

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ WILBO S.A. w upadłości układowej

Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2013

Stosownie do postanowień 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, a także kierując się zasadami ładu korporacyjnego zawartymi w Części II ust. 1 pkt 6 oraz Części III pkt 1 ppkt. 1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza WILBO S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Gdyni, przedstawia przygotowane przez Radę sprawozdanie dotyczące roku obrotowego 2013, które obejmuje:

- 1) Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej z uwzględnieniem prac jej komitetów, wraz z oceną pracy Rady Nadzorczej,
- 2) Ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- 3) Ocenę sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Zarządu WILBO S.A. w upadłości układowej za rok 2013, oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty netto za rok 2013.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej z uwzględnieniem prac jej komitetów, wraz z oceną pracy Rady Nadzorczej,

W omawianym okresie sprawozdawczym nie zaszły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej WILBO SA w upadłości układowej.

Na dzień 1 stycznia 2013 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

- Pan Marek Stejblis Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Stanisław Wójtowicz Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Chmielak Członek Rady Nadzorczej
- Pan Sławomir Surdy Członek Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Żmijewski Członek Rady Nadzorczej

Z uwagi na upływ kadencji Zwyczajne Walne Zgromadzenie WILBO SA w upadłości układowej uchwałą z dnia 26 czerwca 2013 roku powołało skład Rady na nową siódmą kadencję, w skład której weszli:

- Pan Marek Stejblis Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Stanisław Wójtowicz Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Chmielak Członek Rady Nadzorczej
- Pan Sławomir Surdy Członek Rady Nadzorczej
- Pan Łukasz Żmijewski Członek Rady Nadzorczej

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres trzyletniej, wspólnej kadencji. Rada Nadzorcza WILBO S.A. w upadłości układowej działa na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

W omawianym okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała bieżący nadzór nad działalnością Spółki, dokonując okresowych analiz osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych. W celu należytego wykonania swoich obowiązków, Rada Nadzorcza stale współpracowała z Zarządem Spółki.

Ze względu na fakt, iż w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi minimalna wymagana przez prawo liczba członków, Rada funkcjonowała bez wyodrębnionych komitetów. Jednocześnie zadania komitetu audytu wykonywane były przez wszystkich członków Rady w stosownym do potrzeb zakresie.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła potrzeby zmian w systemie działania Rady i z uwagi na powyższe postanawia utrzymać obecny sposób funkcjonowania w kolejnym okresie sprawozdawczym.

W ramach działań podejmowanych w roku obrotowym 2013, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż główne ryzyka są w Spółce prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane, a tym samym nie ma konieczności wprowadzania audytu wewnętrznego na dodatkowym poziomie. Rada pozytywnie oceniła również skuteczność procesu kontroli zewnętrznej, w tym niezależność oraz obiektywizm audytora zewnętrznego współpracującego ze Spółką, tj. firmę Doradca Auditors sp. z o.o. z Gdańska.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w omawianym okresie sprawozdawczym. Podjęte przez Radę działania, pozwoliły w opinii Rady na należyte sprawowanie nadzoru nad działalnością Spółki oraz zapewniły jej dalsze funkcjonowanie mimo trudnej sytuacji finansowej, która wymogła złożenie przez Zarząd w styczniu 2013 roku wniosku o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu.

Rada Nadzorcza na odbywanych posiedzeniach systematycznie dokonywała oceny stopnia realizacji poszczególnych działań Spółki, w szczególności Rada Nadzorcza dokonywała analizy wyników finansowych, realizacji założonych planów produkcyjnych, sprzedażowych, kontrolowała stan należności i zobowiązań.

Z uwagi na wyjątkowo trudną sytuację finansową, Zarząd Spółki na bieżąco informował Radę Nadzorczą o aktualnej sytuacji finansowej i planowanych działaniach naprawczych zmierzających do poprawy kondycji finansowej Spółki.

Rada Nadzorcza wyrażała swoje opinie na temat planów i projektów przedstawianych przez Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza w ramach swych obowiązków rozpatrywała również wnioski Zarządu wymagające akceptacji Rady.

W ocenie Rady Nadzorczej w Spółce prowadzona była przejrzysta polityka w zakresie sprawozdawczości finansowej, a sprawozdania finansowe były sporządzane zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W omawianym okresie Rada Nadzorcza na odbytych posiedzeniach podjęła uchwały w następujących sprawach:

1. Wyrażenia zgody na obciążenie nieruchomości Spółki,
2. Wyrażenia zgody na zawarcie umowy pożyczki,
3. Ustalenia wynagrodzenia Członka Zarządu powołanego na nową kadencję,

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku

4. Wyboru biegłego rewidenta.

Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się ze złożonymi przez Zarząd materiałami obejmującymi:

- sprawozdanie finansowe WILBO S.A. w upadłości układowej za 2013 rok,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2013,
- wniosek Zarządu, co do propozycji pokrycia straty netto za 2013 rok,

Na tej podstawie, a także na podstawie wniosków wynikających z bieżącego nadzoru oraz wyników badania przez biegłych rewidentów, Rada Nadzorcza stwierdza, iż wybrane wyniki finansowe Spółki w 2013 roku kształtowały się następująco:

Dane WILBO SA w upadłości układowej:

- przychody netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów zamknęły się kwotą – 44 655 tys. PLN
- bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą – 27 193 tys. PLN
- strata na działalności operacyjnej wyniosła – (538) tys. PLN
- strata brutto – (1 228) tys. PLN
- strata netto – (1 228) tys. PLN

W ocenie Rady Nadzorczej zaprezentowane przez Zarząd wyniki finansowe w sposób rzetelny odzwierciedlają sytuację majątkową Spółki.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła żadnych uchybień o charakterze merytorycznym w zaprezentowanym sprawozdaniu finansowym za 2013 rok.

Rada Nadzorcza nie widzi zagrożenia dla sytuacji majątkowej Spółki oraz jej dalszego funkcjonowania.

W niniejszym Sprawozdaniu Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowej prezentacji wyników finansowych oraz sytuacji Spółki, gdyż w ocenie rady zostały one szczegółowo i rzetelnie zaprezentowane w sporządzonych przez Spółkę sprawozdaniach oraz opiniach i raportach biegłych rewidentów.

Założona przez Zarząd długookresowa strategia rozwoju zakładająca zwiększenie przychodów i zysków Spółki pozwoli, w ocenie Rady Nadzorczej, na zawarcie układu z wierzycielami i poprawę płynności finansowej.

Jednym z kluczowych celów na 2014 rok jaki Rada Nadzorcza stawia przed Zarządem Spółki jest jej dalszy rozwój zmierzający do wzrostu udziałów w rynku, przy jednoczesnym założeniu poprawy wskaźników płynnościowych i efektywności Spółki.

Związła ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia dążenie Zarządu do poprawy trudnej sytuacji Spółki, a realizacja przyjętych przez Zarząd założeń, w ocenie Rady powinna zapewnić Spółce dalszy stopniowy rozwój i poprawę sytuacji finansowej.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej.

Rada Nadzorcza na bieżąco nadzoruje system kontroli wewnętrznej, dzięki czemu może stwierdzić, czy działa on w sposób należyty. Rada pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej sprawowany w Spółce. Funkcja kontroli wewnętrznej wpisana jest w zakres obowiązków kierowników poszczególnych jednostek organizacyjnych (działów) Spółki, a ponadto kontrola wewnętrzna sprawowana jest bezpośrednio przez Zarząd, który monitoruje poprawność wykonywania funkcji kontrolnych. W ramach systemu funkcjonują także dodatkowe procedury, stworzone m.in. w celu kontroli ponoszonych kosztów, zapewnienia prawidłowości procesów produkcyjnych, czy

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w 2013 roku

odpowiedniego obiegu informacji w Spółce. Wyeliminowanie zbędnych kosztów zapewniane jest w szczególności poprzez system wymagalnych na różnych szczeblach struktury organizacyjnej Spółki akceptacji przed etapem zamawiania usług lub produktów oraz dokonywania płatności. Poprawność działania procesów produkcyjnych kontrolowana jest w ramach wdrożonych standardów systemu HACCP oraz BRC i IFS oraz potwierdzana okresowymi audytami zewnętrznymi. Proces sporządzania sprawozdań finansowych i innych raportów realizowany jest w oparciu o odpowiednią organizację pracy, w tym zdefiniowany zakres raportowania, obiegu informacji poufnej oraz przejrzysty podział obowiązków wszystkich uczestników procesu.

Ocena systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Rada Nadzorcza dokonuje okresowych przeglądów systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki i na ich podstawie dokonała jego pozytywnej oceny. W Spółce brak jest wyodrębnionej jednostki odpowiedzialnej za zarządzanie ryzykiem, zaś jej zadania wykonuje bezpośrednio Zarząd, określając poszczególne obszary ryzyka i angażując się w ich monitoring. Zdaniem Rady Nadzorczej w ramach prowadzonej polityki zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, obszary ryzyka zostały zidentyfikowane poprawnie i wyczerpująco. Jednocześnie Rada pozytywnie ocenia działania Spółki mające na celu ich minimalizację.

Ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Zarządu WILBO S.A. w upadłości układowej za rok 2013, oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty netto za rok 2013.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu, akceptuje propozycję Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty netto za 2013 rok z przyszłych zysków.

Działając zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 29 pkt 13 Statutu Spółki WILBO S.A., Rada Nadzorcza po dokonanej ocenie:

- sprawozdania finansowego WILBO SA w upadłości układowej za 2013 rok obejmującego sprawozdanie z sytuacji finansowej, pozycje pozabilansowe, sprawozdanie z całkowitych dochodów, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych, informację dodatkową,
- sprawozdania Zarządu z działalności WILBO SA w upadłości układowej w roku 2013,
- wniosku Zarządu, co do propozycji pokrycia straty netto Spółki za 2013 rok,

a także po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, które sporządziła Spółka **DORADCA Auditors sp. z o.o.** z siedzibą w Gdańsku przy ul. Grunwaldzkiej 212, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania pod nr 913, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu:

1. zatwierdzenie sprawozdania finansowego spółki WILBO S.A. w upadłości układowej za rok 2013,
2. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności WILBO S.A. w upadłości układowej w roku 2013,
3. przyjęcie wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za 2013 rok.

Jednocześnie Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia o przyjęcie (zatwierdzenie) sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności i udzielenie członkom Rady absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku 2013.