

**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego - zgodnie z § 91 ust. 5 pkt 4 Rozporządzenia 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 państwa niebędącego państwem członkowskim**

## **1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez „WISTIL” Spółka Akcyjna:**

Od stycznia 2016 r. Spółka WISTIL S.A. przyjęła do stosowania nowy zbiór zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” uchwalony Uchwałą nr 26/1413/2015 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 13 października 2015 r., którego pełne brzmienie zamieszczone jest na stronie [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl) i <http://wistil.pl/>.

Na podstawie par. 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka „WISTIL” S.A. przekazała w dniu 18 kwietnia 2016r. raport dotyczący niestosowania zasad szczegółowych zawartych w zbiorze "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016", oraz aktualizację raportu w dniu 15.02.2018 r. Aktualne brzmienie zbioru zasad ładu korporacyjnego zamieszczone jest na stronie <http://wistil.pl/>.

## **2. Wskazanie przypadków odstąpienia od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego**

W raporcie o stosowaniu „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW” przekazany 18 kwietnia 2016 r. systemem EBI do GPW Warszawa S.A.- Spółka „WISTIL” S.A. wskazała, których zasad nie będzie stosowała, stanowisko to na dzień przekazania niniejszego raportu nie uległo zmianie i tak w Spółce nie są stosowane w sposób trwały następujące zasady DPSN :

I.Z.1.2. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe członków tych organów wraz z informacją na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności,

### Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** W powyższym zakresie spółka przestrzega zobowiązań nałożonych § 28 Rozporządzenia 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 państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259 z późn. zm.) . W ocenie Spółki wskazane przepisy w sposób wyczerpujący określają zakres zobowiązań Spółki zapewniający akcjonariuszom dostęp do informacji, o której mowa w I.Z.1.2.

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,

### Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** Aktualnie zarząd jest dwuosobowy i nie został opracowany wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki. Spółka przyjmuje, że sprawy związane z przedsiębiorstwem Spółki, nie zastrzeżone ustawą lub Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do zakresu działania Zarządu.

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** *W chwili obecnej Spółka nie zamieszcza na swojej korporacyjnej stronie internetowej materiałów informacyjnych na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych poza obowiązkowymi sprawozdaniami.*

I.Z.1.8. zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** *W chwili obecnej Spółka nie zamieszcza na swojej korporacyjnej stronie internetowej materiałów informacyjnych na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych poza obowiązkowymi sprawozdaniami w formie umożliwiającym przetwarzania tych danych przez ich odbiorców.*

I.Z.1.9. informacje na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** *Informacja na temat planowanej dywidendy zostanie zamieszczona, o ile Zarząd Spółki przyjmie w formie uchwały wniosek do Walnego Zgromadzenia, dotyczący sposobu podziału zysku Spółki, zawierającego propozycję przeznaczenia zysku na wypłatę dywidendy.*

I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** *Do tej pory Spółka nie publikowała prognoz i nie planuje ich publikować.*

I.Z.1.11. informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** *W Spółce nie obowiązuje formalna reguła dotycząca zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych. Na podstawie Statutu wybór podmiotu pozostaje w kompetencji Rady Nadzorczej Spółki.*

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji

w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** Przy wyborze osób sprawujących funkcje zarządcze i nadzorcze oraz jej kluczowych menedżerów decydujące znaczenie mają wiedza, kompetencje i doświadczenie poszczególnych kandydatów. W podejmowaniu powyższych decyzji Spółka dokłada wszelkich starań, by uwzględnić elementy różnorodności, takie jak płeć, wykształcenie, wiek i doświadczenie zawodowe.

I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** Przyczyną odstąpienia od stosowania w Spółce powyższej zasady są zbyt wysokie koszty zapewnienia odpowiedniego sprzętu i możliwości technicznych, niewspółmierne do potencjalnych korzyści wynikających dla akcjonariuszy, uwzględniając strukturę akcjonariatu. W związku z powyższym zapis z przebiegu obrad walnego zgromadzenia akcjonariuszy w formie audio i video nie będzie zamieszczany na korporacyjnej stronie internetowej Spółki. Pozostałe reguły dotyczące organizacji i przebiegu walnego zgromadzenia są stosowane, zgodnie z przepisami prawa.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** Przyczyny odstąpienia od zasady podane zostały w pkt I.Z.1.16.

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** Akcje spółki nie są zakwalifikowane do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, a ze względu na strukturę akcjonariatu, charakter i zakres prowadzonej przez Spółkę działalności Spółka nie dostrzega konieczności udostępnienia strony internetowej w języku angielskim.

II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** Aktualnie zarząd jest dwuosobowy i nie został opracowany wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki. Spółka przyjmuje, że

*sprawy związane z przedsiębiorstwem Spółki, nie zastrzeżone ustawą lub Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do zakresu działania Zarządu.*

II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *Statut oraz obowiązujące dokumenty wewnętrzne Spółki nie nakładają obowiązku informacyjnego na członków zarządu w powyższym zakresie.*

II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *Członkowie rady nadzorczej Spółki powoływani są przez Walne Zgromadzenie i skład Rady Nadzorczej stanowi tym samym odzwierciedlenie aktualnego rozkładu głosów w Spółce. W opinii Spółki uzasadnione jest, aby interesy akcjonariuszy były uwzględniane proporcjonalnie do liczby posiadanych głosów na walnym zgromadzeniu Spółki i wniesionego kapitału, także w zakresie odpowiedniej reprezentacji ich interesów za pośrednictwem przedstawiciela w radzie nadzorczej.*

II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *Członkowie rady nadzorczej Spółki powoływani są przez Walne Zgromadzenie i skład Rady Nadzorczej stanowi tym samym odzwierciedlenie aktualnego rozkładu głosów w Spółce. W opinii Spółki uzasadnione jest, aby interesy akcjonariuszy były uwzględniane proporcjonalnie do liczby posiadanych głosów na walnym zgromadzeniu Spółki i wniesionego kapitału, także w zakresie odpowiedniej reprezentacji ich interesów za pośrednictwem przedstawiciela w radzie nadzorczej.*

II.Z.5. Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** Zasada nie jest stosowana z uwagi na nie stosowanie zasady II.Z.3.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** Zasada nie jest stosowana z uwagi na nie stosowanie zasady II.Z.3.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada nie jest stosowana.

*Zasada nie jest stosowana. W ramach Rady Nadzorczej powołano Komitet Audytu, którego zasady funkcjonowania określa wewnętrzny Regulamin oraz Ustawa z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.*

II.Z.10.1. ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie spółki:** Zasada jest stosowana tylko w części i dotyczy sprawozdania zarządu spółki, sporządzonego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz działalności Komitetu Audytu, którego zasady funkcjonowania określa wewnętrzny Regulamin oraz Ustawa z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

II.Z.10.2. sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:

- składu rady i jej komitetów, - spełniania przez członków rady kryteriów niezależności, - liczby posiedzeń rady i jej komitetów w raportowanym okresie, - dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** Rola jaką wypełnia Rada Nadzorcza w oparciu o Statut Spółki jest adekwatna i wystarczająca do zakresu przedmiotowego działalności spółki. Część informacji o których mowa w II.Z.10.2. znajduje się w corocznym sprawozdaniu Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu, zgodnie z Ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

II.Z.10.4. ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *Zasada nie jest stosowana o czym mowa w Komentarzu Spółki do I.R.2.*

III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.

Zasada nie jest stosowana

**Wyjaśnienie Spółki:** *Z uwagi na rozmiar i rodzaj działalności prowadzonej przez Spółkę, Spółka nie stosuje powyższej zasady. W ramach rady nadzorczej powołano Komitet Audytu zgodnie z Ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.*

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *Powyższe zasady będą stosowane wyłącznie w części. Zarząd Spółki nie wyodrębnił bowiem w Spółce jednostki odpowiedzialnej za funkcje audytu wewnętrznego ani compliance, ani też nie wyznaczył osób odpowiedzialnych za te funkcje. Zarząd podlega bezpośrednio kontroli Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu składającego się z Członków Rady Nadzorczej.*

III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *W Spółce funkcjonuje Komitet Audytu wyłoniony z Członków Rady Nadzorczej, zgodnie z postanowieniami Statutu oraz Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Decyzja o wyborze Członków Rady Nadzorczej, należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Akcjonariusze kierując się kompetencjami i zaufaniem do poszczególnych kandydatów wyznaczają skład Rady Nadzorczej. Spółka w zależności od decyzji Akcjonariuszy, może okresowo spełniać lub nie kryterium niezależności, w zależności od wybranego składu Rady Nadzorczej, a ocena ryzyka z tego tytułu leży w kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy..*

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę

skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** : W Spółce funkcje Komitetu Audytu pełnią Członkowie wyłonieni ze składu Rady Nadzorczej, zgodnie ze Statutem Spółki i Ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana:

**Wyjaśnienie Spółki:** Przyczyną odstąpienia od stosowania w Spółce powyższej zasady są zbyt wysokie koszty zapewnienia odpowiedniego sprzętu i możliwości technicznych, niewspółmierne do potencjalnych korzyści wynikających dla akcjonariuszy, uwzględniając strukturę akcjonariatu. W związku z powyższym zapis z przebiegu obrad walnego zgromadzenia akcjonariuszy w formie audio i video nie będzie zamieszczany na korporacyjnej stronie internetowej Spółki. Pozostałe reguły dotyczące organizacji i przebiegu walnego zgromadzenia są stosowane, zgodnie z przepisami prawa.

IV.Z.5. Regulamin walnego zgromadzenia, a także sposób prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał nie mogą utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania przysługujących im praw. Zmiany w regulaminie walnego zgromadzenia powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** Spółka aktualnie nie posiada regulaminu walnego zgromadzania. Ewentualne jego przyjęcie uzależnione jest od decyzji akcjonariuszy głosujących w ramach walnego zgromadzenia, stąd Emitent nie może zagwarantować, że dokument taki zostanie przyjęty w przyszłości. Sprawia to, że Emitent decyduje się na odstąpienie od stosowania zasady.

VI.Z.1. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależnić poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** Spółka zatrudnia kilka osób na umowę o pracę i umowę cywilno-prawną, stąd Spółka nie przyjęła polityki wynagrodzeń oraz programów motywacyjnych. Zakres przedmiotowy działalności spółki oraz zakresy merytoryczne obowiązków poszczególnych pracowników i członków organów Spółki są wystarczającą podstawą do obiektywnego ustalania wysokości wynagrodzeń.

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w

ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *Zasada nie jest stosowana z uwagi na nie przyjęcie polityki wynagrodzeń i programów motywacyjnych w Spółce.*

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie jest stosowana.

**Wyjaśnienie Spółki:** *Spółka publikuje informacje dotyczące wynagrodzeń Członków Organów Spółki zgodnie z Rozporządzeniem 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 państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259 z późn. zm.)*

Nie stosowanie powyższych zasad w żaden sposób nie umniejsza praw akcjonariuszy, ich nie stosowanie wynika m.in. ze struktury akcjonariatu, powiązań kapitałowych i organizacyjnych w ramach całej grupy.

**3.Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.**

Dane finansowe będące podstawą do sporządzenia sprawozdania finansowego pochodzą z systemu finansowo-księgowego , w którym zarejestrowane są wszystkie transakcje zgodnie z polityką rachunkowości spółki ( zatwierdzona przez zarząd) opartą o ustawę o rachunkowości .



Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają odpowiednio badaniu i przeglądowi biegłych rewidentów. Wyniki przeglądu i badań są przedstawiane Zarządowi i Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej i podane do publicznej wiadomości w raportach giełdowych: rocznym i półrocznym.

**4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.**

**Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Emitenta, liczba posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowy udział w kapitale zakładowym, liczba głosów z nich wynikająca i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu EMITENTA :**

1. Zenona Kwiecień wraz z podmiotami zależnymi posiada 607.063 akcje „WISTIL” S.A. co stanowi 60,71 % udziału w kapitale zakładowym i daje tyle samo głosów i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, w tym:

a) Z.P.S.Ch. i M. „PIOTROWICE” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi posiada 485.374 akcji Emitenta co stanowi 48,54 % kapitału zakładowego i daje tyle samo głosów i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu

b) Zenona Kwiecień posiada 121.689 akcji Spółki „WISTIL” S.A., co stanowi 12,169 % kapitału zakładowego i daje tyle samo głosów i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

2. Z.S.Ch. i M. „PIOTROWICE II” Sp. z o.o. Tarnobrzeg posiada 213.300 akcji Emitenta, co stanowi 21,33 % kapitału zakładowego i daje tyle samo głosów i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

3. Iwona Kwiecień – Poborska posiada 103.162 akcji „WISTIL” S.A. , co stanowi 10,32 % kapitału zakładowego i daje tyle samo głosów i taki sam procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

**5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień – w spółce nie ma posiadaczy papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.**

**6. wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu , takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych – brak wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu.**

**7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta - brak ograniczeń .**

**8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień , w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji –**

Powoływanie i odwoływanie osób zarządzających oraz ich uprawnienia bezpośrednio wynikają z przepisów KSH oraz ze Statutu Spółki. Członkowie Zarządu powoływani są na wspólną, pięcioletnią

kadencję przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorczą powołuje Prezesa Zarządu oraz po zasięgnięciu opinii Prezesa Zarządu pozostałych członków Zarządu. Rada Nadzorczą może odwołać Prezesa Zarządu, Członka Zarządu lub cały Zarząd przed upływem kadencji Zarządu – par. 10 Statutu Spółki. Zarząd nie ma szczególnych uprawnień niż te, które wynikają z obowiązujących przepisów prawa.

### **9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta**

Zmiana Statutu Spółki wynika wprost z obowiązującego prawa tj. KSH i Statutu Spółki.

### **10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa**

Walne zgromadzenie nie posiada regulaminu działania, działa w oparciu o obowiązujące przepisy prawa tj. KSH i Statut Spółki.

### **11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów**

W 2017 r. organy zarządzające i nadzorujące Spółkę tj. Zarząd i Rada Nadzorczą, Komitety, działały w następującym składzie:

#### **I. Zarząd:**

1. Mieczysław Kędzierski – Prezes Zarządu - cały rok,
2. Artur Poborski – Wiceprezes Zarządu – cały rok.

#### **II. Rada Nadzorczą :**

1. Zenona Kwiecień – od dnia 14 czerwca 2017 powołana na nową pięcioletnią kadencję.
2. Nina Surma – od dnia 14 czerwca 2017 powołana na nową pięcioletnią kadencję.
3. Jarosław Marczak – od dnia 14 czerwca 2017 powołany na nową pięcioletnią kadencję.
4. Marcin Hausman – od dnia 14 czerwca 2017 powołany na nową pięcioletnią kadencję.
5. Zbigniew Turlakiewicz – od dnia 14 czerwca 2017 powołany na nową pięcioletnią kadencję.

Organy w Spółce działają w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, w tym Kodeks Spółek Handlowych i Statut Spółki.

#### **III. Komitet Audytu**

Powołanie ze składu Rady Nadzorczej Komitetu Audytu w dniu 20.10.2017 r. w następującym składzie:

1. Jarosław Marczak - Przewodniczący Komitetu Audytu.
2. Marcin Hausman - Członek Komitetu Audytu.
3. Zbigniew Turlakiewicz - Członek Komitetu Audytu.

Działa w oparciu o Regulamin Komitetu Audytu i ustawę z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

**12. Opis polityki różnorodności - nie dotyczy.**