

Uchwała Nr 2
Rady Nadzorczej Spółki Vistula Group S.A. w Krakowie
z dnia 10 maja 2013 roku

w sprawie przyjęcia i przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Vistula Group S.A. sprawozdania z badania i oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. za rok obrotowy 2012 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. w roku obrotowym 2012.

Działając na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, § 21 ust. 2 pkt 1 Statutu Spółki oraz na podstawie art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 1994 r. Nr 121 poz. 591 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

Rada Nadzorcza Spółki Vistula Group S.A. postanawia przyjąć i przedstawić Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Vistula Group S.A. sprawozdanie z badania i oceny przez Radę Nadzorczą skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. za rok obrotowy 2012 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. w roku obrotowym 2012.

Uchwała niniejsza została podjęta jednogłośnie.

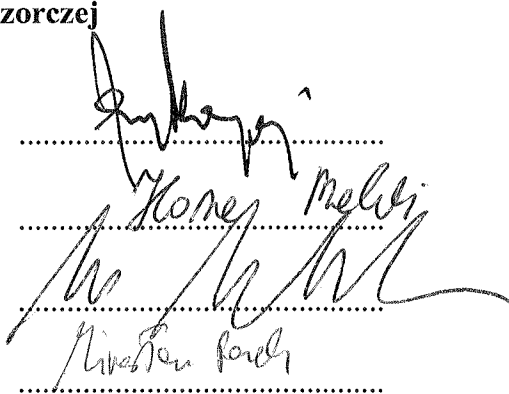
Podpisy członków Rady Nadzorczej

Jerzy Mazgaj

Ilona Malik

Artur Jędrzejewski

Mirosław Panek



Sprawozdanie z badania i oceny przez Radę Nadzorczą skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. za rok obrotowy 2012 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. w roku obrotowym 2012.

1. Niniejsza ocena została sporządzona na podstawie przeprowadzonego badania i zawiera opinię Rady Nadzorczej Vistula Group S.A. z siedzibą w Krakowie w sprawie następujących dokumentów przedkładanych przez Zarząd Spółki Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:
 - 1.1 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Vistula Group S.A. za rok 2012 przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez Unię Europejską obejmujące:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **640.534.500,30 zł** (słownie: sześćset czterdzieści milionów pięćset trzydzieści cztery tysiące pięćset złotych trzydzieści groszy);
 - b) skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zysk netto w wysokości **12.276.452,07 zł** (słownie: dwanaście milionów dwieście siedemdziesiąt sześć tysięcy czterysta pięćdziesiąt dwa złote siedem groszy);
 - c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w wysokości **12.276.452,07 zł** (słownie: dwanaście milionów dwieście siedemdziesiąt sześć tysięcy czterysta pięćdziesiąt dwa złote siedem groszy);
 - d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **30.013.714,40 zł** (słownie: trzydzieści milionów trzysta siedemset czterdzieści złotych czterdzieści groszy);
 - e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych w roku obrotowym od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **2.542.483,87 zł** (słownie: dwa miliony pięćset czterdzieści dwa tysiące czterysta osiemdziesiąt trzy złote osiemdziesiąt siedem groszy);
 - f) informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
 - 1.2 Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. w roku obrotowym kończącym się 31.12.2012 r.
2. Obowiązek przeprowadzenia przez Radę Nadzorczą Spółki badania i oceny przedłożonych dokumentów wynika pośrednio z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych,

§ 21 ust. 2 pkt 1 Statutu Spółki oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

3. Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że dołożyła wszelkiej 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 AL. 3 Maja 9, wyniki przeprowadzonego badania tj.:
 - a) opinię niezależnego biegłego rewidenta do Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Vistula Group S.A. z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku;
 - b) raport uzupełniający opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku;

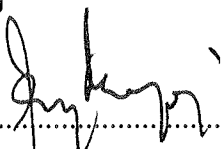
Rada Nadzorcza stwierdza, że przedłożone przez Zarząd skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. za rok 2012 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. w roku obrotowym 2012 są zgodne z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym i prawnym. Oddają prawidłowo i rzetelnie sytuację finansową i majątkową spółek z Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. oraz osiągnięte wyniki finansowe za rok obrotowy 2012. Przekazane do badania dokumenty przedstawiają także rzetelnie wszelkie inne aspekty działalności spółek z Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A.

5. W opinii biegłego rewidenta przedłożone do badania skonsolidowane sprawozdanie 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 grupy kapitałowej 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 2009 r., nr 33, poz. 259 z późn. zm.), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego skonsolidowanego 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 Vistula Group S.A. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej

Vistula Group S.A. za rok obrotowy 2012 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Vistula Group S.A. w roku obrotowym 2012.

Podpisy członków Rady Nadzorczej

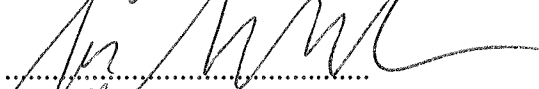
Jerzy Mazgaj

.....


Ilona Malik

.....


Artur Jędrzejewski

.....


Mirosław Panek

.....
