

Załącznik do Uchwały nr 4 Rady Nadzorczej VRG S.A. z siedzibą w Krakowie z dnia 25.05.2021 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia VRG S.A.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia VRG S.A w Krakowie

Rada Nadzorcza Spółki, w świetle postanowień Statutu Spółki oraz Kodeksu spółek handlowych, jest organem nadzorującym działalność Spółki.

Na dzień bilansowy 31.12.2020 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

- Jerzy Mazgaj - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Piotr Kaczmarek - Członek Rady Nadzorczej
- Jan Pilch - Członek Rady Nadzorczej
- Ernest Podgórski - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Stępiak - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Szumański - Członek Rady Nadzorczej
- Wacław Szary - Członek Rady Nadzorczej

W okresie 2020 roku w składzie Rady Nadzorczej zaszły następujące zmiany:

- w dniu 19 lutego 2020 roku Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz złożyła oświadczenie o rezygnacji z funkcji członka Rady Nadzorczej VRG S.A. oraz w konsekwencji z członkostwa w komitetach działających w ramach Rady Nadzorczej VRG S.A.
- w dniu 20 lutego 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie VRG S.A. podjęło następujące uchwały dotyczące zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki obecnej wspólnej kadencji:
 - a) na podstawie Uchwały nr 03/02/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki ze składu Rady Nadzorczej Spółki odwołany został Pan Artur Małek.
 - b) na podstawie Uchwały nr 04/02/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki ze składu Rady Nadzorczej Spółki odwołany został Pan Jan Pilch.
 - c) na podstawie Uchwały nr 05/02/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Piotr Nowjalis.
 - d) na podstawie Uchwały nr 06/02/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Piotr Stępiak.
 - e) na podstawie Uchwały nr 07/02/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Grzegorz Janas.
- w dniu 29 czerwca 2020 roku Pan Grzegorz Janas złożył oświadczenie o rezygnacji z przyczyn osobistych z funkcji członka Rady Nadzorczej VRG S.A.

- w dniu 29 czerwca 2020 roku Pan Paweł Tymczyszyn złożył oświadczenie o rezygnacji z funkcji członka Rady Nadzorczej VRG S.A.
- w dniu 29 czerwca 2020 roku; Zwyczajne Walne Zgromadzenie VRG S.A podjęło następujące uchwały dotyczące zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki obecnej wspólnej kadencji:
 - a) na podstawie Uchwały nr 22/06/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki ze składu Rady Nadzorczej Spółki odwołany został Pan Piotr Nowjalis.
 - b) na podstawie Uchwały nr 23/06/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Ernest Podgórski.
 - c) na podstawie Uchwały nr 24/06/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Waław Szary.
 - d) na podstawie Uchwały nr 25/06/2020 Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Jan Pilch.

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 2020 roku Rada Nadzorcza odbyła 14 posiedzeń, w trakcie których podjęła pięćdziesiąt dziewięć uchwał. Jednocześnie poza posiedzeniami Rady Nadzorczej w głosowaniach pisemnych zarządzonych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej podjęto dodatkowo sześć uchwał.

Rada Nadzorcza w 2020 roku wykonywała swoje podstawowe zadania zgodnie z wymaganiami Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki w zakresie stałego nadzoru nad działalnością Spółki, w tym w szczególności: dokonywania analizy bieżących wyników finansowych Spółki oraz jej grupy kapitałowej oraz oceny wykonania przyjętego przez Zarząd skonsolidowanego i jednostkowego budżetu Spółki na rok 2020, oceny efektywności marek Grupy Kapitałowej Spółki w poszczególnych kanałach sprzedaży, analizowania struktury i wielkości kosztów oraz uzyskiwanych marż, sposobów optymalizacji poziomu zapasów, oceny realizacji planów rozwojowych w zakresie oferty produktowej i funkcjonowania stacjonarnej sieci sklepów w modelu własnym i franczyzowym oraz sklepów internetowych, monitorowania redukcji zadłużenia długoterminowego i poziomu zadłużenia krótkoterminowego, oceny skuteczności komunikacji marketingowej poszczególnych marek Spółki. Rada Nadzorcza zajmowała się również perspektywami zrealizowania wszystkich synergii kosztowych, marżowych i przychodowych zapowiadanych przez Zarząd w związku z przeprowadzeniem transakcji połączenia spółek VRG S.A. oraz Bytom S.A.

Rada Nadzorcza podobnie w jak w roku 2019 monitorowała efekty integracji połączonych spółek w zakresie pozycjonowania marek Vistula i Bytom, polityki cenowej i rabatowej, wykorzystania zwiększonej w wyniku połączenia z Bytom S.A. siły przetargowej w negocjacjach dotyczących zakupów surowca, produktów gotowych, przerobowych mocy produkcyjnych i nowych powierzchni najmu.

Rada Nadzorcza zapoznawała się również z harmonogramem i przebiegiem planowanych w Grupie Kapitałowej Spółki projektów akwizycyjnych na rynkach zagranicznych obejmujących rozpoznawalne marki o uznanej pozycji rynkowej, działające w segmencie jubilerskim zamkniętych ostatecznie w marcu 2020 roku między innymi w związku globalną epidemią COVID-19.

W pierwszym półroczu 2020 roku w okresie bezpośrednio poprzedzającym powołanie Zarządu Spółki na okres nowej wspólnej kadencji Rada Nadzorcza z wykorzystaniem szczególnych kompetencji Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń prowadziła postępowanie kwalifikacyjne w sprawie uzupełnienia i ukształtowania docelowego składu Zarządu Spółki nowej kadencji z udziałem profesjonalnych firm doradztwa personalnego i z wykorzystaniem techniki Assessment/Development Centre jako metody oceny kompetencji w procesie rekrutacyjnym.

W związku z ogłoszeniem od dnia 14 marca 2020 r. na obszarze Polski stanu zagrożenia epidemicznego w związku z rozprzestrzenianiem się COVID-19, a następnie od dnia 20 marca 2020 r. stanu epidemii na obszarze Polski, który utrzymuje się do dnia dzisiejszego oraz wywarł negatywny wpływ na poziom przychodów ze sprzedaży detalicznej wszystkich marek odzieżowych Spółki i jej Grupy Kapitałowej, Rada Nadzorcza w ciągu całego ubiegłego roku:

a) monitorowała wpływ na bieżące wyniki finansowe wprowadzanych kilkakrotnie okresowych zakazów działalności handlowej artykułami oferowanymi przez Spółkę lub spółki z Grupy Kapitałowej w dużych obiektach handlowych o powierzchni sprzedaży lub powierzchni świadczenia usług powyżej 2000 metrów kwadratowych, w których w większości prowadzone są sklepy Spółki oraz spółek z Grupy Kapitałowej;

b) analizowała podejmowane przez Zarząd działania mające na celu: stabilizację działalności operacyjnej i zabezpieczenie bieżącej płynności finansowej Spółki i spółek z jej Grupy Kapitałowej poprzez poprawę wykorzystania kapitału obrotowego, ograniczoną politykę inwestycyjną, optymalizację wartości zakupów poszczególnych kolekcji odzieżowych, utrzymywanie pod kontrolą kosztów działalności, starania o maksymalizację wzrostu sprzedaży w kanale online, uzyskanie przez Spółkę i spółki z jej Grupy Kapitałowej pomocy publicznej w formie wsparcia finansowego wynikającego z rządowej tarczy antykryzysowej mającej przeciwdziałać społeczno-gospodarczym skutkom pandemii COVID-19.

c) na podstawie rekomendacji Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń podejmowała czynności mające na celu uzgodnienie z członkami Zarządu Spółki zawarcia aneksów do umów o pracę co do czasowego, tj. na okres obowiązywania zakazu prowadzenia działalności handlowej Spółki w obiektach handlowych o powierzchni sprzedaży powyżej 2.000 m.kw. wprowadzonym w związku z ogłoszonym stanem epidemii na skutek rozprzestrzeniania koronawirusa SARS-Cov-2, obniżenia miesięcznych wynagrodzeń zasadniczych członków Zarządu Spółki.

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 2019 oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2019 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. W wyniku tej oceny, uwzględniającej odpowiednie sprawozdania firmy audytorskiej Mazars Audyt Sp. z o.o., Rada Nadzorcza rekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie tych sprawozdań oraz przyjęcie wniosku Zarządu, w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2019.

W 2020 roku przedmiotem prac Rady Nadzorczej były dodatkowo m. in.:

- a) weryfikacja spełnienia się kryteriów programu motywacyjnego za rok 2019 opartego na emisji warrantów subskrypcyjnych serii F uprawniających do objęcia akcji nowej emisji serii O, przez osoby uprawnione spośród członków Zarządu Spółki, kluczowych menedżerów lub innych osób o istotnym znaczeniu dla Spółki (oraz spółek z jej grupy kapitałowej), wprowadzonego w Spółce uchwałą Walnego Zgromadzenia nr 17/06/2018 z dnia 27.06.2018 roku;
- b) podejmowanie decyzji w sprawie kształtowania składu osobowego Zarządu w ramach obecnej wspólnej kadencji oraz wewnętrznych komitetów działających w ramach Rady Nadzorczej tj. Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń;
- c) podejmowanie decyzji w sprawie ustalenia z członkami Zarządu warunków umów o pracę, umów o zakazie konkurencji oraz porozumień dodatkowych dotyczących udostępniania przedmiotów związanych z pełnieniem funkcji i dotyczących pokrywania przez Spółkę kosztów związanych z pełnieniem funkcji;
- d) podejmowanie decyzji w sprawie czasowego odstąpienia od Polityki Wynagrodzeń dla Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej spółki VRG SA z siedzibą w Krakowie przyjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 29 czerwca 2020 r. tj. od postanowienia dotyczącego zatrudnienia Członków Zarządu na podstawie umowy o pracę na czas nieoznaczony, wynagradzania na podstawie umowy o pracę oraz w zakresie przyznania odprawy w przypadku rozwiązania umowy o pracę na rzecz wykonywania obowiązków i wynagradzania w formie uchwały o powołaniu, a także przyznania odprawy w przypadku zakończenia pełnienia funkcji w Zarządzie.
- e) opracowanie i wdrożenie zmian Regulaminu Rady Nadzorczej dostosowujących jego treść do brzmienia odpowiednich postanowień Statutu Spółki, zmian w obowiązujących przepisach powoływanych w treści Regulaminu Rady Nadzorczej oraz mających na celu wprowadzenie dodatkowych postanowień i regulacji dotyczących sposobu zwoływania, odbywania i prowadzenia posiedzeń Rady Nadzorczej;
- f) dokonywanie na podstawie przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („**Rozporządzenie**”), oceny potwierdzającej iż: (i) firma audytorska Mazars Audyt Sp. z o.o. przeprowadzająca badanie rocznych sprawozdań finansowych Spółki i jej Grupy

Kapitałowej za rok obrotowy 2019 została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej (ii) firma audytorska Mazars Audit Sp. z o.o. oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z rocznych sprawozdań finansowych Spółki i jej Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2019 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej, (iii) w Spółce są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji, (iv) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską;

- g) analiza zidentyfikowanych w Spółce ryzyk strategicznych, operacyjnych oraz finansowych;
- h) przyjęcie regulaminu udziału w Walnym Zgromadzeniu Spółki VRG S.A. z siedzibą w Krakowie przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2020 działał Komitet Audytu jako stały organ kolegialny i doradczy Rady Nadzorczej. Komitet Audytu po raz pierwszy powołany został w Spółce uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 14 maja 2012 roku, na podstawie art. 86 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, (dalej: „**Ustawa o biegłych rewidentach**”).

Rada Nadzorcza Spółki obecnej kadencji powołała Komitet Audytu na posiedzeniu odbytym w dniu 3 lipca 2018 r., działając na podstawie art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1 Ustawy o biegłych rewidentach, i ustaliła jego liczebność na trzy osoby. W skład pierwszego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej obecnej kadencji zostali wówczas powołani następujący członkowie Rady Nadzorczej: Pan Artur Małek (Przewodniczący Komitetu Audytu), Pan Maciej Matusiak oraz Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz.

Skład Komitetu Audytu podlegał zmianom wynikającym ze zmian w składzie Rady Nadzorczej dokonanych na podstawie uchwał Walnych Zgromadzeń Spółki oraz rezygnacji składanych przez Członków Rady Nadzorczej.

Zmiany w roku obrotowym 2020 zostały opisane poniżej.

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 19 lutego 2020 r. w skład Komitetu Audytu wchodził następujący członkowie Rady Nadzorczej Spółki:

- Pan Artur Małek – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Jan Pilch – Członek Komitetu Audytu,
- Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz – Członek Komitetu Audytu.

W związku z faktem, iż w dniu 19 lutego 2020 r., Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz złożyła rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki, w okresie od dnia 19 lutego 2020 r. do dnia 20 lutego 2020 r. w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Pan Artur Małek – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Jan Pilch – Członek Komitetu Audytu.

Następnie na podstawie uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 lutego 2020 r. z Rady Nadzorczej Spółki obecnej wspólnej kadencji zostali odwołani Pan Artur Małek i Pan Jan Pilch oraz zostali powołani nowi członkowie Rady Nadzorczej w osobach: Pan Piotr Nowjalis, Pan Grzegorz Janas i Pan Piotr Stępiak.

W związku z powyższym, na posiedzeniu odbytym w dniu 27 lutego 2020 r., Rada Nadzorcza Spółki powołała w skład Komitetu Audytu Pana Piotra Kaczmarka, Pana Grzegorza Janasa, Pana Piotra Nowjalisa oraz Pana Piotra Stępiaka. W związku z powyższym w okresie od dnia 27 lutego 2020 r. do dnia 29 czerwca 2020 r. w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Pan Piotr Nowjalis – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Grzegorz Janas – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Piotr Stępiak – Członek Komitetu Audytu.

W związku z faktem, iż w dniu 29 czerwca 2020 r.:

- a) Pan Grzegorz Janas złożył rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki,
- b) na podstawie uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z Rady Nadzorczej Spółki obecnej wspólnej kadencji został odwołany Pan Piotr Nowjalis,
- c) a także do składu Rady Nadzorczej Spółki został powołany m.in. Pan Waław Szary i Pan Jan Pilch,

na posiedzeniu odbytym w dniu 13 lipca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała w skład Komitetu Audytu Pana Waława Szarego oraz Pana Jana Pilcha. W związku z powyższym w okresie od dnia 13 lipca 2020 r. do dnia 18 grudnia 2020 r. w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Pan Waław Szary – Przewodniczący Komitetu Audytu;
- Pan Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Piotr Stępiak – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Jan Pilch – Członek Komitetu Audytu.

Na posiedzeniu odbytym w dniu 18 grudnia 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki obecnej kadencji zwiększyła liczebność Komitetu Audytu do pięciu członków i powołała w jego skład Pana Ernesta Podgórskiego. W związku z powyższym w okresie od dnia 18 grudnia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Pan Waław Szary – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Piotr Stępiak – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Jan Pilch – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Ernest Podgórski – Członek Komitetu Audytu.

Zasady działania Komitetu Audytu określone zostały postanowieniami § 15, 16, 17, 18, 19 Regulaminu Rady Nadzorczej.

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

W szczególności do zadań Komitetu Audytu należy:

- a) monitorowanie:
 - procesu sprawozdawczości finansowej,
 - skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- b) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- c) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- d) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego;
- e) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przedstawienie jej Radzie Nadzorczej w celu zatwierdzenia;
- f) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- g) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;
- h) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej, o której mowa w art. 16 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE (dalej: „rozporządzenie nr 537/2014”), zgodnie z politykami, o których mowa w lit. e) i f);
- i) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.

W uzasadnionych przypadkach Komitet Audytu może korzystać z pomocy ekspertów. Posiedzenia Komitetu powinny odbywać się nie rzadziej niż raz na trzy miesiące, przed opublikowaniem przez Spółkę jej sprawozdań finansowych.

W posiedzeniach Komitetu Audytu na jego zaproszenie może brać udział Prezes Zarządu, pracownicy wysokiego szczebla odpowiedzialni za poszczególne funkcje, główny księgowy i biegły rewident badający ostatnio sprawozdanie finansowe lub biegły rewident aktualnie badający sprawozdanie finansowe Spółki.

Komitet Audytu powinien składać Radzie Nadzorczej sprawozdanie ze swojej działalności co najmniej raz w roku, w terminie zatwierdzania sprawozdań rocznych. Komitet Audytu może żądać omówienia przez kluczowego biegłego rewidenta z Komitetem Audytu, zarządem lub Radą Nadzorczą lub kluczowy biegły rewident może żądać omówienia z Komitetem Audytu, zarządem lub Radą Nadzorczą kluczowych kwestii wynikających z badania, które zostały wymienione w sprawozdaniu dodatkowym, o którym mowa w art. 11 rozporządzenia nr 537/2014. Sprawozdanie dodatkowe firmy audytorskiej lub biegłego rewidenta dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 rozporządzenia nr 537/2014, przedkłada się Radzie Nadzorczej, a także zarządowi. Komitet Audytu może udostępnić sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu walnemu zgromadzeniu.

Rada Nadzorcza jest zobowiązana zapewnić w razie powstania takiej potrzeby niezwłoczne uzupełnienie składu Komitetu do ustalonego w § 16 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej minimum. Komitet Audytu może, bez pośrednictwa Rady Nadzorczej, żądać udzielenia informacji, wyjaśnień i przekazania dokumentów niezbędnych do wykonywania swoich zadań. Komitet Audytu na jego pisemny wniosek powinien być informowany o programie prac biegłego rewidenta dokonującego badania sprawozdania finansowego Spółki i otrzymywać sprawozdanie od tego biegłego, zawierające opis wszystkich stosunków pomiędzy biegłym a Spółką lub jej grupą. Komitet powinien otrzymywać w odpowiednim terminie informacje dotyczące kwestii wynikłych z badania.

W przypadku Komitetu Audytu, większość jego członków, w tym przewodniczący musi spełniać kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, a ponadto przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu musi posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu powinni posiadać również wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, a warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Następujący Członkowie Komitetu Audytu spełniali lub odpowiednio dalej spełniają kryteria niezależności w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach: Pan Artur Małek, Pan Piotr Kaczmarek, Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz, Pan Piotr Nowjalis, Pan Piotr Stępnia, Pan Waław Szary. Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości posiadali w szczególności członkowie Komitetu Audytu w osobach: Pan Artur Małek, Pan Piotr

Kaczmarek, Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz, Pan Piotr Nowjalis, Pan Piotr Stępiak oraz Pan Waław Szary. Wiedzę i umiejętności w powyższym zakresie członkowie Komitetu Audytu nabyli poprzez uzyskanie wykształcenia w zakresie nauk ekonomicznych i pokrewnych w ramach studiów wyższych, studiów podyplomowych, specjalistycznych kursów i szkoleń oraz poprzez doświadczenie zawodowe związane z pełnieniem funkcji w organach zarządzających i nadzorczych spółek kapitałowych (w tym także pełnienie funkcji członka Komitetu Audytu tych organów). Informacje na temat wykształcenia i doświadczenia zawodowego tych członków Komitetu Audytu zostały opublikowane raportami bieżącymi:

1. Pana Artura Małka – raportem bieżącym nr 33/2018 z dnia 27 czerwca 2018 r.;
2. Pani Grażyny Sudzińskiej - Amroziewicz - raportem bieżącym nr 33/2018 r. z dnia 27 czerwca 2018 r.;
3. Pana Piotra Kaczmarka - raportem bieżącym nr 35/2019 z dnia 17 czerwca 2019 r.;
4. Pana Piotra Nowjalisa - raportem bieżącym nr 7/2020 z dnia 12 lutego 2020 r.;
5. Pana Piotra Stępiaka – raportem bieżącym nr 8/2020 z dnia 14 lutego 2020 r. oraz w raporcie bieżącym nr 10/2020 z dnia 18 lutego 2020 r.;
6. Pana Waława Szarego – raportem bieżącym nr 33/2020 z dnia 29 czerwca 2020 r.

Wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa posiadali lub odpowiednio dalej posiadają członkowie Rady Nadzorczej w osobie Pana Artura Małka i Pana Jana Pilcha. Pan Artur Małek wiedzę z zakresu branży uzyskał w szczególności pełniąc funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki oraz członka Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki od kwietnia 2016 r. Pan Jan Pilch uzyskał wiedzę z zakresu branży między innymi jako założyciel i wieloletni Wiceprezes Zarządu spółki Artman S.A. z siedzibą w Krakowie, notowanej na GPW w Warszawie w latach 2004-2009, gdzie był odpowiedzialny za obszary związane z zarządzaniem strategicznym. W latach 1991-2004 pracował w Artman Spółka Akcyjna (do 2003 r. Artman Sp. z o.o.) na stanowisku Wiceprezesa Zarządu, w latach 2004-2009 na stanowisku Wiceprezesa Zarządu. Ponadto Pan Jan Pilch w przeszłości pełnił między innymi funkcje Przewodniczącego Rady Nadzorczej Simple Creative Products, Przewodniczącego Rady Nadzorczej Gino Rossi S.A. Ponadto Pan Jan Pilch był Przewodniczącym Rady Nadzorczej Bytom S.A. od grudnia 2010 r. do listopada 2018 r.

W roku 2020 Komitet Audytu odbył osiem posiedzeń, których głównym tematem były: zakres, przebieg i metodologia prac firmy audytorskiej związanych z przeglądem i badaniem jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki oraz badaniem sprawozdań finansowych spółek zależnych W.KRUK S.A. i DCG S.A., szczegółowa analiza projektów jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych wchodzących w skład przekazywanych do wiadomości publicznej raportów okresowych Spółki, uzyskiwanie dodatkowych informacji i wyjaśnień na ich temat od Zarządu Spółki oraz wskazywanie konieczności wprowadzenia ewentualnych sprostowań, dodatkowych wyjaśnień lub komentarzy, ocena niezależności firmy audytorskiej oraz członków zespołu dokonującego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, przeprowadzenie badania sprawozdania Zarządu VRG S.A. z działalności Spółki w roku 2019, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku 2019 i skonsolidowanego sprawozdania

finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019 i udzielenie na podstawie jego wyników Radzie Nadzorczej Spółki rekomendacji w sprawie przyjęcia pozytywnej oceny z badania powyższych sprawozdań oraz rekomendacji dotyczącej wniosku Rady Nadzorczej do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o ich zatwierdzenie.

W szczególności przedmiotem prac Komitetu Audytu były:

- a) przegląd i analiza projektów jednostkowego i skonsolidowanego raportu rocznego Spółki za rok 2019 przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 31 marca 2020 r. z uwzględnieniem informacji biegłego rewidenta o przebiegu głównych procedur związanych z badaniem jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019;
- b) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres I kwartału 2020 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 20 maja 2020 r.;
- c) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu półrocznego Spółki przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 26 sierpnia 2020 r. z uwzględnieniem informacji biegłego rewidenta o przebiegu głównych procedur związanych z przeglądem jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze 2020 r.;
- d) przegląd i analiza projektu skonsolidowanego raportu kwartalnego Spółki za okres III kwartału 2020 r., przed jego przekazaniem do wiadomości publicznej w dniu 10 listopada 2020 r.;
- e) monitorowanie i ocena działalności komórki audytu wewnętrznego działającej w strukturze organizacyjnej Spółki w zakresie realizacji planu audytu w roku 2020;
- f) ocena niezależności firmy audytorskiej oraz członków zespołu dokonującego badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki VRG S.A. za rok 2019; Komitet Audytu, uwzględniając treść oświadczenia otrzymanego od firmy audytorskiej Mazars Audyt Sp. z o.o. stwierdził, że Mazars Audyt, jak również kluczowy biegły rewident oraz pozostałe osoby wchodzące w skład zespołu przeprowadzającego badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki VRG S.A. oraz badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki VRG S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r., spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- g) przedstawienie rekomendacji dla Rady Nadzorczej VRG S.A. dotyczącej wyboru zewnętrznej firmy audytorskiej do zbadania kosztów reprezentacji i podróży służbowych członków organów spółek z Grupy Kapitałowej VRG S.A. za okres ostatnich 3 lat.

Główne założenia opracowanej przez Komitet Audytu i przyjętej do stosowania w Spółce polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych obejmują następujące zasady i postanowienia:

- 1.) Spółka zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa poddaje swoje jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe przeglądowi raz badaniom przeprowadzanym przez firmę audytorską.
- 2.) Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki powinien być realizowany w oparciu o następujące zasady:
 1. Firma audytorska uprawniona do badania oraz przeglądu jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki wybierana jest przez Radę Nadzorczą Spółki po przedstawieniu rekomendacji Komitetu Audytu. Decyzja o wyborze firmy audytorskiej podejmowana jest w formie uchwały Rady Nadzorczej.
 2. Dokonując wyboru firmy audytorskiej, Rada Nadzorcza Spółki zwraca uwagę na:
 - 2.1. Ilość biegłych rewidentów zatrudnionych przez firmę audytorską oraz ich kwalifikacje zawodowe, doświadczenie i umiejętności, a w szczególności biegłego rewidenta mającego pełnić funkcję kluczowego biegłego rewidenta i zespołu audytowego;
 - 2.2. Doświadczenie firmy audytorskiej - z uwzględnieniem przychodów uzyskiwanych w okresie ostatnich 3 lat z badania jednostek zainteresowania publicznego;
 - 2.3. Doświadczenie firmy audytorskiej w zakresie badania sprawozdań finansowych spółek notowanych na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.;
 - 2.4. Zakres oferowanej odpowiedzialności za szkodę poniesioną z tytułu nienależytego wykonania umowy o badanie sprawozdań Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki;
 - 2.5. Możliwość przeprowadzenia przeglądu oraz badania w terminach określonych przez Spółkę (dostępność);
 - 2.6. Specjalizacja branżowa firmy audytorskiej - doświadczenie w obszarach działalność detaliczna, zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej i ładu korporacyjnego;
 - 2.7. Wyniki inspekcji kontrolnych firmy audytorskiej oraz zaktualizowane publiczne sprawozdanie z przejrzystości;
 - 2.8. Dostęp firmy audytorskiej do ekspertów z zakresu podatków, finansów przedsiębiorstw, systemów informatycznych i kontroli wewnętrznej, z których pomocy będzie mogła skorzystać w razie potrzeby przy badaniu Spółki;
 - 2.9. Sposób przeprowadzenia badania: charakter zakres, częstotliwość kontaktów z Komitetem Audytu, Radą Nadzorczą i Zarządem Spółki;
 - 2.10. Kryterium kosztowe, które nie ma charakteru decydującego w wyborze firmy audytorskiej (wysokość wynagrodzenia za wykonanie badania sprawozdań finansowych - jednostkowego i skonsolidowanego);
 - 2.11. Zasięg geograficzny działania, tj. możliwość przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych jednostek objętych konsolidacją, a znajdujących się poza granicami RP, o ile ma zastosowanie w przypadku Spółki;

- 2.12. Inne kryteria, która może ustalić Komitet Audytu, z uwzględnieniem konieczności zapewnienia niezależności i bezstronności.
- 3.) Wybór jest dokonywany z uwzględnieniem zasad bezstronności i niezależności firmy audytorskiej oraz analizy prac realizowanych przez nią na rzecz Spółki, a wykraczających poza zakres badania sprawozdań finansowych celem uniknięcia konfliktu interesów (zachowanie bezstronności i niezależności).
 - 4.) Podstawą prowadzonego badania i przeglądu przez firmę audytorską są obowiązujące przepisy prawa, w szczególności ustawa o rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz wymogi Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
 - 5.) Rada Nadzorcza Spółki kieruje się zasadą rotacji firmy audytorskiej zgodnie z Ustawą oraz Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE.
 - 6.) Firma audytorska rozpoczyna badanie lub przegląd po podpisaniu umowy ze Spółką. Umowa z firmą audytorską zawierana jest na okresy oraz na warunkach zgodnych z Ustawą i Rozporządzeniem.

Rekomendacja Komitetu Audytu z dnia 15 lipca 2019 r. dotycząca wyboru firmy audytorskiej dla celów przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki w 2019 r. i 2020 r. spełniała powyższe wymagania.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2020 działał również Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń jako stały organ kolegialny i doradczy Rady Nadzorczej. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń po raz pierwszy powołany został w Spółce uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 12.06.2019 roku, na podstawie § 20. ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej oraz uwzględniając postanowienia rekomendacji VI.R.3. oraz zasady II.Z.7. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”. Wyżej wymieniona uchwała ustaliła liczebność Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń na trzy osoby.

W okresie od dnia 01.01.2020 roku do dnia 27.02.2020 roku w skład czteroosobowego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodził następujący członek Rady Nadzorczej Spółki:

- Pan Jerzy Mazgaj – Przewodniczący Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Jan Pilch – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Paweł Tymczyszyn – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń

W dniu 19.02.2020 roku Pani Grażyna Sudzińska-Amroziewicz złożyła oświadczenie o rezygnacji z funkcji członka Rady Nadzorczej VRG S.A. oraz w konsekwencji z członkostwa w Komitecie ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

W dniu 20.02.2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Jana Pilcha co spowodowało ustanie jego członkostwa w Komitecie ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

W związku z powyższym w okresie od dnia 20.02.2020 roku do dnia 27.02.2020 roku w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodził:

- Pan Jerzy Mazgaj – Przewodniczący Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Paweł Tymczyszyn – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki w dniu 27.02.2020 roku w związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej VRG S.A. dokonanymi przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 20.02.2020 roku do pięcioosobowego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń działającego w ramach Rady Nadzorczej obecnej kadencji powołani zostali: Pan Grzegorz Janas, Pan Jerzy Mazgaj, Pan Piotr Stępnik, Pan Andrzej Szumański, Pan Paweł Tymczyszyn. W związku z powyższym w okresie od dnia 27.02.2020 roku do dnia 29 czerwca 2020 roku w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodził:

- Pan Piotr Stępnik – Przewodniczący Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Grzegorz Janas – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Jerzy Mazgaj – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Andrzej Szumański – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Paweł Tymczyszyn – Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

W związku z rezygnacjami Pana Grzegorza Janasa i Pana Pawła Tymczyszyna z funkcji członków Rady Nadzorczej VRG S.A. złożonymi w dniu 29 czerwca 2020 roku oraz w konsekwencji z członkostwa w Komitecie ds. Nominacji i Wynagrodzeń, w okresie od dnia 29 czerwca 2020 roku do dnia 13 lipca 2020 roku w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodził:

- Pan Piotr Stępnik – Przewodniczący Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Jerzy Mazgaj - Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Andrzej Szumański - Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

W związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej VRG S.A. dokonanymi przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29 czerwca 2020 roku na podstawie uchwał podjętych na posiedzeniu w dniu 13 lipca 2020 roku Rada Nadzorcza VRG S.A. ustaliła nowy pięcioosobowy skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

W związku z powyższym od dnia 13 lipca 2020 do dnia 14 września 2020 roku w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodził:

- Piotr Stępnik, Przewodniczący, Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Jerzy Mazgaj, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Jan Pilch, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Wacław Szary, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Andrzej Szumański, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

W związku z dokonaną przez Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń w dniu 14 września 2020 roku zmianą na stanowisku Przewodniczącego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń od dnia 14 września 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodzi:

- Jerzy Mazgaj, Przewodniczący, Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Jan Pilch, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Wacław Szary, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Pan Piotr Stępnia, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Andrzej Szumański, Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń doradza Radzie Nadzorczej w kwestiach odpowiedniego kształtowania polityki Spółki w zakresie zatrudnienia i wynagradzania członków zarządu Spółki. W szczególności do zadań Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń należy dokonywanie poniższych czynności w odniesieniu do Spółki oraz spółek należących do grupy kapitałowej Spółki:

- a) planowanie polityki wynagrodzeń członków Zarządu, w szczególności pod kątem interesów Spółki oraz jej wyników finansowych,
- b) przeprowadzanie analiz wynagrodzeń oraz innych świadczeń i wypłat na rzecz członków organów Spółki oraz warunków umów zawieranych z nimi w celu rekomendowania Radzie Nadzorczej decyzji o zawarciu tych umów,
- c) przedstawianie propozycji, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, dotyczących zasad wynagradzania członków Zarządu,
- d) przygotowanie raportów zawierających ocenę i analizę w sprawie wypłat wynagrodzeń dla członków organów Spółki przedkładanych Radzie Nadzorczej przed podjęciem uchwał wymaganych przepisami prawa, Statutem oraz wewnętrznymi regulaminami Spółki,
- e) nadzorowanie polityki w zakresie obowiązującego systemu wynagrodzeń, w tym monitorowanie polityki płacowej i premiowej, na tle warunków rynkowych,
- f) przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji dotyczących odpowiednich form i treści umowy z członkami Zarządu,
- g) wydawanie ogólnych zaleceń dyrektorom wykonawczym lub zarządzającym odnośnie do poziomu i struktury wynagradzania kadry kierowniczej wysokiego szczebla,
- h) monitorowanie poziomu i struktury wynagrodzeń kadry kierowniczej wysokiego szczebla na podstawie odpowiednich informacji przekazywanych przez członków Zarządu,
- i) omawianie ogólnych zasad realizowania systemów motywacyjnych opartych na akcjach, w szczególności opcji na akcje, i przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji w tym zakresie,
- j) przeglądanie informacji na temat systemów motywacyjnych zawartych w sprawozdaniu rocznym i przedstawione na Walnym Zgromadzeniu, zależnie od sytuacji,
- k) merytoryczna ocena kandydatur na stanowiska członków Zarządu Spółki oraz przedstawienie Radzie Nadzorczej opinii w tej sprawie,
- l) merytoryczna ocena wniosku o odwołanie członka Zarządu Spółki ze stanowiska oraz przedstawienie Radzie Nadzorczej opinii w tej sprawie,
- m) ustalanie i rekomendowanie, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, kandydatów na członków Zarządu Spółki; w tym celu Komitet ocenia bilans umiejętności, wiedzy i

- doświadczenia Zarządu, przygotowuje opis roli i kompetencji wymaganych od kandydata i oszacowuje przewidywany wymiar czasu pracy,
- n) okresowe dokonywanie oceny struktury, liczby członków, składu i wyników Członków Zarządu i rekomendowanie zmian Radzie Nadzorczej,
 - o) okresowe dokonywanie oceny umiejętności, wiedzy i doświadczenia poszczególnych Członków Zarządu i przedstawianie wyników oceny Radzie Nadzorczej,
 - p) dokonywanie przeglądu polityki Zarządu pod kątem wyboru i powołania kadry kierowniczej wysokiego szczebla.

W roku 2020 Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń odbył dwanaście posiedzeń, których głównymi temat były w szczególności:

- a) udzielenie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie projektu polityki wynagrodzeń dla członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki;
- b) prowadzenie procesu rekrutacyjnego dotyczącego uzupełnienia i ukształtowania docelowego składu Zarządu Spółki nowej kadencji oraz udzielanie Radzie Nadzorczej rekomendacji w powyższym zakresie;
- c) udzielenie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawach dotyczących postanowień zawartych w porozumieniu pomiędzy Spółką i Wiceprezesem Zarządu dotyczącym warunków złożenia rezygnacji i rozwiązania umowy o pracę pomiędzy Spółką a Wiceprezesem Zarządu Spółki oraz przyjęcia oświadczenia o cofnięciu rezygnacji.
- d) udzielenie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie czasowej zmiany wynagrodzenia zasadniczego członków Zarządu Spółki w związku z negatywnym wpływem rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-Cov-2 na wyniki Spółki;
- e) analiza przedłożonego przez Zarząd Spółki w związku ze zwołaniem na dzień 13 października 2020 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, projektu uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie przyjęcia programu motywacyjnego opartego na akcjach Spółki.
- f) analiza wewnętrznego podziału obowiązków i zasad wynagradzania członków Zarządu Spółki.
- g) analiza na potrzeby Rady Nadzorczej projektu uchwały w sprawie premii motywacyjnej dla członków Zarządu VRG S.A. na lata 2020, 2021, 2022 i 2023 zgodnie z wytycznymi zawartymi w Polityce Wynagrodzeń dla Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej spółki VRG SA z siedzibą w Krakowie przyjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 29 czerwca 2020 r.

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki wykonujący swoje obowiązki w 2020 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 2020 roku można ocenić jako prawidłową i zgodną z obowiązującym stanem prawnym.

Rada Nadzorcza VRG S.A.