

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2014 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Vistula Group S.A w Krakowie

Na dzień 31.12.2014 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 2014 roku jak również do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zachodziły zmiany.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2014 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 2014 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 2014 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 powiązаныmi,
- (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 2014 Komitet Audytu odbył cztery posiedzenia (w tym jedno w trybie telekonferencji), których głównym tematem była szczegółowa analiza projektów jednostkowych i skonsolidowanych raportów okresowych Spółki, dyskusja na ich temat z Zarządem Spółki oraz identyfikacja potrzeb wprowadzenia ewentualnych poprawek. W szczególności przedmiotem prac Komitetu Audytu były:

- a) przegląd i analiza projektu jednostkowego i skonsolidowanego raportu rocznego Spółki za rok obrotowy 2013 przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 20 marca 2014 roku oraz omówienie z biegłymi rewidentami Spółki spraw związanych z przebiegiem badania tych sprawozdań;

- 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 2014;
- c) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu półrocznego Spółki, przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 28 sierpnia 2014 roku;
- d) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres I kwartału 2014 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 15 maja 2014 roku;
- e) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres III kwartału 2014 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 14 listopada 2014 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.

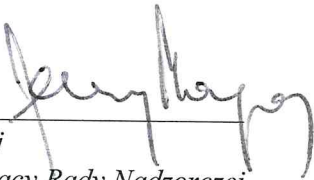
W trakcie 2014 roku Rada Nadzorcza odbyła cztery posiedzenia plenarne, w trakcie których podjęła piętnaście uchwał. Poza plenarnymi posiedzeniami Rady Nadzorczej w głosowaniach pisemnych zarządzonych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej podjęte zostały dodatkowo dwie uchwały. Rada Nadzorcza w 2014 roku wykonywała swoje podstawowe zadania zgodnie z wymaganiami Kodeksu Spółek handlowych w zakresie stałego nadzoru nad działalnością Spółki, w tym w szczególności dokonywaniem ocen i analiz bieżących wyników finansowych Spółki oraz jej grupy kapitałowej, wielkości sprzedaży w kanale detalicznym, hurtowym oraz w kanale online, efektywności głównych marek Spółki w ujęciu segmentowo-produktowym, struktury i poziomu kosztów finansowych i operacyjnych, zarządzania poziomem zapasów. Rada Nadzorcza zapoznawała się również z przyjętym przez Zarząd skonsolidowanym i jednostkowym budżetem Spółki na rok 2014, a następnie dokonywała oceny jego wykonania w ciągu roku obrotowego. Szczególnym obszarem zainteresowania Rady Nadzorczej były efekty działań rozwojowych Spółki w zakresie rozbudowy własnej sieci detalicznej oraz starania o poprawę jej rentowności. Ponadto przedmiotem prac Rady Nadzorczej w 2014 roku było stwierdzenie spełnienia się kryteriów programu motywacyjnego za rok 2013. Rada Nadzorcza na podstawie oceny stosownego wniosku Zarządu Spółki, wyraziła również zgodę na wyodrębnienie i zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki związanej z marką W.KRUK na rzecz spółki zależnej, w której Vistula Group S.A. posiada 100% udziałów kapitałem zakładowym i pozytywnie zaopiniowała przedstawiony przez Zarząd Spółki projekt uchwały Walnego Zgromadzenia w powyższej sprawie.

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 2013 oraz sprawozdań

finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2013 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 18 czerwca 2014 roku zatwierdzenie tych sprawozdań oraz przyjęcie wniosku Zarządu, co do sposobu podziału zysku wykazanego przez Spółkę za rok obrotowy 2013. Ponadto Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 18 czerwca 2014 roku dokonała powołania Zarządu Spółki na okres nowej wspólnej kadencji.

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki wykonujący swoje obowiązki w 2014 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 2014 roku można ocenić jako prawidłową i zgodną z obowiązującym stanem prawnym.

Uchwała Nr 5 Rady Nadzorczej Spółki Vistula Group S.A. w Krakowie w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2014 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Vistula Group S.A., została podjęta jednomyślnie w głosowaniu pisemnym zarządzonym przez Przewodniczącą Rady Nadzorczej w dniu 18 marca 2015 r., zgodnie z § 20 ust. 1 pkt. b) oraz § 20 ust. 3 Statutu Spółki.



Jerzy Mazgaj
Przewodniczący Rady Nadzorczej
Vistula Group S.A.