

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
INTERFERIE Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy
z wyników oceny:**

- **Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2019 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,**
- **Sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności za 2019 rok.**

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

Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy stosownie do przepisu art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia § 20 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2019 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 2019 rok.

Interferie Medical SPA Spółka z o.o. została zawiązana dnia 1 lutego 2010 r. jako spółka zależna, w której INTERFERIE S.A. miała 100% udziałów. Dnia 11 października 2010 r. nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału Interferie Medical SPA Spółka z o.o., w wyniku którego stała się ona jednostką stowarzyszoną. Kapitał zakładowy Spółki Interferie Medical SPA Spółka z o.o. wynosi 61.317 tys. zł i dzieli się na 61.317 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 złotych każdy. Obecnie INTERFERIE S.A. posiada 32,63% udziałów w Interferie Medical SPA Spółka z o.o., co uprawnia do takiej samej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Czas trwania spółki Interferie Medical SPA Spółka z o.o. jest nieograniczony.

W związku z powyższym za rok obrotowy 2019 INTERFERIE S.A. przedstawia dwa sprawozdania: jednostkowe i finansowe uwzględniające wycenę metodą praw własności udziałów w jednostce stowarzyszonej Interferie Medical SPA Spółka z o.o.

W trakcie przedmiotowej oceny Rada Nadzorcza zapoznała się z dokumentami przedłożonymi przez Zarząd Spółki, w szczególności:

- 1)** Sprawozdaniem Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2019 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,
- 2)** Sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności za 2019 rok, obejmującym:
 - a)** sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w wysokości **155.591 tys. zł**,
 - b)** sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., wykazujące:

- zysk netto roku obrotowego w wysokości **2.708 tys. zł**,
 - inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty w wysokości **-115 tys. zł**,
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące stan kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2019 r. w kwocie **132.506 tys. zł** oraz zwiększenie stanu kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. o kwotę **2.594 tys. zł**,
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. o kwotę **539 tys. zł** oraz stan środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2019 r. w kwocie **22.440 tys. zł**,
 - e) podstawę sporządzenia i stosowane zasady rachunkowości oraz dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego,
- 3) Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności na dzień 31 grudnia 2019 r., sporządzonym przez biegłego rewidenta UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa.

W wyniku dokonanej oceny Rada Nadzorcza uznaje, że wyżej wymienione sprawozdania zostały sporządzone:

- zgodnie ze stanem faktycznym, odzwierciedlają prawidłowo i rzetelnie wyniki działalności gospodarczej za rok 2019 oraz sytuację finansową i majątkową INTERFERIE S.A. z uwzględnieniem wyceny metodą praw własności udziałów w jednostce stowarzyszonej Interferie Medical SPA Spółka z o.o. na dzień 31 grudnia 2019 r.,
- prawidłowo, zgodnie z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych, w tym również zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską.

Kierując się wynikami powyższej oceny oraz pozytywną opinią biegłego rewidenta UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa, który w dacie 10 marca 2020 r. sporządził Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z rocznego badania sprawozdania finansowego z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności na dzień 31 grudnia 2019 r., Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu INTERFERIE S.A. do zatwierdzenia:

- Sprawozdanie Zarządu z działalności INTERFERIE S.A. w 2019 roku z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności,
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE z uwzględnieniem wyceny udziałów w jednostce stowarzyszonej metodą praw własności za 2019 rok.

Rada Nadzorcza INTERFERIE S.A. z siedzibą w Legnicy