

**ROCZNE SPRAWOZDANIE  
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2018,  
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 14 marca 2019 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 dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 21 lutego 2018 r. przedstawiał się następująco:

<b>Pan Jacek Drobny</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Marcin Wojdyła</b>	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Sławomir Koziół</b>	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pani Brygida Bielawska</b>	
<b>Pan Bartłomiej Garbicz</b>	

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy w dniu 22 lutego 2018 r. określiło liczbę członków Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. na 6 osób oraz powołało do Rady Nadzorczej Spółki Pana Krystiana Mieszkałę (Uchwała Nr 3/2018).

W okresie od dnia 22 lutego 2018 r. do dnia 6 lipca 2018 r. skład Rady Nadzorczej Spółki V kadencji przedstawiał się następująco:

<b>Pan Jacek Drobny</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Marcin Wojdyła</b>	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Sławomir Koziół</b>	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pani Brygida Bielawska</b>	
<b>Pan Bartłomiej Garbicz</b>	
<b>Pan Krystian Mieszkała</b>	

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy w dniu 6 lipca 2018 r. powzięło uchwały w sprawach: odwołania ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Jacka Drobniego (Uchwała Nr 3/2018) oraz powołania do Rady Nadzorczej Spółki Pana Zbigniewa Hajtasza (Uchwała Nr 4/2018). Na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki w dniu 1 sierpnia 2018 r., Rada Nadzorcza funkcję Przewodniczącego Rady powierzyła Panu Zbigniewowi Hajtaszowi.

Skład Rady Nadzorczej Spółki V kadencji w okresie od dnia 6 lipca 2018 r. do dnia 15 października 2018 r. przedstawiał się następująco:

<b>Pan Zbigniew Hajtasz</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Marcin Wojdyła</b>	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Sławomir Koziół</b>	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pani Brygida Bielawska</b>	
<b>Pan Bartłomiej Garbicz</b>	
<b>Pan Krystian Mieszkała</b>	

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy w dniu 15 października 2018 r. odwołało ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Sławomira Koziół (Uchwała Nr 4/2018) oraz powołało do Rady Nadzorczej Spółki Pana Bernarda Cichockiego (Uchwała Nr 5/2018). Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 23 października 2018 r. funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej powierzyła Pani Brygidge Bielawskiej. Do końca roku obrotowego 2018 Rada Nadzorcza funkcjonowała w składzie:

<b>Pan Zbigniew Hajtasz</b>	Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Marcin Wojdyła</b>	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pani Brygida Bielawska</b>	Sekretarz Rady Nadzorczej Spółki
<b>Pan Bernard Cichocki</b>	
<b>Pan Bartłomiej Garbicz</b>	
<b>Pan Krystian Mieszkała</b>	

Rok obrotowy 2018 był trzecim rokiem V kadencji. 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 2018 odbyła 6 posiedzeń w dniach: 28 lutego 2018 r. (Legnica), 14 marca (Legnica), 22 maja (Szklarska Poręba), 1 sierpnia (Legnica), 23-24 października (Dąbki, Ustronie Morskie, Kołobrzeg), 5 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 cztery uchwały (w dniach 26 kwietnia, 1 października oraz 9 listopada).

Frekwencja na posiedzeniach przedstawiała się następująco:

28 lutego 2018 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
14 marca 2018 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
22 maja 2018 r.	nieobecna Pani Brygida Bielawska, nieobecność usprawiedliwiona
1 sierpnia 2018 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
23-24 października 2018 r.	obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej
5 grudnia 2018 r.	nieobecny Pan Krystian Mieszkała, 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 2018 Rada Nadzorcza Spółki powzięła 32 uchwały. Przedmiotowe uchwały dotyczyły m.in. następujących kwestii:

- ustalenia tekstu jednolitego Statutu INTERFERIE Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy,
- powołania w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- wyznaczenia Celów Zarządczych dla członków Zarządu Spółki na rok obrotowy 2018,
- wyrażenia członkowi Zarządu Spółki zgody na świadczenie usług na rzecz innego podmiotu,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2017 roku,
- oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok,
- oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2017,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2017 roku, Jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2017,
- przyjęcia i złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Roczne sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2017,
- oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2017 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,
- oceny Sprawozdania finansowego za 2017 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 2017

roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności oraz Sprawozdania finansowego za 2017 rok z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,

- 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 2017,
- uchwalenia Regulaminu Rady Nadzorczej INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- zatwierdzenia Regulaminu Zarządu INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- zaopiniowania zmiany Regulaminu Walnych Zgromadzeń INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- zaopiniowania wniosku Akcjonariusza w sprawie wymagającej uchwały Walnego Zgromadzenia, tj. przyznania pełniącym funkcje w roku obrotowym 2017 członkom Zarządu Spółki rocznych nagród o charakterze uznaniowym za 2017 rok,
- wyrównania premii rocznej za 2017 rok dla członków Zarządu Spółki,
- usprawiedliwienia nieobecności członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach,
- wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki,
- wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej Spółki,
- zaopiniowania wniosku Akcjonariusza w sprawie wymagającej uchwały Walnego Zgromadzenia, tj. zmiany Statutu Spółki,
- zmiany Regulaminu organizacyjnego INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy,
- zatwierdzenia przyszłych planów rocznego i wieloletniego na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki.

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 2018 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 2018 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 obowiązujących do dnia 1 stycznia 2018 r. 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 2018,
- 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,
- przedstawienia charakterystyki hoteli górskich Spółki przez dyrektorów obiektów,
- spotkań z kierownictwem obiektów i wizji lokalnych Hotelu BORNIT w Szklarskiej Porębie, Sanatorium Uzdrowskiego ARGENTYT w Dąbkach, Ośrodka Sanatoryjno-Wypoczynkowego CECHSZTYN w Ustroniu Morskim i Ośrodka Sanatoryjno-Wypoczynkowego CHALKOZYN w Kołobrzegu oraz omówienie spraw z zakresu ich funkcjonowania,
- tematyki i przebiegu posiedzeń Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- raporty Zarządu na temat zrealizowanych i planowanych do wykonania przez Spółkę działań z zakresu wdrożenia RODO wraz z ujęciem kosztowym przedmiotowych działań,
- 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,
- biznes planu projektu INTERFERIE Business Travel dedykowanego kompleksowej obsłudze podróży służbowych,
- zrealizowanych przez Spółkę w 2017 roku i planowanych do realizacji w 2018 roku działań marketingowych,
- sposobu funkcjonowania w strukturach INTERFERIE S.A. do czasu zbycia hotelu miejskiego w Głogowie,
- zadań realizowanych w INTERFERIE S.A. przez komórkę audytu i kontroli wewnętrznej,
- przystąpienia Spółki do Pracowniczego Programu Emerytalnego,
- założeń „Budżetu INTERFERIE S.A. na 2019 rok” i „Planu INTERFERIE S.A. na lata 2019-2023”,
- struktury kosztów, płynności finansowej oraz zarządzania należnościami i zobowiązaniami INTERFERIE S.A.

### **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 2018 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 2018 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 2018 r. w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. zmniejszyły się o 766 tys. zł (z 143.709 tys. zł do 142.943 tys. zł).

W dniu 31 grudnia 2018 r. kapitał podstawowy Spółki wynosił 72.821 tys. zł. Kapitał własny Spółki na ten dzień wynosił 127.907 tys. zł i jest wyższy od kapitału własnego według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. o 2.803 tys. zł.

Rachunek zysków i strat za 2018 r. wykazuje następujące wielkości:

– przychody ze sprzedaży	45.829 tys. zł
– koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	36.840 tys. zł
– zysk brutto na sprzedaży	8.989 tys. zł
– zysk na działalności operacyjnej	3.952 tys. zł
– zysk przed opodatkowaniem	3.249 tys. zł
– zysk netto roku obrotowego	2.914 tys. zł

Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów oferowanych przez INTERFERIE S.A. w roku obrotowym 2018 spadły w stosunku do roku obrotowego 2017 o 3.349 tys. zł, co związane jest z нефункционowaniem w strukturach Spółki od dnia 1 stycznia 2018 r. zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Ośrodka Sanatoryjno-Wypoczynkowego BARBARKA w Świnoujściu. Sprzedaż tego obiektu miała miejsce w dniu 31 grudnia 2017 r.

Przedmiotowa transakcja zbycia OSW BARBARKA w Świnoujściu znajduje odzwierciedlenie również w zmianach pozostałych składowych wyników działalności Spółki w roku obrotowym 2018, m.in. w pozycji pozostałych przychodów operacyjnych, które w porównaniu do roku 2017 spadły o 5.351 tys. zł.

W roku obrotowym 2018 INTERFERIE S.A. nie osiągnęła przychodów finansowych.

W stosunku do roku 2017, koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów w roku obrotowym 2018 spadły o kwotę 1.819 tys. zł (z 38.659 tys. zł do 36.840 tys. zł). Porównując analizowane okresy, spadek odnotowano również w pozostałych pozycjach kosztowych, tj.:

- koszty sprzedaży o 231 tys. zł (z 2.045 tys. zł do 1.814 tys. zł),
- koszty ogólnego zarządu o 318 tys. zł (z 5.474 tys. zł do 5.156 tys. zł),
- pozostałe koszty i straty operacyjne o 362 tys. zł (z 684 tys. zł do 322 tys. zł).

W zestawianych okresach, Spółka w 2018 roku odnotowała wzrost kosztów finansowych o 203 tys. zł (z 500 tys. zł do 703 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 2018 obrazuje poniższe zestawienie.

	w tys. zł		
	Działalność hotelarska	Wszystkie pozostałe segmenty	Łącznie dane Spółki
Przychody ze sprzedaży	41.913	3.915	45.829
Koszt własny sprzedaży	34.366	2.474	36.840
<b>Zysk brutto ze sprzedaży – wynik segmentu</b>	<b>7.548</b>	<b>1.441</b>	<b>8.989</b>

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

– działalność operacyjna	6.649 tys. zł
– działalność inwestycyjna	10.130 tys. zł
– działalność finansowa	– 2.173 tys. zł

Przedmiotowe sprawozdanie za rok obrotowy 2018 wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 14.606 tys. zł oraz stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2018 r. w kwocie 22.988 tys. zł.

Analiza wskaźnikowa sytuacji finansowej przedsiębiorstwa w latach 2017-2018 wykazuje:

- spadek rentowności kapitału całkowitego (*zysk z roku obrotowego z działalności kontynuowanej x 100 / wartość kapitału całkowitego*) z 5,99% do 2,17%,
- spadek rentowności kapitału własnego (*zysk z roku obrotowego z działalności kontynuowanej x 100 / kapitał własny*) z 6,40 % do 2,28%,
- spadek rentowności sprzedaży (*zysk ze sprzedaży netto x 100 / sprzedaż netto*) z 6,10% do 4,41%,

- spadek rentowności sprzedaży usług ( $\text{zysk ze sprzedaży usług netto} \times 100 / \text{sprzedaż netto}$ ) z 5,88% do 4,08%,
- wzrost wskaźnika bieżącej płynności finansowej ( $\text{aktywa obrotowe} / \text{zobowiązania bieżące}$ ) z 2,51 do 3,03,
- wzrost wskaźnika szybkiego płynności finansowej ( $\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy} / \text{zobowiązania bieżące}$ ) z 2,47 do 2,99,
- wzrost wskaźnika wypłacalności gotówkowej ( $\text{środki pieniężne} / \text{zobowiązania bieżące}$ ) z 0,76 do 2,63,
- spadek wskaźnika obciążenia majątku zobowiązaniami ( $\text{zobowiązania ogółem} / \text{majątek ogółem}$ ) z 0,13 do 0,12.

Na wyżej wyspecyfikowane wskaźniki w analizowanym okresie zasadniczy wpływ ma przeprowadzona przez Spółkę w dniu 31 grudnia 2017 r. transakcja zbycia OSW BARBARKA w Świnoujściu.

Uwzględniając powyższe dane i informacje, sytuację ekonomiczną Spółki na koniec 2018 roku można ocenić jako zadowalającą. Spółka posiada stabilne uwarunkowania finansowe oraz potencjał do rozwoju.

Spółka w 2018 roku osiągnęła zysk netto w wysokości 2.914 tys. zł, a podstawową działalnością Spółki jest działalność hotelarska i w tym segmencie w 2018 roku odnotowano przychody na poziomie 41.913 tys. zł oraz zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 7.548 tys. zł.

W roku obrotowym będącym przedmiotem oceny, sytuacja płatnicza Spółki uległa dalszej poprawie. Spółka nie posiada zobowiązań przeterminowanych.

W 2018 roku, w ramach kontynuacji procesu modernizacji technicznej i technologicznej posiadanego majątku, poniesione zostały nakłady inwestycyjne w wysokości 4.172 tys. zł.

Wyniki analizy osiągniętych przez Spółkę w roku obrotowym 2018 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 2018 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 płaszczynach 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 2019 roku istotnego zagrożenia dla działalności Spółki. Aktualnie nie identyfikuje się w INTERFERIE S.A. obszarów wymagających pilnej interwencji i działań naprawczych. Zagadnieniem wymagającym w INTERFERIE S.A. uwagi i bieżącego monitorowania jest kwestia wskazana przez niezależnego biegłego rewidenta w badaniu ze sprawozdania jako ryzyko istotnego zniekształcenia, tj. utrata wartości środków trwałych.

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,
- proces zbycia jednostki eksploatacyjnej w postaci hotelu miejskiego w Głogowie,
- 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),
- prace związane z tworzeniem spójnego Systemu Identyfikacji Wizualnej oraz standaryzacją jakości usług świadczonych przez obiekty Spółki,
- stosowanie nowych innowacyjnych technologii w działalności Spółki i ich wykorzystanie na wszystkich etapach realizacji usług.

#### **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 2018 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 2018 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.

#### **Samooceńca pracy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją działalność w roku obrotowym 2018. 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 osiągnięcia 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 2018 pełniący funkcje członków Rady Nadzorczej Pan Bartłomiej Garbicz 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 2018.**

**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 2018**

W roku obrotowym 2018 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 2018 przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Okres sprawowania funkcji w 2018 roku
<b>Bartłomiej Garbicz</b>	01.01.2018 – 31.12.2018 <i>Przewodniczący</i>
<b>Sławomir Koziół</b>	01.01.2018 – 15.10.2018
<b>Krzysztof Mieszkała</b>	28.02.2018 – 31.12.2018
<b>Marcin Wojdyła</b>	23.10.2018 – 31.12.2018

Osoba, której powierzona została funkcja Przewodniczącego Komitetu Audytu spełniała wymogi w zakresie niezależności, zarówno ustawowe, jak i wynikające z zasady szczegółowej II.Z.8. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

W 2018 roku Komitet Audytu odbył pięć posiedzeń:

**1) w dniu 28 lutego 2018 roku**

W trakcie posiedzenia odbyło się spotkanie z Głównym Księgowym Spółki i przedstawicielami firmy audytorskiej dokonującej badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2017, tj. Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, celem omówienia:

- przebiegu procesu sprawozdawczości Spółki i harmonogramu działań w jego ramach,
- obowiązków firmy audytorskiej i Komitetu Audytu w świetle obowiązujących regulacji.

Przedstawiciele firmy audytorskiej omówili raport z planu audytu na rok 2017 odnoszący się do:

- wydarzeń w Spółce i ich wpływu na sposób przeprowadzenia audytu,
- kluczowych osądów lub obszarów szczególnej uwagi audytora,
- zmian regulacyjnych, które będą miały istotne znaczenie dla Spółki i Grupy Kapitałowej, w skład której wchodzi,
- niezależności firmy audytorskiej / biegłego rewidenta i zobowiązania do zapewnienia najwyższej jakości audytu.

Przedmiot dyskusji uczestników spotkania stanowiły również zagadnienia dotyczące sposobu identyfikacji w Spółce ryzyk związanych z jej działalnością gospodarczą oraz zasad dokonywania szacunku ich skutków oraz projektowania działań dostosowawczych.

Ponadto podczas posiedzenia, Komitet Audytu:

- rozpatrzył wniosek Zarządu Spółki i powziął uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na przeprowadzenie przez Deloitte Polska Spółka z o.o. S.K., tj. firmę audytorską przeprowadzającą badanie ustawowe Spółki, weryfikacji pakietu konsolidacyjnego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.,
- zapoznał się z informacją na temat stopnia wdrożenia przez Spółkę obowiązujących od dnia 1 stycznia 2018 r. nowych standardów rachunkowości w zakresie MSSF 15 Przychody z umów z klientami i MSSF 9 Instrumenty finansowe oraz stopniu przygotowania Spółki do wdrożenia MSSF 16 Leasing, który ma obowiązywać od 1 stycznia 2019 r.,
- zatwierdził zaktualizowany Plan pracy Komitetu Audytu w roku obrotowym 2018,

- spotkał się z Głównym Specjalistą ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej INTERFERIE S.A., który przedstawił sprawozdanie komórki audytu z działalności w roku obrotowym 2017,
- omówił i pozytywnie zaopiniował zakres proponowanych przez Spółkę zmian Regulaminu audytu i kontroli wewnętrznej.

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 2018 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 2017. Odbiło się kolejne spotkanie Komitetu Audytu z przedstawicielami audytora dokonującego badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2017.

Komitet Audytu jednogłośnie postanowił rekomendować Radzie Nadzorczej pozytywną ocenę materiałów sprawozdawczych Spółki za rok obrotowy 2017. Przedmiotowa decyzja podjęta została w oparciu o dodatkowe informacje i wyjaśnienia uzyskane od Zarządu Spółki, 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 2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
  - zostały sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
  - są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, w tym rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim i postanowieniami statutu jednostki,
- b) sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych,
- c) w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego jednostka zawarła informacje określone wyżej cytowanym rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r.,
- d) jednostka 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.:

- zagadnienia niezależności oraz usług poza audytowych świadczonych przez Deloitte Polska

Spółka z o.o. S.K. i kosztu tych usług. Firma audytorska potwierdziła, iż zespół audytowy i inne osoby zaangażowane w wykonywanie czynności rewizji finansowej na rzecz Spółki, w tym z sieci Deloitte, są niezależne w stosunku do INTERFERIE S.A. Przed rozpoczęciem wykonywania czynności rewizji finansowej, Deloitte Polska Spółka z o.o. S.K. przeanalizowała potencjalne zagrożenia dla przedmiotowej niezależności i stwierdziła brak takich zagrożeń,

- obowiązkowe okresy karencji i obowiązki związane z rotacją firmy audytorskiej,
- wpływ dokonanej przez Spółkę w dniu 31 grudnia 2017 r. sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa INTERFERIE w Świnoujściu OSW BARBARKA na wyniki finansowe roku obrotowego 2018.

Podczas posiedzenia Komitetu Audytu w dniu 14 marca 2018 r.:

- Komitet Audytu zatwierdził swoje sprawozdanie z działalności w roku obrotowym 2017,
- Zarząd Spółki przedstawił informacje dotyczące aktualnego statusu zadań realizowanych przez INTERFERIE S.A. z zakresu inwestycji.

### **3) w dniu 5 lipca 2018 roku**

Tematykę tego posiedzenia stanowiły zagadnienia dotyczące:

- wyników zrealizowanych w INTERFERIE S.A. audytów i kontroli wewnętrznych,
- mapy aktualnie zidentyfikowanych ryzyk w działalności gospodarczej Spółki,
- przebiegu procesów przygotowania i realizacji inwestycji w Dąbkach i w Kołobrzegu.

W ramach przedmiotowego spotkania Komitet Audytu zapoznał się z wnioskiem Zarządu Spółki w sprawie wyrażenia zgody na przeprowadzenie przez firmę audytorską dodatkowej usługi dozwolonej w postaci weryfikacji pakietu konsolidacyjnego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku. Wniosek ten Komitet Audytu rozpatrzył pozytywnie podejmując stosowną uchwałę. Jednocześnie Komitet Audytu zwrócił się z prośbą do firmy audytorskiej Deloitte Polska Spółka z o.o. S.K. o potwierdzenie – bezpośrednio przed przystąpieniem do weryfikacji pakietu konsolidacyjnego, o którym mowa powyżej, 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 11 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.

### **4) w dniu 1 sierpnia 2018 roku**

Przedmiotem posiedzenia było spotkanie z przedstawicielami firmy audytorskiej, tj. Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, i omówienie zagadnień z zakresu przebiegu oraz oceny półrocznych sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2018. Uczestnicy spotkania przeanalizowali zagadnienia wynikające z prezentacji firmy audytorskiej dotyczące m.in.:

- zakresu przeglądu i zakresu odpowiedzialności,
- zakresu prac przy konsolidacji (INTERFERIE S.A. posiada 32,63% udziałów w Interferie Medical SPA Spółka z o.o.),
- obszarów szczególnego zainteresowania firmy audytorskiej podczas przeglądu za okres sześciu miesięcy 2018 roku,
- znaczących ryzyk istotnego zniekształcenia,
- wyników finansowych INTERFERIE S.A. za okres od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r.

w porównaniu do analogicznego okresu roku obrotowego 2017 (jako czynnik istotnie wpływający na będące przedmiotem omówienia parametry finansowe Spółki wskazano m.in. funkcjonowanie w 2017 roku w strukturach Spółki obiektu OSW BARBARKA w Świnoujściu),

- kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem,
- efektów wdrożenia nowego standardu MSSF 9,
- wniosków z przeglądu półrocznych skróconych sprawozdań finansowych Spółki,
- niezależności firmy audytorskiej, jak i jej partnerów, menadżerów i pozostałych pracowników świadczących usługi na rzecz INTERFERIE S.A.,
- zmian w przepisach prawa

Poza tym punkt porządku obrad posiedzenia Komitetu Audytu w dniu 1 sierpnia 2018 r. stanowiło 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.

#### **5) w dniu 5 grudnia 2018 roku**

Posiedzenie w głównej mierze poświęcone było analizie procesu prac budżetowych w Spółce i omówieniu projektów planów rocznego i wieloletniego INTERFERIE S.A. W wyniku prac budżetowych przez Komitet Audytu sformułowane zostały zalecenia oraz zakres informacji wymagających uzupełnienia i doprecyzowania w projektowanych planach.

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, w tym dotyczących skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
- 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 2019,
- Komitet Audytu zatwierdził Plan pracy w roku obrotowym 2019.

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 2018.

**Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki**