

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2015 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Vistula Group S.A w Krakowie

Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki Vistula Group S.A. w Krakowie („Spółka”) wchodziły następujące osoby:

1. Jerzy Mazgaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Michał Mierzejewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Łukasz Magiera - Członek Rady Nadzorczej
4. Mirosław Panek - Członek Rady Nadzorczej
5. Ryszard Petru - Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej Spółki w ciągu 2015 roku podlegał następującym zmianom:

W okresie od dnia 01.01.2015 roku do dnia 15.04.2015 roku skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

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

W dniu 15.04.2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdzające sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2014 dokonało wyboru Rady Nadzorczej na okres nowej wspólnej kadencji.

W okresie od dnia 15.04.2015 roku do dnia 31.12.2015 roku skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

1. Jerzy Mazgaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Michał Mierzejewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Łukasz Magiera - Członek Rady Nadzorczej
4. Mirosław Panek - Członek Rady Nadzorczej
5. Ryszard Petru - Członek Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2015 działał wewnętrzny Komitet Audytu jako stały organ kolegialny 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 poprzedniej jak i obecnej kadencji ustaliła liczebność Komitetu Audytu na trzy osoby.

Skład Komitetu Audytu w ciągu 2015 roku podlegał następującym zmianom wynikającym ze zmian w składzie Rady Nadzorczej jakie miały miejsce na podstawie uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15.04.2015 roku w sprawie wyboru członków Rady Nadzorczej Spółki na okres nowej wspólnej kadencji:

W okresie od dnia 01.01.2015 do dnia 15.04.2015 roku w skład Komitetu Audytu wchodził następujący członek Rady Nadzorczej Spółki:

Pan Mirosław Panek – Przewodniczący Komitetu Audytu,

Pani Ilona Malik – Członek Komitetu Audytu,

Pan Michał Mierzejewski – Członek Komitetu Audytu.

W okresie od dnia 20.04.2015 roku do dnia 31.12.2015 roku w skład Komitetu Audytu wchodził następujący członek Rady Nadzorczej Spółki:

Pan Mirosław Panek – Przewodniczący Komitetu Audytu

Pan Łukasz Magiera – Członek Komitetu Audytu,

Pan Ryszard Petru – Członek Komitetu Audytu.

W skład Komitetu Audytu w roku 2015 wchodził 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 2015 roku zasiadały w wymaganej liczbie osoby, które spełniały kryteria niezależności wskazane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” oraz były niezależne od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką, a jednocześnie posiadały 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 ocenach,
- (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 2015 Komitet Audytu odbył cztery posiedzenia (w tym dwa 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 2014 przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 17 marca 2015 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 2015;
- c) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu półrocznego Spółki, przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 31 sierpnia 2015 roku;
- d) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres I kwartału 2015 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 14 maja 2015 roku;
- e) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres III kwartału 2015 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 12 listopada 2015 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 2015 roku Rada Nadzorcza odbyła trzy posiedzenia plenarne, w trakcie których podjęła szesnaście uchwał. Poza plenarnymi posiedzeniami Rady Nadzorczej w głosowaniach pisemnych zarządzonych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej podjętych zostało dodatkowo jedenaście uchwał. Rada Nadzorcza w 2015 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 2015, 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 2015 roku było stwierdzenie spełnienia się kryteriów programu motywacyjnego za rok 2014. Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie upoważnienia udzielonego w Uchwale Nr 15/06/2014 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 18 czerwca 2014 roku w sprawie zgody na zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki związanej z marką W.KRUK na rzecz spółki zależnej od Spółki, w której Spółka posiada 100% akcji w kapitale zakładowym, w oparciu o stosowny wniosek Zarządu Spółki oraz po zapoznaniu się z przedstawionymi przez Zarząd dokumentami zawierającymi oszacowanie wartości rynkowej zorganizowanej części przedsiębiorstwa W.KRUK oraz opinię niezależnego biegłego rewidenta w zakresie stwierdzenia czy wartość godziwa przedmiotu aportu została określona poprawnie - zaakceptowała cenę zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki, tj. części działalności operacyjnej Spółki związanej z branżą jubilerską prowadzoną pod marką „W.KRUK” do spółki zależnej, tj. spółki pod nazwą W.KRUK SA z siedzibą w Krakowie.

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 2014 oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2014 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 15 kwietnia 2015 roku zatwierdzenie tych sprawozdań oraz przyjęcie wniosku Zarządu, co do sposobu podziału zysku wykazanego przez Spółkę za rok obrotowy

2014. Na posiedzeniu odbyтым w dniu 10 marca 2015 roku Rada Nadzorcza działając zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, po zapoznaniu się z założeniami i celami proponowanej przez Zarząd Spółki emisji akcji serii N w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego związanego z realizacją w latach 2015-2017 programu motywacyjnego dla członków Zarządu Spółki, kluczowych menedżerów lub innych osób o istotnym znaczeniu dla Spółki (oraz spółek z jej grupy kapitałowej), pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu do Walnego Zgromadzenia dotyczący podjęcia uchwały w sprawie przyjęcia założeń wyżej wymienionego programu motywacyjnego oraz wyraziła pozytywną opinię w kwestii dokonania Walne Zgromadzenie proponowanych przez Zarząd Spółki zmian w postanowieniach § 9 Statutu Spółki, będących konsekwencją planowanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki wykonujący swoje obowiązki w 2015 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 2015 roku można ocenić jako prawidłową i zgodną z obowiązującym stanem prawnym.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

Jerzy Mazgaj



Artur Małek



Łukasz Magiera



Ryszard Petru

