

Uchwała nr 5
Rady Nadzorczej Spółki Vistula Group S.A. w Krakowie
z dnia 15 maja 2014 roku

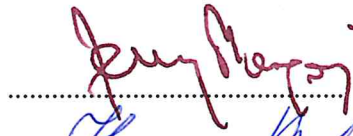
w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2013 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Vistula Group S.A.

- 1) Rada Nadzorcza Spółki Vistula Group S.A. w Krakowie („Spółka”) działając zgodnie z zasadą nr 1 pkt. 6 części II „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” będących załącznikiem do Uchwały Rady Giełdy nr 12/1170/2007 z dnia 4 lipca 2007, w brzmieniu zmienionym uchwałą Rady Giełdy nr 17/1249/2010 z dnia 19 maja 2010 roku, Uchwałą Rady Giełdy nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 roku oraz Uchwałą Rady Giełdy nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 roku, a także na podstawie § 7 ust. 3 pkt. o) Regulaminu Rady Nadzorczej, postanawia przedstawić Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2013 roku.
- 2) Sprawozdanie, o którym mowa w pkt. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

Uchwała niniejsza została podjęta jednogłośnie.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

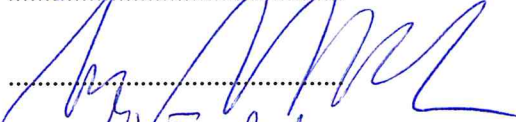
Jerzy Mazgaj



Ilona Malik




Artur Jędrzejewski



Mirosław Panek



Grzegorz Wójtowicz



Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2013 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Vistula Group S.A w Krakowie

Na dzień 31.12.2013 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki Vistula Group S.A. w Krakowie (dalej: „Spółka”) wchodziły następujące osoby:

1. Jerzy Mazgaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ilona Malik - Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
3. Artur Jędrzejewski - Członek Rady Nadzorczej
4. Michał Mierzejewski - Członek Rady Nadzorczej
5. Mirosław Panek - Członek Rady Nadzorczej
6. Grzegorz Wójtowicz - Członek Rady Nadzorczej

W składzie Rady Nadzorczej VISTULA GROUP S.A. w ciągu 2013 roku jak również do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zachodziły zmiany.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2013 działał wewnętrzny Komitet Audytu jako stały organ kolegialny i doradczy Rady Nadzorczej. Komitet Audytu powołany został uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 14 maja 2012 roku, na podstawie art. 86 Ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym. Rada Nadzorcza ustaliła liczebność Komitetu Audytu na trzy osoby.

W skład Komitetu Audytu w roku obrotowym 2013 wchodziły następujący członkowie Rady Nadzorczej Spółki:

Pan Mirosław Panek – Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pani Ilona Malik – Członek Komitetu Audytu,
Pan Michał Mierzejewski – Członek Komitetu Audytu.

W skład Komitetu Audytu wchodzi przynajmniej jeden członek Rady Nadzorczej spełniający warunki niezależności i posiadający kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej. W Radzie Nadzorczej, a zarazem w Komitecie Audytu w 2013 roku zasiadała osoba, która jest niezależna od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką, a jednocześnie posiada kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów spółek publicznych.

Komitet Audytu doradza Radzie Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej, kontroli wewnętrznej Spółki oraz w sprawach związanych ze współpracą z biegłymi rewidentami Spółki.

W szczególności do zadań Komitetu Audytu należy:

- (a) wskazywanie Radzie Nadzorczej biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki wraz z uzasadnieniem,
- (b) analizowanie i monitorowanie pracy biegłych rewidentów Spółki oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do wyboru i wynagrodzenia biegłych rewidentów Spółki,
- (c) omawianie z biegłymi rewidentami Spółki, przed rozpoczęciem każdego badania rocznego sprawozdania finansowego, charakteru oraz zakresu badania, a także dokonywanie bieżącej analizy i monitorowanie prac biegłych,
- (d) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki, przegląd okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki, jednostkowych i skonsolidowanych,
- (e) omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych,
- (f) analiza uwag kierowanych do Zarządu sporządzonych przez biegłych rewidentów Spółki oraz odpowiedzi Zarządu,
- (g) akceptacja programu audytu wewnętrznego,
- (h) przegląd transakcji z podmiotami powiązanymi,
- (i) przegląd stosowności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę i jej grupę kapitałową,
- (j) przegląd skuteczności systemu kontroli wewnętrznej Spółki, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem,
- (k) analiza raportów audytorów wewnętrznych Spółki oraz odpowiedzi Zarządu na te spostrzeżenia,
- (l) badanie niezależnej pozycji audytorów oraz obiektywizmu w przedstawianych przez nich ocen,
- (m) współpraca z komórkami organizacyjnymi Spółki odpowiedzialnymi za audyt i kontrolę oraz okresowa ocena ich pracy,
- (n) podejmowanie decyzji we wszelkich innych kwestiach związanych z audytem Spółki, na które zwrócił uwagę Komitet Audytu lub Rada Nadzorcza.

W roku 2013 Komitet Audytu odbył cztery posiedzenia, którego przedmiotem były między innymi:

- a) przegląd i analiza projektu jednostkowego i skonsolidowanego raportu rocznego Spółki za rok obrotowy 2012, przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 21 marca 2013 roku;
- b) przedstawienie Radzie Nadzorczej Vistula Group S.A. rekomendacji dotyczącej wyboru audytora do przeprowadzenia przeglądu i badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Vistula Group S.A. w roku 2013;

- c) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu półrocznego Spółki, przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 29 sierpnia 2013 roku;
- d) omawianie z biegłymi rewidentami Spółki spraw związanych z przebiegiem przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres I półrocza 2013 roku;
- e) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres I kwartału 2013 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 15 maja 2013 roku;
- f) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres III kwartału 2013 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 14 listopada 2013 roku.

Rada Nadzorcza Spółki prowadzi działalność w oparciu o przepisy obowiązującego prawa, a w szczególności Kodeksu spółek handlowych, a także zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki. Sposób działania Rady Nadzorczej Spółki został określony postanowieniami Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

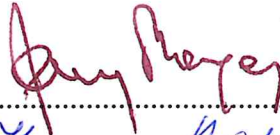
W 2013 roku Rada Nadzorcza odbyła 3 posiedzenia plenarne, w trakcie których podjęła 14 uchwał. Poza plenarnymi posiedzeniami Rady Nadzorczej w głosowaniach pisemnych zarządzonych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej podjęte zostały dodatkowo 2 uchwały. Rada Nadzorcza w roku 2013 roku wykonywała swoje podstawowe zadania zgodnie z wymaganiami Kodeksu Spółek handlowych w zakresie stałego nadzoru nad działalnością Spółki, w tym dokonywanie analiz bieżących wyników finansowych Spółki, struktury sprzedaży, kosztów handlowych, zarządzaniem poziomem zapasów, stanem zatrudnienia i polityki wynagrodzeń, realizacją przyjętego przez Zarząd budżetu, monitorowaniem wdrażania strategii Spółki w zakresie rozwoju sieci handlowej i poprawy jej efektywności oraz strategii marketingowej, przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu opinii w sprawie wniosków Zarządu dotyczących podwyższenia kapitału zakładowego i zmiany statutu Spółki w związku z emisją akcji serii M z wyłączeniem prawa poboru. Rada Nadzorcza zajmowała się również analizą skutków restrukturyzacji zadłużenia długoterminowego Spółki wobec podmiotów z Grupy BNP Paribas w związku emisją obligacji serii D.

W ramach swoich podstawowych uprawnień wynikających z Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała między innymi oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2012 oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2012 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. W wyniku tej oceny uwzględniającej opinie i uzupełniające raporty audytora Pro Audit Kancelaria Biegłych Rewidentów o.o., Rada Nadzorcza rekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwołanemu na dzień 28 czerwca 2013 roku zatwierdzenie tych sprawozdań oraz przyjęcie wniosku Zarządu, co do sposobu podziału zysku wykazanego przez Spółkę za rok obrotowy 2012.

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki wykonujący swoje obowiązki w 2013 roku posiadali należyte wykształcenie oraz doświadczenie zawodowe, w tym również w zakresie nadzoru spółek kapitałowych. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki poświęcali również niezbędną ilość czasu, pozwalającą im w należyty sposób wykonywać swoje funkcje w Radzie Nadzorczej. Mając powyższe na uwadze działalność Rady Nadzorczej w 2013 roku można ocenić jako prawidłową i zgodną z obowiązującym stanem prawnym.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

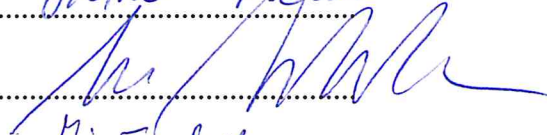
Jerzy Mazgaj



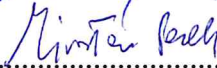
Ilona Malik



Artur Jędrzejewski



Mirosław Panek



Grzegorz Wójtowicz

