

Sprawozdanie z badania i oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego Vistula Group S.A. w roku obrotowym 2015 oraz z badania i oceny sprawozdania Zarządu z działalności Vistula Group S.A. w roku 2015

1. Niniejsza ocena została sporządzona przez Radę Nadzorczą Vistula Group SA z siedzibą w Krakowie („Spółka”), na podstawie przeprowadzonego badania i zawiera opinię Rady Nadzorczej Spółki w sprawie następujących dokumentów przedkładanych przez Zarząd Spółki Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki:
 - 1.1 Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2015 przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez Unię Europejską obejmujące:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 536.659.722,83 zł (słownie: pięćset trzydzieści sześć milionów sześćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset dwadzieścia dwa złote 83/100);
 - b) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zysk netto w wysokości 13.378.700,65 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy siedemset złotych 65/00);
 - c) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w wysokości 13.378.700,65 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy siedemset złotych 65/00);
 - d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie 14.017.428,73 zł (słownie: czternaście milionów siedemnaście tysięcy czterysta dwadzieścia osiem złotych 73/100);
 - e) sprawozdanie z przepływów pieniężnych w roku obrotowym od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w kwocie 8.200.030,40 zł (słownie: osiem milionów dwieście tysięcy trzydzieści złotych 40/100);
 - f) informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.
 - 1.2 Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2015 roku.
2. Obowiązek przeprowadzenia przez Radę Nadzorczą Spółki badania i oceny przedłożonych dokumentów wynika z art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 pkt 1

Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 2 pkt 1 i pkt 2 Statutu Spółki oraz art. 68 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

3. Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że dołożyła należytej staranności we wszechstronnym zbadaniu przedłożonych przez Zarząd Spółki dokumentów stanowiących podstawę do sporządzenia niniejszego sprawozdania.
4. Uwzględniając przedstawione przez biegłych rewidentów reprezentujących spółkę PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie przy ul. E. Wasilewskiego 20, wyniki przeprowadzonego badania tj.:
 - a) opinię niezależnego biegłego rewidenta dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Vistula Group S.A. z badania sprawozdania finansowego Vistula Group S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku;
 - b) raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki Vistula Group S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku;


Rada Nadzorcza stwierdza, że przedłożone przez Zarząd sprawozdanie finansowe za rok 2015 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Vistula Group S.A. w roku obrotowym 2015 są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i prawnym. Oddają prawidłowo i rzetelnie sytuację finansową i majątkową Spółki oraz osiągnięte wyniki finansowe za rok obrotowy 2015. Przekazane do badania dokumenty przedstawiają także rzetelnie wszelkie inne aspekty działalności Spółki.

5. W opinii biegłego rewidenta przedłożone do badania sprawozdanie finansowe jest zgodne z wpływającymi na jego treść przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki oraz zostało ono sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, a także związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
6. Sprawozdanie z działalności we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim (Dz.U. z 2014. poz. 133 t. j.), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.
7. Powyższe opinie uzasadniają przyjęcie wyżej wymienionych dokumentów. W tym świetle Rada Nadzorcza wnioskuje o przyjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015 i podjęcie stosownej uchwały.
8. Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie następującym członkom Zarządu, którzy pełnili funkcje w roku obrotowym 2015,


absolutorium z wykonania przez nich obowiązków: Panu Grzegorzowi Pilchowi, Panu Mateuszowi Żmijewskiemu, Panu Erwinowi Bakalarzowi, a także za okres do dnia 31 marca 2015 roku Panu Radosławowi Jakociukowi.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

Jerzy Mazgaj

.....


Artur Małek

.....


Łukasz Magiera

.....


Ryszard Petru

.....
