE SPRAWOZDANIE  
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2021**

*/przyjęte przez Radę Nadzorczą INTERFERIE S.A. w dniu 11 marca 2022 r./*

Treścią niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy objęła również ocenę:

- sytuacji Spółki (w ujęciu jednostkowym), z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
- 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.

Zgodnie z przekazaną przez INTERFERIE S.A. informacją na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, INTERFERIE S.A. nie stosuje m.in. zasad:

- 1.5. – odnoszącej się do ujawniania co najmniej raz w roku wydatków ponoszonych przez spółkę i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.,
  - 2.1. – związanej z posiadaniem polityki różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętej odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie,
- jak również 2.11.3., 2.11.5. i 2.11.6. dotyczących objęcia rocznym sprawozdaniem rady nadzorczej oceny sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, oceny zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5., oraz informacji na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

**Skład i działalność Rady Nadzorczej Spółki**

Skład Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. VI kadencji w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 2 sierpnia 2021 r. przedstawiał się następująco:

<b>Pan Marcin Wojdyła</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Bernard Cichocki</b>	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Krystian Mieszkała</b>	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Bartłomiej Garbicz</b>	
<b>Pan Łukasz Stelmach</b>	
<b>Pan Paweł Stolarczyk</b>	

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy w dniu 2 sierpnia 2021 r. powzięło uchwały w sprawach odwołania ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Krystiana Mieszkały oraz powołania do Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. Pana Przemysława Czesnołowicza.

W okresie od dnia 2 sierpnia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. skład Rady Nadzorczej Spółki VI kadencji przedstawiał się następująco:

<b>Pan Marcin Wojdyła</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Bernard Cichocki</b>	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Paweł Stolarczyk</b>	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Przemysław Czesnołowicz</b>	
<b>Pan Bartłomiej Garbicz</b>	
<b>Pan Łukasz Stelmach</b>	

Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. na posiedzeniu w dniu 14 września 2021 r. funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej powierzyła Panu Pawłowi Stolarczykowi.

W trakcie roku obrotowego 2021, członkowie Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. spełniający ustawowe kryteria niezależności oraz niemający rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce to: Pan Bartłomiej Garbicz, Pan Krystian Mieszkała, Pan Przemysław Czesnołowicz i Pan Paweł Stolarczyk. Każdy z członków Rady Nadzorczej przekazał Spółce swoje oświadczenie w tym zakresie. Istnienie związków lub okoliczności wpływających na spełnianie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności jest przedmiotem stałej uwagi Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A.

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, podejmując uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz poprzez swoich członków delegowanych do pracy w Komitecie Audytu. 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.

Rada Nadzorcza w roku 2021 odbyła 9 posiedzeń w dniach: 23 lutego, 12 marca, 23 kwietnia, 14 maja, 9 czerwca (posiedzenie kontynuowane w dniach 30 czerwca i 6 lipca), 30 lipca, 14 września, 16 listopada, 8 grudnia.

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 1 lutego, 30 marca, 30 kwietnia, 24 maja, 29 grudnia).

Frekwencja na posiedzeniach przedstawiała się następująco:

23 lutego 2021 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
12 marca 2021 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
23 kwietnia 2021 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej

14 maja 2021 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
9 czerwca 2021 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
30 lipca 2021 r.	nieobecny Pan B.Garbicz, nieobecność usprawiedliwiona
14 września 2021 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
16 listopada 2021 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
8 grudnia 2021 r.	nieobecny Pan P.Czesnołowicz, nieobecność usprawiedliwiona

Posiedzenia zwoływane były prawidłowo, zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. Członkowie Rady byli prawidłowo powiadamiani o terminie, miejscu i tematyce posiedzenia oraz możliwości uczestniczenia w nim przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

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 2021 Rada Nadzorcza Spółki powzięła 26 uchwał. Przedmiotowe uchwały dotyczyły m.in. następujących kwestii:

- zaopiniowania sprawy wymagającej uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki, tj.: wyrażenia zgody na rozporządzenie składnikami aktywów trwałych o wartości przekraczającej 5 % sumy aktywów trwałych na rzecz Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. z siedzibą w Warszawie,
- przyjęcia Planu pracy Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2021,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2020 roku,
- oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE za 2020 rok,
- oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2020,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2020 roku, Jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE za 2020 rok oraz wniosku Zarządu co do pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2020,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Roczne sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2020 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,
- oceny Sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności za 2020 rok,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2020 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności oraz Sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności za 2020 rok,
- przyjęcia oświadczeń Rady Nadzorczej Spółki do raportów rocznych INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy dotyczących roku obrotowego 2020,

- 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 2020,
- wyznaczenia Celów Zarządczych dla członków Zarządu Spółki na rok obrotowy 2021,
- zaopiniowania sprawy wymagającej uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki, tj. przyjęcia w INTERFERIE S.A. nowego Regulaminu wyboru i odwołania członków Rady Nadzorczej KGHM Polska Miedź S.A. wybieranych przez Pracowników Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.,
- przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020,
- zaopiniowania sprawy wymagającej uchwały Walnego Zgromadzenia, tj. zmiany Statutu INTERFERIE Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy,
- akceptacji istotnych warunków transakcji zbycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej wraz z prawem własności posadowionego na niej i stanowiącego odrębną nieruchomość budynku oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej zabudowanej, położonych w Głogowie przy ul. Wojska Polskiego 9,
- usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej na posiedzeniu,
- wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej,
- wyboru Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- ustalenia tekstu jednolitego Statutu INTERFERIE S.A. Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy,
- wyrażenia zgody na rozpoczęcie realizacji przez INTERFERIE S.A. w 2021 roku modernizacji obiektu OSW CECHSZTYN w Ustroniu Morskim,
- zatwierdzenia „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2022 rok” i zatwierdzenia „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2022-2026”,
- przyjęcia Planu pracy Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2022,
- zatwierdzenia nowego Regulaminu organizacyjnego INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy.

Na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszani byli i uczestniczyli w nich członkowie Zarządu, przedstawiciel firmy audytorskiej dokonującej badania ustawowego sprawozdań finansowych INTERFERIE S.A. oraz inni pracownicy Spółki, którzy udzielali dodatkowych informacji i wyjaśnień w sprawach objętych treścią przekazywanych na posiedzenie materiałów oraz w sprawach wynikających z porządku obrad.

Stałą tematyką posiedzeń Rady Nadzorczej było omawianie wyników finansowych INTERFERIE S.A. poszczególnych miesięcy 2021 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 2021 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:

- sytuacji Spółki wynikającej z zawieszenia działalności hoteli i ośrodków sanatoryjno-wypoczynkowych z uwagi na stan epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2,
- spraw kadrowych, w szczególności w kontekście działań antykryzysowych,
- prognozy przychodów ze sprzedaży usług oferowanych przez INTERFERIE S.A. w poszczególnych miesiącach roku obrotowego 2021,
- stopnia wykorzystania przez INTERFERIE S.A. rozwiązań wsparcia „tarczy antykryzysowej”,
- rozliczeń z Narodowym Funduszem Zdrowia w ramach zawartej przez INTERFERIE S.A. umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z zakresu lecznictwa uzdrowiskowego,
- prognozowanej płynności finansowej Spółki z uwzględnieniem kowenantów kredytowych,
- sposobu oceny istnienia przesłanek i stosowanej metodologii testowania utraty wartości aktywów INTERFERIE S.A.,
- sprawozdania Zarządu Spółki z przebiegu procesów przygotowania i realizacji inwestycji w Dąbkach i w Kołobrzegu,
- prawidłowości składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- tematyki i przebiegu posiedzeń Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- istotnych postępowań spornych, w których stroną jest Spółka,
- 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,
- oceny transakcji zawieranych przez Spółkę z podmiotami powiązanymi,
- wdrożenia i przestrzegania regulacji z zakresu bezpieczeństwa i przeciwdziałania stratom, Polityki antykorupcyjnej i Procedury ujawniania nieprawidłowości i ochrony sygnalistów,
- 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 oraz przebiegu procesu zarządzania ryzykiem w Spółki,
- sposobu wykonania przez poszczególnych członków Zarządu zawartych z nimi umów o świadczenie usług zarządzania (przeгляд 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),
- sposobu rozliczenia Celów Zarządczych wyznaczonych dla członków Zarządu Spółki na rok obrotowy 2020,
- zasad dzierżawy/najmu przez Spółkę powierzchni w należących do niej nieruchomościach oraz sposobu rozliczeń z tytułu zawartych przez INTERFERIE S.A. umów w tym przedmiocie,
- wyników zewnętrznych kontroli przeprowadzanych w INTERFERIE S.A.,
- zadań realizowanych w INTERFERIE S.A. przez komórkę audytu i kontroli wewnętrznej wraz z informacją o statusie wdrożenia rekomendacji i zaleceń z przeprowadzonych audytów i kontroli w poprzednich okresach,
- Planu audytu wewnętrznego na 2022 rok.

## **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 2021 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**

Przy ocenie sytuacji INTERFERIE S.A., z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza Spółki uwzględniła m.in.:

- wyniki finansowe INTERFERIE S.A. zawarte w Jednostkowym sprawozdaniu finansowym za 2021 rok,
- 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,
- informacje przedstawione w sprawozdaniu audytu wewnętrznego INTERFERIE S.A. na temat oceny skuteczności funkcjonowania systemów: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także funkcji audytu wewnętrznego.

Rok obrotowy 2021 był kolejnym okresem stanu epidemii i ustanowionych z mocy przepisów prawa określonych ograniczeń, nakazów i zakazów odnoszących się m.in. do poszczególnych rodzajów działalności, w tym związanych z prowadzeniem usług hotelarskich, gastronomicznych, organizacją imprez, basenów, fitness, SPA, udzielaniem świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenia uzdrowiskowego. Negatywny wpływ pandemii odnotowała cała branża, w której działa Spółka. Znalazł on również odzwierciedlenie w wynikach finansowych osiągniętych przez INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2021.

Sumy bilansowe sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2021 r. w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększyły się o 13.233 tys. zł (z 170.167 tys. zł do 183.400 tys. zł).

W dniu 31 grudnia 2021 r. kapitał podstawowy (akcyjny) Spółki wynosił 72.821 tys. zł. Kapitał własny Spółki na ten dzień to wartość 120.792 tys. zł.

Rachunek zysków i strat za 2021 rok wykazuje następujące wielkości:

– przychody ze sprzedaży	41.903 tys. zł
– koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	36.712 tys. zł
– zysk brutto na sprzedaży	5.191 tys. zł
– zysk z działalności operacyjnej	286 tys. zł
– strata przed opodatkowaniem	755 tys. zł
– strata netto roku obrotowego	6 tys. zł

Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów oferowanych przez INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2021 wzrosły w stosunku do roku obrotowego 2020 o 19.797 tys. zł. W roku obrotowym 2021 INTERFERIE S.A. osiągnęła przychody finansowe w wysokości 110 tys. zł oraz koszty finansowe na poziomie 1.151 tys. zł.

W 2021 roku w stosunku do roku 2020, koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów wzrosły o kwotę 16.253 tys. zł (z 20.459 tys. zł do 36.712 tys. zł). Porównując analizowane okresy, wzrost odnotowano również w pozycji kosztów sprzedaży o 397 tys. zł (z 1.365 tys. zł do 1.762 tys. zł) oraz w pozycji kosztów ogólnego zarządu o 407 tys. zł (z 5.371 tys. zł do 5.778 tys. zł). W zestawianych okresach, w INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2021:

- zmniejszyły się pozostałe koszty i straty operacyjne o 1.934 tys. zł (z 7.806 tys. zł do 5.872 tys. zł),
- wzrosły koszty finansowe o 220 tys. zł (z 931 tys. zł do 1.151 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 licencyjnej 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 2021 obrazuje poniższe zestawienie.

	<i>w tys. zł</i>		
	<b>Działalność hotelarska</b>	<b>Wszystkie pozostałe segmenty</b>	<b>Łącznie dane Spółki</b>
Przychody ze sprzedaży	40.415	1.488	41.903
Koszt własny sprzedaży	36.479	233	36.712
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>3.936</b>	<b>1.255</b>	<b>5.191</b>

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

- działalność operacyjna 2.987 tys. zł
- działalność inwestycyjna – 11.070 tys. zł
- działalność finansowa 13.753 tys. zł

Przedmiotowe sprawozdanie za rok obrotowy 2021 wykazuje zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 5.670 tys. zł oraz stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2021 r. w kwocie 7.000 tys. zł.

Objęta treścią sprawozdań rocznych analiza wskaźnikowa sytuacji finansowej przedsiębiorstwa w latach 2021-2020 wykazuje wzrost wskaźników rentowności oraz płynności i obciążenia majątku zobowiązaniami.

Uwzględniając powyższe dane i informacje, jak również oświadczenia i stwierdzenia Zarządu Spółki oraz kluczowego biegłego rewidenta dotyczące kontynuacji działalności gospodarczej INTERFERIE S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości, należy uznać, iż Spółka posiada uwarunkowania oraz potencjał do odbudowy swojej kondycji finansowej i pozycji rynkowej.

W odniesieniu do sytuacji płatniczej Spółki, w roku obrotowym będącym przedmiotem oceny, odnotowano wzrost wskaźników tym zakresie. W 2020 roku wskaźniki płynności uległy pogorszeniu z uwagi na prowadzoną inwestycję w Sanatorium Uzdrowskowie ARGENTYT w Dąbkach oraz sytuację związaną z pandemią, skutkującą wyłączeniem z działalności obiektów. W roku 2021 aktywa obrotowe INTERFERIE S.A. wzrosły, dlatego też wskaźniki uległy poprawie. Uwzględniając otrzymaną pomoc Państwa, Spółka nie przewiduje w przyszłości problemów z bieżącym i terminowym regulowaniem swoich zobowiązań.

W INTERFERIE S.A. w trakcie roku obrotowego 2021, obok bieżącego monitoringu i podejmowania działań mitygujących negatywne skutki pandemii, istotnym zagadnieniem było zakończenie i rozliczenie inwestycji rozbudowy i przebudowy jednostki eksploatacyjnej INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskowie ARGENTYT.

W omawianym okresie, w ramach kontynuacji procesu modernizacji technicznej i technologicznej posiadanego majątku, poniesione zostały nakłady inwestycyjne w wysokości 11.070 tys. zł (w 2020 roku 44.810 tys. zł), w tym z tytułu prowadzonej inwestycji w INTERFERIE w Dąbkach Sanatorium Uzdrowskowie ARGENTYT w wysokości 9.562 tys. zł.

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 (w tym ryzyko zmiany kursu walut lub przepływów pieniężnych w wyniku zmian stóp procentowych), kredytowym, utraty płynności, związanym z konkurencją, prawnym, utraty reputacji, ryzykami związanymi z prowadzonymi inwestycjami, pandemią COVID-19, jak również ryzykiem nieprzestrzegania ustalonych zasad i standardów postępowania w obszarze przeciwdziałania korupcji oraz ryzykiem poniesienia straty przez działania na szkodę Spółki.

W roku obrotowym 2021 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 perspektywie 2022 roku podlegającymi w INTERFERIE S.A. bieżącej weryfikacji są rzeczowe aktywa trwałe i utrata ich wartości oraz 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 stałej uwagi w bieżącym roku i latach kolejnych są w głównej mierze:

- sytuacja płynnościowa Spółki i analiza źródeł finansowania jej działalności oraz zapewnienie przestrzegania postanowień Umowy Kredytowej zawartej z Bankiem Pekao S.A., jak również w obszarze zarządzania należnościami – monitorowanie płynności finansowej partnerów handlowych,
- właściwe przygotowanie i terminowa realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego w INTERFERIE w Kołobrzegu OSW CHALKOZYN,
- bieżąca analiza trendów społeczno-ekonomicznych oraz zmian w podaży i popycie turystycznym w celu optymalnego wykorzystania potencjału ośrodków wypoczynkowych i hoteli Spółki,
- identyfikacja nowych rodzajów ryzyk gospodarczych oraz realizacja działań na rzecz wzrostu świadomości ryzyk wśród pracowników Spółki,
- prace związane ze standaryzacją i wzrostem jakości usług świadczonych przez objekty Spółki,
- dyscyplina budżetowa ze szczególnym uwzględnieniem pozycji kosztowych,
- przestrzeganie porządku prawnego i transparentność komunikacji,
- 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.

#### **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, Politykę wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A., regulaminy Rady Nadzorczej oraz Zarządu, informacje na temat składu osobowego organów Spółki i 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 2021 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. Ponadto, z uwagi na zasadę 2.11.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, przedmiot posiedzenia Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w lutym 2022 roku stanowiły zagadnienia dotyczące stosowania przez INTERFERIE S.A. zasad ładu oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

**Mając na uwadze zasadę 2.11. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu INTERFERIE S.A. niniejsze roczne sprawozdanie celem zatwierdzenia i wnosi o udzielenie członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2021.**

**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 2021

W roku obrotowym 2021 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 2016, 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.”*
- 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.”*

### Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, tj. z:

- zasady 2.9. *„Przewodniczący rady nadzorczej nie powinien łączyć swojej funkcji z kierowaniem pracami komitetu audytu działającego w ramach rady.”*
- zasady 3.6. *„Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu ...”*
- zasady 3.9. *„Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, 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 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji”*

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2021 przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Okres sprawowania funkcji w 2020 roku
<b>Bartłomiej Garbicz</b>	01.01.2021 – 31.12.2021 <i>Przewodniczący</i>
<b>Krzystian Mieszkała</b>	01.01.2021 – 02.08.2021
<b>Marcin Wojdyła</b>	01.01.2021 – 14.09.2021
<b>Przemysław Czesnołowicz</b>	14.09.2021 – 31.12.2021
<b>Łukasz Stelmach</b>	14.09.2021 – 31.12.2021
<b>Paweł Stolarczyk</b>	14.09.2021 – 31.12.2021

Zmiany w składzie Komitetu Audytu mające miejsce w ciągu roku obrotowego 2021 związane były z odwołaniem Pana Krzystiana Mieszkały z pełnionej funkcji członka Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A.

W sprawozdawanym okresie, ustawowe kryteria niezależności spełniają/-li Bartłomiej Garbicz, Krzystian Mieszkała, Przemysław Czesnołowicz i Paweł Stolarczyk. Osoby posiadające wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych to Bartłomiej Garbicz, Marcin Wojdyła i Łukasz Stelmach. Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

W 2021 roku Komitet Audytu odbył pięć posiedzeń:

**1) w dniu 17 lutego 2021 roku**

Przedmiot posiedzenia stanowiły m.in.:

- spotkanie z Główną Księgową Spółki i przedstawicielem firmy audytorskiej dokonującej badania sprawozdań finansowych INTERFERIE S.A. za rok obrotowy 2020 celem omówienia przebiegu procesu sprawozdawczości Spółki, obowiązków firmy audytorskiej i Komitetu Audytu w świetle obowiązujących regulacji, potwierdzenia harmonogramu działań na rzecz oceny procesu sprawozdawczości Spółki za rok obrotowy 2020,
- kwestie wyników testów na utratę wartości aktywów zgodnie z MSR 36,
- zagadnienia dotyczące sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. za lata 2019-2020,
- rozpatrzenie wniosku Zarządu Spółki w przedmiocie wyrażenia zgody na przeprowadzenie przez firmę audytorską oceny sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2019-2020 w oparciu o KSUA, zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych wraz z przedłożeniem Raportu Atestacyjnego w języku polskim,
- przyjęcie Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2020,
- sprawozdanie z działalności audytu wewnętrznego w roku obrotowym 2020.

**2) w dniu 12 marca 2021 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 2020. W trakcie posiedzenia miało miejsce spotkanie Komitetu Audytu z przedstawicielem firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z o.o. Spółka komandytowa dokonującej badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2020.

Komitet Audytu jednogłośnie postanowił rekomendować Radzie Nadzorczej pozytywną ocenę materiałów sprawozdawczych Spółki za rok obrotowy 2020. Przedmiotowa decyzja podjęta została w oparciu o dodatkowe informacje i wyjaśnienia uzyskane od Zarządu i Głównej Księgowej Spółki oraz przedstawiciela 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 2020 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 Statutem Spółki,
  - 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 § 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.

Ponadto Spółka sporządziła jako wyodrębnioną część sprawozdania z działalności, wymagane art. 49b ust. 1 ustawy o rachunkowości, oświadczenie na temat informacji niefinansowych.

Przez uczestników spotkania omówione zostały również m.in.:

- wyniki przeprowadzonej przez biegłego rewidenta oceny założenia kontynuacji działalności Spółki,
- wskazane przez audytora główne obszary ryzyka audytowego i biznesowego,
- zagadnienia niezależności zespołu audytowego UHY ECA Audyt Spółka z o.o. Spółka komandytowa i innych osób zaangażowanych w ten audyt. Niezależność i obiektywność audytora potwierdzona została również w formie pisemnego oświadczenia stanowiącego element sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu,
- kwestie wniosków i ustaleń Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej.

W związku z przepisem art. 131 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Komitet Audytu postanowił o udostępnieniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu INTERFERIE S.A. Sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, sporządzonego przez kluczowego biegłego rewidenta firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z o.o. Sp.k. w dacie 10 marca 2021 r.

Poza tym tematykę posiedzenia Komitetu Audytu w dniu 12 marca 2021 r., stanowiły także zagadnienia:

- przedstawienia przez Głównego Specjalistę ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej INTERFERIE S.A. informacji na temat statusu wdrożenia rekomendacji i zaleceń audytora odnoszących się do zadań audytowych i kontrolnych przeprowadzonych w latach 2019-2020,
- ryzyk w kontekście zaciągniętych przez Spółkę zobowiązań kredytowych oraz analiza płynności finansowej Spółki.

### **3) w dniu 14 maja 2021 roku**

Przedmiot tego spotkania stanowiły w głównej mierze wyniki oceny istnienia przesłanek oraz wyceny utraty wartości aktywów INTERFERIE S.A. oraz kwestie wynikające z mapy aktualnie zidentyfikowanych ryzyk w działalności gospodarczej Spółki.

Omówione zostały również zagadnienia organizacji i funkcjonowania komórki audytu wewnętrznego w INTERFERIE S.A.

**4) w dniu 16 listopada 2021 roku**

Tematykę posiedzenia stanowiły m.in. następujące kwestie:

- kwartalna informacja na temat wyników oceny istnienia przesłanek oraz wyceny utraty wartości aktywów INTERFERIE S.A.,
- analiza ryzyk w kontekście zaciągniętych przez Spółkę zobowiązań kredytowych oraz analiza płynności finansowej Spółki,
- omówienie założeń do projektu „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2022 rok” i „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2022-2026” (główne parametry budżetowe i kluczowe założenia dla poszczególnych obiektów, nowe inicjatywy i projekty rozwojowe, źródła finansowania i sytuacja płynnościowa, kluczowe zmiany w stosunku do obowiązującego planu),
- omówienie Planu audytu wewnętrznego INTERFERIE S.A. na rok 2022.

**5) w dniu 3 grudnia 2021 roku**

W trakcie posiedzenia:

- miało miejsce spotkanie z przedstawicielem firmy audytorskiej, w trakcie którego m.in. omówiono przebieg i wyniki badania wstępnego w INTERFERIE S.A. oraz zagadnienia związane z określeniem wartości posiadanych przez Spółkę aktywów oraz procesem oceny istnienia przesłanek i metodologii testowania utraty wartości aktywów Spółki. Dokonano również uzgodnień w zakresie harmonogramu działań dotyczących procesu sprawozdawczości Spółki za rok obrotowy 2021,
- przez Komitet Audytu powzięta została uchwała w sprawie rekomendacji Radzie Nadzorczej Spółki dotyczących „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2022 rok” i „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2022-2026”,
- Komitet Audytu zaakceptował Plan audytu wewnętrznego INTERFERIE S.A. na rok 2022 oraz zatwierdził Plan pracy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2022,
- omówione zostały zagadnienia z zakresu weryfikacji niezależności członków Komitetu Audytu oraz dotyczące sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. za 2021 rok.

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 2021.

**Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki**