

Raport bieżący 19/2018

Tytuł: Treść dokumentów sprawozdawczych przyjętych przez Radę Nadzorczą Emitenta, w związku z obradami Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „Amica Spółka Akcyjna”

Podstawa prawna: Informacje bieżące i okresowe

Zarząd spółki „Amica Spółka Akcyjna” („Emitent”) podaje do publicznej wiadomości tekst sprawozdań Rady Nadzorczej Emitenta z oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „Amica”, przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej, sprawozdania Komitetu Audytu oraz sprawozdania Komitetu Operacyjnego z działalności w roku 2017, przyjętych na posiedzeniu organu nadzoru „Amica S.A.” w dniu dzisiejszym (tj. 27 czerwca 2018 r.).

Rzeczony sprawozdania zostaną przedstawione podczas jutrzejszych obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „Amica Spółka Akcyjna”, w ramach Punktu 11 porządku obrad, („11. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności w 2017 r., oraz wyników dokonanej oceny sprawozdań: z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2017 r., sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2017 r. oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za rok 2017”).

A.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

„AMICA SPÓŁKA AKCYJNA” Z SIEDZIBĄ WE WRONKACH

Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI „AMICA SPÓŁKA AKCYJNA” W ROKU 2017

Rada Nadzorcza „Amica Spółka Akcyjna” działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, ocenia pozytywnie przedłożone przez Zarząd sprawozdanie finansowe „Amica Spółka Akcyjna” za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż:

- 1) sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zostały sporządzone z zachowaniem przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych

rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tj. Dz. U. z 2014 r. poz. 133 ze zmianami);

- 2) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i przedstawia w sposób rzetelny, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku;
- 3) badane dokumenty przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki;
- 4) opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego jest opinią wydaną bez zastrzeżeń i w pełni potwierdza rzetelność i prawidłowość sprawozdań;
- 5) sprawozdanie Zarządu z działalności prawidłowo oddaje zakres prowadzonej przez Spółkę działalności w roku 2017.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń, co do treści przedłożonych sprawozdań.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż informacje zawarte w poddanym ocenie sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok 2017, są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku.

Ponadto Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią wniosku Zarządu „Amica Spółka Akcyjna” w sprawie podziału zysku za rok 2017, opiniuje ten wniosek pozytywnie i rekomenduje go do przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki, w brzmieniu wskazanym w 03/IV/2018 Zarządu „Amica Spółka Akcyjna” z siedzibą we Wronkach z dnia 25 kwietnia 2018 roku w sprawie: sformułowania wniosku Zarządu, co do sposobu podziału zysku wypracowanego za okres od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku.

Poznań, dnia 27 czerwca 2018 roku

Podpisy:

/-/ <i>Tomasz RYNARZEWSKI</i>	/-/ <i>Artur MAŁEK</i>
----------------------------------	---------------------------

/-/ <i>Tomasz DUDEK</i>	/-/ <i>Andrzej KONOPACKI</i>
/-/ <i>Piotr RUTKOWSKI</i>	/-/ <i>Paweł WYRZYKOWSKI</i>

B.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
„AMICA SPÓŁKA AKCYJNA” Z SIEDZIBĄ WE WRONKACH**

**Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ OCENY
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ „AMICA SPÓŁKA
AKCYJNA” W ROKU 2017**

Rada Nadzorcza Amica Spółka Akcyjna działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, ocenia pozytywnie przedłożone przez Zarząd skonsolidowane sprawozdanie finansowe Amica Spółka Akcyjna za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „Amica Spółka Akcyjna” za okres od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Amica Spółka Akcyjna zostały sporządzone z zachowaniem przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tj. Dz. U. z 2014 r. poz. 133 ze zmianami);
- 2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i przedstawia w sposób rzetelny, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację finansową na dzień 31 grudnia 2017 roku;
- 3) badane dokumenty przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej;

- 4) opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego jest opinią wydaną bez zastrzeżeń i w pełni potwierdza rzetelność i prawidłowość sprawozdań;
- 5) sprawozdanie Zarządu z działalności prawidłowo oddaje zakres prowadzonej przez Grupę Kapitałową działalności w roku 2017.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń, co do treści przedłożonych sprawozdań.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż informacje zawarte w poddanym ocenie sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Amica Spółka Akcyjna za rok 2017, są zgodne z informacjami zawartym w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku.

Poznań, dnia 27 czerwca 2018 roku

Podpisy:

<i>/-/</i> <i>Tomasz RYNARZEWSKI</i>	<i>/-/</i> <i>Artur MAŁEK</i>
<i>/-/</i> <i>Tomasz DUDEK</i>	<i>/-/</i> <i>Andrzej KONOPACKI</i>
<i>/-/</i> <i>Piotr RUTKOWSKI</i>	<i>/-/</i> <i>Paweł WYRZYKOWSKI</i>

SPRAWOZDANIE

RADY NADZORCZEJ AMICA S.A. z siedzibą we Wronkach

z działalności w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

I. W okresie od 01.01.2017 roku do 20.10.2017 roku Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

1. Jacek BARTMIŃSKI – Niezależny Członek RN, Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Tomasz DUDEK – Członek RN

3. Dariusz FORMELA – Niezależny Członek RN, Wiceprzewodniczący RN
4. Piotr RUTKOWSKI – Członek RN
5. Tomasz RYNARZEWSKI – Przewodniczący RN
6. Paweł WYRZYKOWSKI – Członek RN

Panowie Jacek Bartmiński oraz Dariusz Formela złożyli w dniu 20 października 2017 roku rezygnację z udziału w pracach organu nadzoru. Na podstawie § 20 ust. 4 Statutu Spółki Rada Nadzorcza powołała do swojego składu tego samego dnia w drodze kooptacji Panów Andrzeja Konopackiego oraz Artura Małka.

II. W okresie od 20.10.2017 roku do 31.12.2017 roku Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

1. Tomasz DUDEK – Członek RN
2. Andrzej KONOPACKI – Niezależny Członek RN, Przewodniczący Komitetu Audytu
3. Artur MAŁEK – Niezależny Członek RN, Wiceprzewodniczący RN
4. Piotr RUTKOWSKI – Członek RN
5. Tomasz RYNARZEWSKI – Przewodniczący RN
6. Paweł WYRZYKOWSKI – Członek RN

III. Członkowie Rady Nadzorczej odbyli w 2017 roku sześć posiedzeń w pełnym składzie osobowym w dniach: 8 lutego, 28 kwietnia, 22 czerwca, 8 października, 20 listopada oraz 21 grudnia podejmując łącznie 28 uchwał.

Ponadto, w całym okresie sprawozdawczym, swoje oddzielne posiedzenia odbywały Komitet Audytu oraz Komitet Operacyjny.

W Komitecie Audytu pracowali trzej Członkowie Rady Nadzorczej. Jego skład od 20 października 2017 roku kształtował się następująco:

1. Andrzej KONOPACKI – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Artur MAŁEK – Członek Komitetu Audytu
3. Paweł WYRZYKOWSKI – Członek Komitetu Audytu

Wymienieni Członkowie spełniają wymogi posiadania kwalifikacji niezbędnych dla wykonywania funkcji członka Komitetu Audytu sformułowane w art. 129 ust. 1, 3 i 5 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Zgodność posiadanych kwalifikacji z treścią w/w artykułu ustawy

zweryfikowano na podstawie wypełnionych przez Członków Komitetu Audytu stosownych kwestionariuszy dla Członków Rady Nadzorczej Spółki Amica S.A.

Komitet Audytu odbył w 2017 roku pięć posiedzeń w dniach: 24 marca, 28 sierpnia, 27 października, 27 listopada oraz 21 grudnia.

Trzej kolejni Członkowie Rady Nadzorczej wchodzili w skład Komitetu Operacyjnego:

1. Tomasz RYNARZEWSKI – Przewodniczący Komitetu Operacyjnego
2. Tomasz DUDEK – Członek Komitetu Operacyjnego
3. Piotr RUTKOWSKI – Członek Komitetu Operacyjnego

Komitet Operacyjny odbył w roku sprawozdawczym trzy posiedzenia w dniach: 10 kwietnia, 29 września oraz 28 listopada.

W każdym z posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie danego Komitetu. W okresach pomiędzy posiedzeniami Rady jej Członkowie mieli również indywidualne kontakty z przedstawicielami Zarządu i Dyrekcji uzyskując dodatkowe wyjaśnienia i komentarze dotyczące działalności, podejmowanych działań oraz funkcjonowania Spółki.

IV. Przedmiotem obrad w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej były zagadnienia i problemy, które można podzielić na dwie podstawowe grupy (wykaz uchwał Rady znajduje się w załączniku do niniejszego Sprawozdania):

1. Działalność bieżąca i perspektywiczna strategia funkcjonowania i rozwoju Spółki oraz Grupy Amica.
2. Realizacja obowiązków Rady Nadzorczej w zakresie nadzoru nad działalnością Spółki.

Ad. 1.

W trakcie posiedzeń, odbywanych bądź jedynie we własnym gronie, bądź na spotkaniach plenarnych z udziałem Zarządu i zaproszonych Pracowników Spółki, Członkowie Rady Nadzorczej poddali analizie i ocenie, a także nadzorowi, następujące grupy zagadnień i problemów związanych z działalnością Spółki i Grupy Amica:

a) *Efektywność, sprawność oraz diagnoza i przeciwdziałanie wystąpieniu ryzyk w funkcjonowaniu oraz działalności Spółki*

Dążenie Spółki i całej Grupy do realizacji strategicznego celu systematycznego podnoszenia jej wartości wymaga równoległego rozpoznania i skutecznego

przeciwdziałania wpływowi zewnętrznych i wewnętrznych zagrożeń na stabilność jej funkcjonowania i działalności. W jego ramach w Spółce tworzone są odpowiednie mechanizmy, procedury i instrumenty, których zadaniem jest skuteczne konkurowanie na rynkach zagranicznych i na rynku wewnętrznym, eliminacja bądź osłabianie wszelkich ryzyk w otoczeniu Spółki związanych między innymi z niestabilnością i nieprzewidywanymi zmianami kursów walutowych, a także reagowanie na możliwy negatywny wpływ wzrostu cen surowców, materiałów i półproduktów. Podobnie niezbędna jest wysoka skuteczność w diagnozowaniu oraz neutralizowaniu zagrożeń występujących w bieżących procesach funkcjonowania Spółki. Efektem podejmowanych działań winno być – w oczekiwaniu Zarządu Spółki – systematyczne podnoszenie rentowności sprzedaży oraz wzrost bezpieczeństwa i stabilności funkcjonowania oraz działalności Spółki. Wyszczególnione działania stanowiły przedmiot zainteresowania, analiz, ocen oraz stosownych rekomendacji Członków Rady Nadzorczej w trakcie jej posiedzeń. Członkowie Rady zajmowali się szczegółowymi zagadnieniami dotyczącymi między innymi:

- występowania potencjalnych i realnych ryzyk i zagrożeń we wszystkich zakresach działalności i funkcjonowania Spółki,
- efektywności programów oszczędnościowych realizowanych w ramach polityki zakupowej oraz w odniesieniu do obniżania kosztów produkcji,
- wdrażania do produkcji coraz bardziej zaawansowanych technologicznie produktów pozwalających na realizację sprzedaży na wyższym poziomie rentowności,
- strategii zabezpieczania się przed ryzykiem kursowym,
- występowania zagrożeń w postaci cyberprzestępczości.

Wszystkie wymienione zagadnienia były w okresie sprawozdawczym szczegółowo analizowane i pogłębiane także w trakcie posiedzeń Komitetu Audytu oraz Komitetu Operacyjnego.

b) Bieżące zarządzanie finansami

W ramach tradycyjnie formułowanego w programie każdego z posiedzeń Rada Nadzorcza Spółki otrzymywała od Zarządu informacje dotyczące aktualnej sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki i Grupy, polityki finansowej Spółki,

szczegółowych analiz finansowych, strategii zarządzania kapitałem obrotowym oraz ograniczania ryzyka. Na każdym posiedzeniu Członkowie Rady poddawali ocenie prezentowane dane przedstawiane w podziale sprzedaży na regiony i kierunki oraz z uwzględnieniem podziału asortymentowego sprzedaży. Przedmiotem obrad i dyskusji członków Rady Nadzorczej w ramach tej grupy zagadnień była analiza realizacji zadań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Amica w poszczególnych miesiącach i kwartałach 2017 roku (analiza porównawcza z wynikami i wskaźnikami 2016 roku, stopień wykonania wyników przyjętych w Budżecie 2017 roku, diagnoza szans i zagrożeń, wskaźniki ekonomiczno - finansowe).

Rada Nadzorcza, głównie poprzez realizację zadań postawionych przez Komitet Audytu, systematycznie monitorowała jakość procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

c) *Polityka handlowa, inwestycyjna, organizacyjna, marketingowa, zakupowa oraz kadrowa*

Wymienione w niniejszym punkcie sfery należą do najważniejszych determinantów realizacji założonych wyników Spółki i Grupy oraz efektywności ich działalności. Z tej przyczyny Członkowie Rady Nadzorczej szczególnie wnikliwie nadzorowali podejmowane przez Spółkę przedsięwzięcia i oceniali ich skuteczność we wszystkich tych obszarach. Przedmiotem zainteresowania i oceny były między innymi wyznaczone cele i ich realizacja w sferze polityki handlowej, polityki cenowej, pozycjonowania marki na różnych rynkach i wsparcia tego procesu w zakresie promocyjno – marketingowym, udziałów rynkowych w poszczególnych segmentach asortymentowych i regionalnych sprzedaży, a także strategii marketingowych i handlowych przy wprowadzaniu nowych produktów i towarów na rynek. Analizie podlegały informacje na temat miesięcznych oraz kwartalnych wartości sprzedaży na rynek krajowy i na rynki zagraniczne w porównaniu z wartościami przyjętymi w Budżecie 2017. Analizie porównawczej poddawano w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej wyniki sprzedażowe uzyskiwane przez poszczególne Spółki Grupy Amica zwracając szczególną uwagę na potencjalne zagrożenia w realizacji wyznaczonych celów oraz pojawiające się szanse rynkowe. Ocenie podlegała działalność spółek zwłaszcza na kluczowych rynkach europejskich w Polsce, Niemczech, Rosji i Skandynawii. Ze względu na znaczące

wahania wartości walut zwrócono uwagę na konieczność podejmowania stosownych działań w zakresie powiązania działań w sferze polityki zabezpieczeń przed ryzykiem kursowym z działaniami w polityce cenowej prowadzonej na rynkach w których rozliczenia odbywają się w szczególnie niestabilnej walucie.

W sferze inwestycyjnej zainteresowania Członków Rady Nadzorczej skierowane były w szczególności na przebieg finalizacji nowoczesnej bazy logistycznej we Wronkach, a także na inwestycje odtworzeniowe w technologii i infrastrukturę.

Ze względu na istotny udział towarów w sprzedaży Spółki oraz Grupy, a także znaczenie importu surowców i materiałów, Rada Nadzorcza zarówno w pełnym składzie, jak i zwłaszcza na posiedzeniach Komitetu Operacyjnego, istotną wagę przykładała do wyników prowadzonej polityki zakupowej, interesując się w największym stopniu oceną możliwości dywersyfikacji importu oraz identyfikacją potencjalnych zagrożeń związanych ze wzrostem cen sprowadzanych towarów oraz komponentów.

Podejmowane zmiany w strukturze Spółki Amica Handel i Marketing wywołały zainteresowanie Rady zwłaszcza koncepcją biznesową i zarządczą tkwiącą u ich podstaw oraz potencjalnymi szansami i zagrożeniami związanymi z ich przeprowadzeniem.

W zakresie szeroko rozumianej polityki kadrowej Członkowie Rady Nadzorczej szczególną wagę przykładali do kwestii jej skutecznej realizacji w kontekście bieżących i przewidywanych wyzwań wynikających z działań akwizycyjnych oraz rozwojowych Spółki, procedur antykryzysowych oraz polityki awansowej.

d) *Perspektywiczna strategia rozwoju*

Spółka oraz Grupa Amica realizuje swoją strategię rozwoju w oparciu o dwa równoległe przebiegające i ściśle ze sobą powiązane procesy. Jednym z nich jest przygotowywanie założeń i wyników w ramach przygotowywanego na kolejny rok budżetu, drugim zaś realizacja długookresowej Strategii HIT - 2023. W ostatnich miesiącach 2017 roku Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się z założeniami oraz celami strategicznymi przyjętymi w projekcie Budżetu na 2018 rok, problemami w sferze metodologii i harmonogramu procesu budżetowania. Szczególną wagę przykładano do kwestii realności przyjętych założeń, prawidłowej

oceny potencjalnych zagrożeń i szans w realizacji przyjętych w Budżecie wartości, a także ich oczekiwanego wpływu na wynik finansowy oraz funkcjonowanie Spółki i Grupy. Przesłankami oceny założeń budżetowych oraz wyznaczonych celów strategicznych było ich potencjalne oddziaływanie na podnoszenie efektywności procesów produkcyjnych, inwestycyjnych, organizacyjnych i zarządczych oraz na wzrost rentowności sprzedaży krajowej i zagranicznej, co w efekcie winno wpłynąć na systematyczne podnoszenie wartości Spółki. Analizie podlegało także zestawienie stopnia realizacji celów biznesowych i finansowych Spółki oraz całej Grupy Amica przyjętych w Budżetach 2017 i 2018 oraz Strategii HIT – 2023.

e) *Dywersyfikacja regionalna i asortymentowa sprzedaży oraz działalność akwizycyjna*

Dywersyfikacja geograficzna oraz asortymentowa zbytu, a także działalność o charakterze akwizycyjnym są nie tylko jednym z bardzo istotnych determinantów realizacji głównego celu strategicznego w postaci systematycznego podnoszenia wartości Grupy Amica, ale także ważnym warunkiem zapewnienia stabilności i bezpieczeństwa jej funkcjonowania oraz działalności w kontekście dynamicznie zachodzących zmian w bliższym i dalszym otoczeniu o charakterze ekonomicznym i politycznym.

W ostatnich latach szczególnie ważną stała się aktywność akwizycyjna Spółki. Głównym kryterium oceny jej podejmowania i realizacji są wywołane przez dany proces akwizycyjny efekty synergii w sferze handlowej, produkcyjnej i zakupowej, logistycznej i usługowej, które podnoszą efektywność danego przedsięwzięcia oraz tym samym sprzyjają realizacji założonych bieżących i perspektywicznych celów strategicznych i biznesowych. Członkowie Rady Nadzorczej w największym stopniu interesowali się akwizycjami przeprowadzonymi na rynku brytyjskim i rynku francuskim, na bieżąco analizując poczynania Zarządu w przedmiotowych kwestiach i formułując swoje uwagi i spostrzeżenia.

Ad. 2.

Kodeksowe oraz wynikające z konieczności przestrzegania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego kompetencje i zobowiązania w sferze nadzoru nad działalnością Spółki Rada

Nadzorcza realizowała w ramach posiedzeń plenarnych odbywanych w pełnym składzie, jak również na posiedzeniach Komitetu Audytu i Komitetu Operacyjnego.

Członkowie Rady podejmowali stosowne uchwały dotyczące między innymi materiałów przygotowywanych na walne zgromadzenie Spółki, wniosków odnoszących się do podziału zysku bilansowego, jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zmian w Statucie Spółki, sprawozdań z działalności zarządu oraz wskazania biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Amica.

Przedmiotem nadzoru była także polityka wynagrodzeń oraz ustalanie ich wysokości w przypadku Członków Zarządu Spółki oraz ich opiniowanie w odniesieniu do członków zarządów pozostałych spółek Grupy. Rada Nadzorcza oceniała i nadzorowała sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, które zostały określone w przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych oraz w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. W ramach prac Komitetu Audytu szczególną wagę Członkowie Rady przykładali do współpracy z audytorem zewnętrznym między innymi w zakresie badania mechanizmów diagnozowania i wyceny ryzyk. W ramach tej sfery działalności Rady przygotowano także dokument dotyczący zwięzłej oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki w 2017 roku.

Integralną część niniejszego Sprawozdania stanowią Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu i Komitetu Operacyjnego Rady Nadzorczej Amica S.A. w roku 2017.

Wronki, 26.05.2018

Za Radę Nadzorczą AMICA S.A.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

/-/

Tomasz Rynarzewski

D.

SPRAWOZDANIE
KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ
„AMICA SPÓŁKA AKCYJNA”
Z DZIAŁALNOŚCI W 2017 ROKU

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu

Komitet Audytu „Amica Spółka Akcyjna” z działalności w roku 2017

I. Komitet Audytu.

Komitet Audytu Komitet Audytu „Amica Spółka Akcyjna” (dalej, jako: Komitet Audytu) działa na podstawie i w zakresie określonym postanowieniami Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089) oraz Regulaminu Komitetu Audytu.

II. Skład osobowy Komitet Audytu w roku 2017.

W okresie od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 20 października 2017 roku Komitet Audytu swoje czynności realizował w poniżej wymienionym składzie:

Pan Jacek Bartmiński – Przewodniczący Komitet Audytu,

Pan Dariusz Formela – Członek Komitet Audytu,

Pan Paweł Wyrzykowski – Członek Komitet Audytu.

W dniu 20 października 2017 r. pan Jacek Bartmiński złożył rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna” oraz z uczestnictwa w Komitecie Audytu spółki „Amica Spółka Akcyjna” - ze skutkiem na dzień 20 października 2017 roku. Z uwagi na powyższe, pan Jacek Bartmiński przestał pełnić funkcję członka

Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna”, jak również ustaliło jego uczestnictwo w Komitecie Audytu spółki „Amica Spółka Akcyjna”.

Z uwagi na złożenie rezygnacji przez dotychczasowego członka Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna”, tj. pana Jacka Bartmińskiego, Rada Nadzorcza spółki „Amica Spółka Akcyjna”, działając na podstawie § 20 ust. 4 Statutu spółki „Amica Spółka Akcyjna”, powołała w dniu 20 października 2017 r. w drodze kooptacji do składu Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna” pana Andrzeja Konopackiego.

W dniu 20 października 2017 r. pan Dariusz Formela złożył rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna” oraz z uczestnictwa w Komitecie Audytu spółki „Amica Spółka Akcyjna” - ze skutkiem na dzień 20 października 2017 roku.

Z uwagi na powyższe, pan Dariusz Formela przestał pełnić funkcję członka Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna” (w tym przestał wykonywać obowiązki Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej), jak również ustaliło jego uczestnictwo w Komitecie Audytu spółki „Amica Spółka Akcyjna”.

Z uwagi na złożenie rezygnacji przez dotychczasowego członka Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna”, tj. pana Dariusza Formelę, Rada Nadzorcza spółki „Amica Spółka Akcyjna”, działając na podstawie § 20 ust. 4 Statutu spółki „Amica Spółka Akcyjna”, powołała w dniu 20 października 2017 r. w drodze kooptacji do składu Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” pana Artura Małka.

W dniu 20 października 2017 roku Rada Nadzorcza spółki „Amica Spółka Akcyjna”, działając na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna”, wybrała spośród Członków Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna” do składu Komitetu Audytu następujące osoby:

- 1) pana Andrzeja Konopackiego,
- 2) pana Artura Małka,
- 3) pana Pawła Wyrzykowskiego.

[Stosownie do punktu 5.1 porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia „Amica S.A.” („Walne Zgromadzenie”) zwołanego na dzień 05 grudnia 2017 r. tj. *„Podjęcie uchwał w sprawie zatwierdzenia powołania (kooptacji) członków Rady Nadzorczej”*, Walne Zgromadzenie zatwierdziło kooptację pana Andrzeja Konopackiego i pana Artura Małka,

którzy zostali powołani do składu Rady Nadzorczej „Amica S.A.” w dniu 20 października 2017 roku].

W okresie od dnia 20 października 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Komitet Audytu swoje czynności realizował w poniżej wymienionym składzie:

Pan Andrzej Konopacki – Przewodniczący Komitet Audytu,

Pan Artur Małek – Członek Komitet Audytu,

Pan Paweł Wyrzykowski – Członek Komitet Audytu.

[Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitet Audytu nie uległ zmianie]

Kryteria niezależności Członków Komitetu Audytu spełniają pan Andrzej Konopacki oraz pan Artur Małek, którzy złożyli stosowne oświadczenia, potwierdzające wymogi niezależności w rozumieniu § 21 i § 22 Statutu Amica S.A. oraz art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym.

III. Działalność Komitet Audytu w 2017 roku.

W okresie od dnia 01 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 roku Komitet Audytu odbył 6 posiedzeń. Posiedzenia Komitet Audytu miały miejsce w dniu: 24 marca 2017 r., 28 sierpnia 2017 r., 28 września 2017 r., 27 października 2017 r., 27 listopada 2017 r. oraz 21 grudnia 2017 r. Wszystkie posiedzenia odbyły się w obecności wszystkich członków Komitetu. Z posiedzeń Komitetu Audytu sporządzane były protokoły, wszystkie prawidłowo przyjęte i podpisane. Podpisywane i kolejno numerowane były też wszystkie uchwały Komitetu Audytu.

W posiedzeniach brali udział Członkowie Komitetu Audytu, Członkowie Zarządu i kierownictwa oraz zaproszeni goście, w tym przedstawiciele podmiotu badającego sprawozdania finansowe Spółki. Do osób ściśle współpracujących z Komitetem Audytu należeli w szczególności: Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych i Kontrolingu, Główny księgowy, Dyrektor ds. Kontrolingu, Dyrektor ds. Zasobów Ludzkich i Administracji, Menadżer ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej, Menadżer ds. Ryzyka oraz przedstawiciele Grant Thornton Polska Sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Poznaniu.

Ponadto Przewodniczący Komitetu Audytu odbył szereg indywidualnych spotkań, bez udziału Członków Zarządu, z kluczowymi menedżerami Spółki i reprezentantem audytora.

Przedmiotem obrad Komitetu Audytu były w szczególności następujące kwestie:

- przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących oceny sporządzanych przez Zarząd sprawozdań finansowych za rok 2016 oraz śródrocznych za 2017 rok;
- opracowanie Polityki i procedury w zakresie wyboru podmiotu uprawnionego do badania ustawowego sprawozdań finansowych;
- opracowanie Polityki świadczenia na rzecz „Amica S.A.” oraz spółki Grupy Kapitałowej „Amica S.A.” przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- zaopiniowanie zmian w Regulaminie Komitetu Audytu;
- wyrażenie rekomendacji odnośnie kontynuowania – w latach 2017-2018 – współpracy z biegłym rewidentem Grant Thornton Polska Sp. z o.o.;
- wyrażenie rekomendacji odnośnie powierzenia podmiotom wchodzącym w skład grupy Grant Thornton International Ltd. (i) badania jednostkowego sprawozdania finansowego za lata 2017 i 2018 spółek: Amica Handel i Marketing Sp. z o.o. oraz Marcellin Management Sp. z o.o., (ii) przeglądu jednostkowego sprawdzania finansowego za lata 2017 i 2018 spółek: Nova Panorama Sp. z o.o., Nowe Centrum Sp. z o.o., Inteco Business Sp. z o.o., Profi Enamel Sp. z o.o. oraz (iii) dokonania przeglądu dokumentacji z badania spółek: Hansa OOO (Rosja), Amica International Sp. z o.o., The CDA Group Ltd;
- omówienie z biegłym rewidentem zakresu, harmonogramu i sposobu organizacji prac w ramach badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2017.

Komitet Audytu dokonywał na bieżąco oceny osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych, monitorował proces sprawozdawczości finansowej, monitorował skuteczność systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem, monitorował sposób wykonywania czynności rewizji finansowej, kontrolował i monitorował niezależność biegłego rewidenta oraz informował Radę Nadzorczą o treści rekomendacji dotyczącej wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki, (odnośnie kontynuowania – w latach 2017-2018 – współpracy z biegłym rewidentem Spółki „Amica Spółka Akcyjna” – spółką pod firmą: Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu oraz powierzenia podmiotom wchodzącym w skład grupy Grant Thornton International Ltd. (i) badania jednostkowego sprawozdania finansowego za lata 2017 i 2018 spółek: Amica Handel i Marketing Sp. z o.o. oraz Marcellin Management Sp. z

o.o., (ii) przeglądu jednostkowego sprawdzania finansowego za lata 2017 i 2018 spółek: Nova Panorama Sp. z o.o., Nowe Centrum Sp. z o.o., Inteco Business Sp. z o.o., Profi Enamel Sp. z o.o. oraz (iii) dokonania przeglądu dokumentacji z badania spółek: Hansa OOO (Rosja), Amica International Sp. z o.o., The CDA Group Ltd).

Komitet Audytu stwierdza, iż współpraca z kierownictwem Spółki układała się prawidłowo i pozytywnie ocenia działalność Zarządu. Zarząd w sposób terminowy udzielał Komitetowi Audytu wszelkich informacji i wyjaśnień, o jakie się on zwracał. Zarząd zapewnił środki techniczne i organizacyjne zapewniające Komitetowi Audytu prawidłowe wykonywanie zadań, terminowo wywiązywał się z obowiązków sprawozdawczych, a przedkładane informacje były sporządzane w sposób rzetelny i kompletny.

Sprawozdawczość finansowa

W efekcie przeprowadzonego badania niezależny biegły rewident Spółki wydał opinię, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. oraz jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Grupę przepisami i postanowieniami statutu.

W oparciu o przeprowadzone audyty i sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta oraz własne procedury przeglądów, Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej, przyjęcie rocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej „Amica” za rok 2017.

W ramach własnych procedur przeglądu informacji finansowych Komitet m. in.:

- dokonał przeglądu polityki rachunkowości;
- dyskutował na odrębnych posiedzeniach z kierownictwem i audytorem Grupy istotne zasady rachunkowości oraz istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach;
- dyskutował z audytorem istotne kwestie sprawozdawczości finansowej oraz zwrócił uwagę audytora na kwestie ważne z punktu widzenia zadań Komitetu;
- przedyskutował z audytorem oświadczenie zarządu dla audytora;
- dyskutował z kierownictwem zmiany w sprawozdawczości finansowej według zasad MSSF oraz wpływ na sprawozdanie finansowe Spółki;
- dyskutował niezależnie z kierownictwem i audytorem kluczowe kwestie sprawozdania finansowego za rok 2017, w tym w szczególności: przejęcie spółki zależnej, utrata wartości WNIP, rachunkowość transakcji zabezpieczających oraz tworzenie rezerw.

Audyt zewnętrzny

Komitet otrzymał od audytora potwierdzenie niezależności zgodnie z przepisami Ustawy o biegłych rewidentach, Rozporządzenia 537/2014 oraz zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.

W ramach nadzoru nad procesem audytu zewnętrznego Komitet m.in.:

- przed rozpoczęciem właściwego badania - przedyskutował na spotkaniu z przedstawicielami zespołu wyznaczonego przez firmę audytorską do badania rocznych sprawozdań Spółki: metodologię badania Grant Thornton, ogólną strategię badania sprawozdania skonsolidowanego, ocenę ryzyka badania i odpowiedź audytora na przyjęte ryzyka, plan badania, jego zakres, rodzaj i harmonogramy;
- przedyskutował z audytorem ogólnie przebieg audytu, wstępne ustalenia i wnioski; omówiono również projekty sprawozdania z badania oraz sprawozdania dla Komitetu.

Odrębnie, w gronie Komitetu dyskutowano ostateczną wersję sprawozdania dla komitetu oraz zapoznano się ze stanowiskiem kierownictwa.

Komitet wyraził zgodę na świadczenie przez audytora następujących usług dozwolonych, nie będących badaniem w Grupie:

- przeprowadzenie analizy finansowo – podatkowej spółki pod firmą: Sideme SA Societe Industrielle d'Equipement Moderne („Sideme”), w ramach prowadzonego przez Spółkę badania *due diligence* „Sideme”.
- sporządzenie analizy wpływu wprowadzenia MSSF 15 na ujęcie transakcji w Spółce Amica S.A.

Kierując się potrzebą zapewnienia najwyższej jakości usług w obrębie Grupy, Komitet przedstawił również rekomendacje w sprawie unifikacji polityki audytu i świadczenia usług wybranych firm audytorskich.

Audyt wewnętrzny

Aktualnie w Spółce funkcjonuje komórka kontroli wewnętrznej. Rozpatrując skalę działalności Spółki, zakres operacji gospodarczych oraz ich złożoność Komitet zarekomendował ustanowienie niezależnego audytu wewnętrznego.

Zarządzanie ryzykiem

Komitet zapoznał się ze wstępną prezentacją zagadnień związanych z zarządzaniem ryzykiem, (m.in. w obszarze transakcji wymiany walutowej, współczesnych zagrożeń technologicznych, w tym zarządzania ryzykiem włamania do systemu informatycznego, klasyfikacji ryzyk politycznych), odkładając ocenę do czasu zapoznania się z całościową prezentacją systemu i jego efektywności.

Mechanizmy kontrolne

W Spółce funkcjonują wielostopniowe mechanizmy kontrolne (samokontrola, kontrola funkcjonalna/bieżąca, kontrola instytucjonalna, kontrola finansowa), które są ze sobą ściśle powiązane i wzajemnie się uzupełniają. Funkcjonujący w Amica SA system kontroli wewnętrznej pozwala Spółce: osiągać wyznaczone cele, działać zgodnie z przepisami prawa, aktami wewnętrznymi i wytycznymi kierownictwa, właściwie ochraniać posiadane zasoby, wykrywać błędy i nieprawidłowości oraz podejmować działania zmierzające do ich eliminowania oraz terminowo i rzetelnie (odzwierciedlając stan faktyczny) prowadzić sprawozdawczość finansową i zarządczą. Istotnym elementem kontrolnym jest również badanie sprawozdań przeprowadzane przez niezależnego Biegłego Rewidenta. Właściwie zaplanowane badanie i odpowiednio określone istotne obszary ryzyka w Spółce, dobrane i przeprowadzone testy zgodności mają na celu zapewnienie, że sprawozdania są sporządzone rzetelnie. Ewentualne błędy zaistniałe po stronie Spółki są korygowane, a dodatkowe zalecenia mają na celu udoskonalenie systemu kontroli wewnętrznej, celem uniknięcia podobnych błędów w przyszłości. Komitet Audytu ściśle współpracuje w tym zakresie z Bieglym Rewidentem.

Organizacja reaguje na wszelkie wykazane działania nieetyczne lub nieprzestrzeganie procedur i wprowadza zmiany mające na celu osiągnięcie celów operacyjnych, w duchu wyznawanych przez Spółkę wartości etycznych.

[Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte przez Komitet Audytu w dniu 27 czerwca 2018 roku].

/-/ <i>Andrzej KONOPACKI</i>	/-/ <i>Artur MAŁEK</i>
---------------------------------	---------------------------

/-/ Paweł WYRZYKOWSKI	
--------------------------	--

E.

SPRAWOZDANIE

KOMITETU OPERACYJNEGO RADY NADZORCZEJ

„AMICA SPÓŁKA AKCYJNA”

Z DZIAŁALNOŚCI W 2017 ROKU

Sprawozdanie z działalności

Komitetu Operacyjnego „Amica Spółka Akcyjna”

z działalności w roku 2017

I. Komitet Operacyjny.

Komitet Operacyjny „Amica Spółka Akcyjna” (dalej, jako: Komitet Operacyjny) działa na podstawie Regulaminu Komitetu Operacyjnego uchwalonego przez Radę Nadzorczą Spółki Amica.

II. Skład osobowy Komitetu Operacyjnego w roku 2017.

W okresie od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 października 2017 roku Komitet Operacyjny swoje czynności realizował w poniżej wymienionym składzie:

Pan Tomasz Rynarzewski – Przewodniczący Komitetu Operacyjnego,

Pan Tomasz Dudek – Członek Komitetu Operacyjnego,

Pan Piotr Rutkowski – Członek Komitetu Operacyjnego.

[Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitet Operacyjny nie uległ zmianie]

III. Działalność Komitet Operacyjny w 2017 roku.

W okresie od dnia 01 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 roku Komitet Operacyjny odbył 3 posiedzenia. Posiedzenia Komitet Operacyjny miały miejsce w dniu: 10 kwietnia 2017 r., 29 września 2017 r. oraz 28 listopada 2017 r. Z posiedzeń Komitetu Operacyjnego sporządzane były protokoły, wszystkie prawidłowo przyjęte i podpisane. Podpisywane i kolejno numerowane były też wszystkie uchwały Komitetu Operacyjnego.

W posiedzeniach brali udział Członkowie Komitetu Operacyjnego, Członkowie ścisłego i rozszerzonego Zarządu oraz zaproszeni goście. Do osób ściśle współpracujących z Komitetem Operacyjnym należeli w szczególności: Wiceprezes Zarządu ds. Kontrolingu, Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Marketingu, Wiceprezes Zarządu ds. Zakupów, Wiceprezes ds. Zarządzania Produktami Amica Handel i Marketing Sp. z o.o. oraz Dyrektorzy poszczególnych pionów organizacyjnych Spółki Amica.

Przedmiotem obrad Komitet Operacyjny w 2017 roku były w szczególności następujące kwestie:

- bieżąca i perspektywiczna koncepcja polityki produktu w strategii rozwojowej Spółki Amia;
- polityka rozwoju nowych produktów, w tym współpraca ze spółkami zależnymi w głównych regionach europejskich w zakresie polityki rozwoju produktu;
- ocena aktualnej sytuacji kadrowej w Spółce Amica;
- ocena opłacalności przejęcia spółki The CDA Group Ltd;
- diagnoza przyczyn i charakterystyka zmian organizacyjno - kadrowych w Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.;
- procesy przystosowawcze w strategii zakupu towarów;
- proces zarządzania projektami w Spółce Amica.

Komitet Operacyjny stwierdza, iż współpraca z Zarządem Spółki i kluczowymi managerami układała się prawidłowo. Zarząd w sposób terminowy udzielał Komitetowi Operacyjnego wszelkich informacji i wyjaśnień, o jakie się on zwracał. Zarząd zapewnił środki techniczne i organizacyjne zapewniające Członkom Komitetowi Operacyjny prawidłowe wykonywanie

zadań, terminowo wywiązywał się z obowiązków sprawozdawczych, a przedkładane informacje były sporządzane w sposób rzetelny i kompletny.

[Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte przez Komitet Operacyjny w dniu 27 czerwca 2018 roku].

<p style="text-align: center;">/-/ Tomasz RYNARZEWSKI</p>	<p style="text-align: center;">/-/ Tomasz DUDEK</p>
<p style="text-align: center;">/-/ Piotr RUTKOWSKI</p>	
