

Raport bieżący 19/2019

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

Zarząd spółki „Amica Spółka Akcyjna” („Emitent”) podaje do publicznej wiadomości tekst: (i) sprawozdań Rady Nadzorczej Emitenta z oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „Amica”, (ii) sprawozdania Rady Nadzorczej, (iii) sprawozdania Komitetu Audytu oraz (iv) sprawozdania Komitetu Operacyjnego z działalności w roku 2018.

Rzeczne sprawozdania zostaną przedstawione podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „Amica Spółka Akcyjna” zaplanowanego na dzień 21 maja 2019 roku, w ramach Punktu 11 porządku obrad, („11. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności w 2018 r., oraz wyników dokonanej oceny sprawozdań: z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2018 r., sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2018 r. oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za rok 2018”).

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 2018

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 2018 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 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 29 marca 2018 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;

- 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 2018 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 2018.

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 2018, są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku.

Ponadto Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią wniosku Zarządu „Amica Spółka Akcyjna” w sprawie podziału zysku za rok 2018, opiniuje ten wniosek pozytywnie i rekomenduje go do przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki, w brzmieniu wskazanym w treści Uchwały Zarządu „Amica Spółka Akcyjna” z siedzibą we Wronkach z dnia 28 marca 2019 roku w sprawie: sformułowania wniosku Zarządu, co do sposobu podziału zysku wypracowanego za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.

Poznań, dnia 25 kwietnia 2019 roku

Podpisy:

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

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

**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 2018**

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 2018 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „Amica Spółka Akcyjna” za okres od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 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 29 lutego 2018 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;
- 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 2018 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 2018.

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 2018, są zgodne z informacjami zawartym w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku.

Poznań, dnia 25 kwietnia 2019 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 01.01.2018 do 31.12.2018

I. W okresie od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

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

II. Członkowie Rady Nadzorczej odbyli w 2018 roku pięć posiedzeń w pełnym składzie osobowym w dniach: 1 marca, 25 kwietnia, 27 czerwca, 25 października oraz 20 grudnia podejmując łącznie 19 uchwał. Posiedzenia odbywały się bądź w gronie wewnętrznym Członków Rady, bądź w trybie plenarnym z udziałem Członków Zarządu oraz zaproszonymi Pracownikami Spółki.

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

W Komitecie Audytu pracowali trzej Członkowie Rady Nadzorczej. Jego skład 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 2018 roku 8 posiedzeń w dniach: 5 lutego, 19 lutego, 1 marca, 25 kwietnia, 27 czerwca, 25 października, 23 listopada oraz 20 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 4 posiedzenia w dniach: 5 marca, 16 kwietnia, 27 czerwca oraz 25 października.

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.

III. 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, 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*

Spółka oraz cała Grupa AMICA realizują strategiczny cel systematycznego podnoszenia własnej wartości. Temu procesowi winno towarzyszyć równoległe prawidłowe rozpoznanie i skuteczne przeciwdziałanie oddziaływaniu zewnętrznych i wewnętrznych zagrożeń na stabilność ich funkcjonowania i działalności. W jego ramach w Spółce tworzone są stosowne mechanizmy, procedury i instrumenty, których zadaniem jest zapewnienie skutecznego konkurowania na rynkach zagranicznych i na rynku wewnętrznym, eliminacja bądź osłabianie wpływu wszelkich ryzyk występujących w otoczeniu Spółki, a związanych między innymi z niestabilnością kursów walutowych, a także reagowanie na wzrost cen towarów, surowców, materiałów i półproduktów. Spółka stawia sobie za cel także wysoką skuteczność w diagnozowaniu oraz neutralizowaniu zagrożeń pojawiających się w bieżących procesach funkcjonowania Spółki. W oczekiwaniu Zarządu Spółki podejmowane działania powinny umożliwiać podnoszenie rentowności sprzedaży oraz podnosić bezpieczeństwo i stabilność Spółki. Poniżej wymienione zagadnienia związane z tymi działaniami stanowiły przedmiot zainteresowania, analiz, ocen oraz stosownych rekomendacji Członków Rady Nadzorczej w trakcie jej posiedzeń:

- występowanie potencjalnych i realnych ryzyk oraz zagrożeń we wszystkich zakresach działalności i funkcjonowania Spółki,
- efektywność programów oszczędnościowych realizowanych w ramach polityki zakupowej oraz odnoszonych do procesu obniżania kosztów produkcji,
- wdrażanie do produkcji coraz bardziej zaawansowanych technologicznie produktów pozwalających na realizację sprzedaży na wyższym poziomie rentowności,
- strategia zabezpieczania się przed ryzykiem kursowym,
- występowanie zagrożeń w postaci cyberprzestępczości,
- przygotowanie Spółki do ochrony danych osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych zgodnie z wejściem w życie stosownego Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady Unii Europejskiej.

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

b) Bieżące zarządzanie finansami

Punkt dotyczący bieżącej sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki i Grupy jest tradycyjnie zamieszczany w programie każdego posiedzenia Rady Nadzorczej. W jego ramach Rada otrzymywała od Zarządu informacje dotyczące aktualnych wyników finansowych, sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki i Grupy, polityki finansowej, szczegółowych analiz finansowych, a także strategii zarządzania kapitałem obrotowym oraz ograniczania wpływu potencjalnego i realnego ryzyka. W trakcie posiedzeń Członkowie Rady poddawali ocenie prezentowane dane przedstawiane w podziale sprzedaży na regiony i kierunki oraz z uwzględnieniem podziału asortymentowego zbytu. Przedmiotem obrad i dyskusji Członków Rady Nadzorczej w ramach tej grupy zagadnień była w szczególności analiza realizacji zadań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Amica w poszczególnych miesiącach i kwartałach 2018 roku (analiza porównawcza z wynikami i wskaźnikami 2017 roku, stopień wykonania wyników przyjętych w Budżecie 2018 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

Realizacja założonych wyników oraz efektywność działalności Spółki i Grupy Amica w szczególności istotnym stopniu zależą od skuteczności podejmowanych działań w przedmiotowych sferach. Z tego powodu Członkowie Rady Nadzorczej wnikliwie je nadzorowali i oceniali ich skuteczność. Przedmiotem zainteresowania i oceny była między innymi konfrontacja wyznaczonych celów i ich realizacji 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. Rada Nadzorcza zapoznała się również z koncepcją operacyjną i strategiczną funkcjonowania nowopowstałego showroomu i jego przewidywaną rolą w strategii marketingowej i handlowej Spółki. Członkowie Rady zainteresowali się przebiegiem realizacji zmienionej strategii marketingowej Spółki na rynku polskim poddając wstępnej ocenie jej skuteczność. Analizie podlegały ponadto miesięczne oraz kwartalne wartości sprzedaży na rynek krajowy i na rynki zagraniczne w porównaniu z

wartościami przyjętymi w Budżecie 2018. Analizie porównawczej poddawano wyniki sprzedażowe uzyskiwane przez poszczególne Spółki Grupy Amica zwracając szczególną uwagę na potencjalne zagrożenia w realizacji wyznaczonych celów oraz pojawiające się szanse rynkowe. Wnikliwej ocenie podlegała działalność spółek w szczególności na kluczowych rynkach europejskich w Polsce, Niemczech, Rosji i Skandynawii. Członkowie Rady poświęcili także uwagę problemowi racjonalności koncepcji funkcjonowania kluczowych zagranicznych spółek Grupy Amica oraz kwestii zaangażowania kadr menedżerskich Spółki w funkcje nadzorcze w spółkach Grupy.

W sferze inwestycyjnej zainteresowania Członków Rady Nadzorczej skierowane były przede wszystkim na przebieg realizacji inwestycji odtworzeniowych w technologii i infrastrukturę.

Istotną wagę Rada Nadzorcza, zarówno w pełnym składzie, jak i zwłaszcza na posiedzeniach Komitetu Operacyjnego, przykładała do wyników prowadzonej polityki zakupowej ze względu na znaczący udział towarów w strukturze sprzedaży Spółki i Grupy oraz rolę importu surowców i materiałów. Przedmiotem zainteresowania Członków Rady była między innymi ocena możliwości dywersyfikacji importu oraz identyfikacja potencjalnych zagrożeń wynikających ze wzrostu cen sprowadzanych towarów oraz komponentów.

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 realizują swoją strategię rozwoju w oparciu o dwa równoległe przebiegające i ściśle ze sobą powiązane procesy. Jeden z nich stanowi przygotowywanie założeń i wyników w ramach tworzonego na kolejny rok budżetu, drugim zaś jest realizacja długookresowej Strategii HIT - 2023. Podobnie jak w poprzednich latach, w ostatnich miesiącach roku sprawozdawczego, Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się z założeniami oraz celami strategicznymi przyjętymi w projekcie Budżetu na kolejny rok. Szczególny przedmiot ich zainteresowania stanowiły zagadnienia metodologii i harmonogramu procesu budżetowania. Analizie i ocenie poddano realność przyjętych założeń, prawidłowość identyfikacji potencjalnych zagrożeń i szans w realizacji przyjętych w Budżecie wartości, a także ich przewidywany wpływ na wynik finansowy oraz funkcjonowanie Spółki i Grupy, w tym w szczególności na podnoszenie efektywności procesów produkcyjnych, inwestycyjnych,

organizacyjnych i zarządczych oraz na wzrost rentowności sprzedaży krajowej i zagranicznej. Analizie podlegało także zestawienie stopnia realizacji celów biznesowych i finansowych Spółki oraz całej Grupy Amica przyjętych w Budżetach 2019 i 2018 oraz Strategii HIT – 2023.

e) Dywersyfikacja regionalna i asortymentowa sprzedaży oraz działalność akwizycyjna

W dążeniu do realizacji kluczowego celu strategicznego jakim jest systematyczne podnoszenie wartości Grupy Amica, a także zapewnienia stabilności i bezpieczeństwa jej funkcjonowania i działalności Spółka podejmuje działania w zakresie dywersyfikacji geograficznej oraz asortymentowej sprzedaży, a także działalności o charakterze akwizycyjnym. Ta ostatnia aktywizuje się szczególnie w ostatnich latach.

Przesłankami oceny jej podejmowania i realizacji są wywołane przez dany proces akwizycyjny efekty synergii w sferze handlowej, produkcyjnej i zakupowej, logistycznej i usługowej, które służą podnoszeniu efektywności 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.

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 2018 roku.

Integralną część niniejszego Sprawozdania stanowią Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu i Komitetu Operacyjnego Rady Nadzorczej Amica S.A. w roku 2018.

Wronki, 15.04.2019 r.

Za Radę Nadzorczą AMICA S.A.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

/-/

Tomasz Rynarzewski

SPRAWOZDANIE
KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ
„AMICA SPÓŁKA AKCYJNA”
Z DZIAŁALNOŚCI W 2018 ROKU

Poznań, kwiecień 2019 roku

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu

Komitet Audytu „Amica Spółka Akcyjna” z działalności w roku 2018

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 2018.

W okresie od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 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 2018 roku.

W okresie od dnia 01 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 roku Komitet Audytu odbył 8 posiedzeń. Posiedzenia Komitet Audytu miały miejsce w dniu: 01 stycznia 2018 r. do dnia 31

grudnia 2018 r. Komitet Audytu odbył 8 posiedzeń. Posiedzenia Komitet Audytu miały miejsce w dniach: 05 lutego 2018 r., 19 lutego 2018 r., 01 marca 2018 r., 25 kwietnia 2018 r., 27 czerwca 2018 r., 25 października 2018 r., 23 listopada 2018 r. oraz 20 grudnia 2018 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 także szereg indywidualnych spotkań, bez udziału Członków Zarządu, z kluczowymi menedżerami Spółki i reprezentantem audytora.

Prace Komitetu Audytu w 2018 roku koncentrowały się na następujących zagadnieniach:

- nadzór nad procesami sprawozdawczości finansowej,
- nadzór nad badaniem (przełładem) sprawozdań finansowych,
- nadzór nad procesami zarządzania ryzykiem,
- określenie koncepcji wprowadzenia do struktury organizacyjnej i procesów zarządczych Grupy Kapitałowej „Amica” audytu wewnętrznego, (komórki odpowiedzialnej za wspomaganie jednostek organizacyjnych i audytowanie procesów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej).

Przedmiotem obrad Komitet Audytu były w szczególności następujące kwestie:

- przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących oceny sporządzanych przez Zarząd sprawozdań finansowych za rok 2017 oraz śródrocznych za 2018 rok;
- opracowanie nowej wersji Polityki i procedury w zakresie wyboru podmiotu uprawnionego do badania ustawowego sprawozdań finansowych;
- opracowanie nowej wersji Polityki świadczenia na rzecz „Amica S.A.” oraz spółki Grupy Kapitałowej „Amica S.A.” usług przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie,

przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;

- zaopiniowania zmian w Regulaminie Komitetu Audytu;
- wyrażenie rekomendacji odnośnie powierzenia podmiotom wchodzącym w skład grupy Grant Thornton International Ltd. świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem, (przeglądu dokumentacji audytora spółek zależnych: The CDA Group Limited oraz Amica International GmbH z badania sprawozdań finansowych wymienionych spółek zależnych sporządzonych za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku);
- omówienie z biegłym rewidentem zakresu, harmonogramu i sposobu organizacji prac w ramach przeglądu i badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2018.

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.

Szczegółowe zestawienie kluczowych prac Komitetu Audytu w 2018 roku:

Data	Tryb	Agenda (wyciąg)
05 lutego 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none">• Wstępna dyskusja nad najbardziej znaczącymi kwestiami rachunkowości i sprawozdawczości za rok 2017 (krytyczne polityki i osądy, utrata wartości, rezerwy, inne);• Rozliczenie przejęcia spółki SIDEME;• Zapoznanie i ocena systemu raportowania informacji publicznych.• Poznanie i ocena efektywności działania systemów kontroli wewnętrznej;• Poznanie i ocena efektywności systemu kontroli wewnętrznej. nad sprawozdawczością finansową, włączywszy ryzyko oszustwa i sprzeniewierzenia majątku;• Poznanie i ocena systemu zarządzania ryzykiem.• Dyskusja nad zasadnością ustanowienia audytu wewnętrznego.

19 lutego 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none"> • Deklaracje niezależności audytora grupowego i audytorów spółek • Prezentacja metodologii badania Grant Thornton • Ryzyka biznesowe i kluczowe ryzyka badania • Ocena systemu kontroli wewnętrznej nad procesem sprawozdawczości grupowej • Uzgodnienie komunikacji i podejścia do sprawozdania z audytu • Prezentacja Audytora nt. zapewnienia jakości badania
01 marca 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none"> • Dyskusja i ocena sprawozdania za IV kwartał 2017 r. • Dyskusja na temat polityki zatwierdzania usług audytorów w Grupie Kapitałowej „Amica”
17 kwietnia 2018 r.	Tryb telekonferencji	<ul style="list-style-type: none"> • Telekonferencja Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej "Amica S.A." z Audytorem - RR2017 (telekonferencja przez formalnym przyjęciem badania)
25 kwietnia 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none"> • Podsumowanie badania rocznego - spotkanie z Audytorem Spółki • Ocena Audytora • Dyskusja nad wstępną wersją rocznego sprawozdania finansowego „2017” • Przegląd i rekomendacja sprawozdań rocznych „2017” • Aktualizacja rejestru oceny ryzyka • Zatwierdzenie sprawozdania z działalności Komitetu Audytu dla Akcjonariuszy
30 maja 2018 r.	Tryb telekonferencji	<ul style="list-style-type: none"> • Dyskusja i ocena sprawozdania za IQ 2018
27 czerwca 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none"> • Informacja Zarządu Spółki nt. wdrożenia nowych standardów MSSF w Grupie Kapitałowej „Amica” • Informacja o harmonogramie prac nad sporządzeniem i przeglądem półrocznego, skonsolidowanego sprawozdania finansowego • Dyskusja nad przeglądem regulaminu Komitetu Audytu • Dyskusja nad zasadami audytu wewnętrznego
10 września 2018 r.	Tryb telekonferencji	<ul style="list-style-type: none"> • Telekonferencja Członków Komitetu Audytu z Audytorem – prezentacja

		wyników przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego 2018
25 października 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none"> Przeгляд i ocena mapy ryzyk. Przyjęcie planu pracy KA do końca kadencji
15 listopada 2018 r.	Tryb telekonferencji	<ul style="list-style-type: none"> Omówienie projektu raportu okresowego za IIIQ 2018
23 listopada 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none"> Informacja Zarządu o zarządzaniu ryzykiem oszustwa w Grupie Kapitałowej „Amica” Informacja i ocena systemu zarządzania ryzykiem finansowym Informacja i ocena efektywności systemów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej w spółkach zależnych Informacja i ocena bezpieczeństwa cybernetycznego w Grupie Kapitałowej „Amica” Prezentacja przez Audytora planu badania sprawozdania finansowego za rok 2018 Ocena niezależności audytorów Dyskusja i przyjęcie zmian Regulaminu Komitetu Audytu Dyskusja i przyjęcie projektu (nowych) polityk audytorskich
20 grudnia 2018 r.	Posiedzenie Komitetu Audytu	<ul style="list-style-type: none"> Informacja Zarządu i ocena wdrożenia nowych standardów rachunkowości Prezentacja wyników audytu sprawozdawczości finansowej i rekomendacji Podsumowanie zaleceń w zakresie sprawozdawczości finansowej i zarządzania ryzykiem

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 Kapitałową „Amica” przepisami oraz postanowieniami Statutu Spółki.

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 Audytu m. in.:

- przedyskutował na odrębnych posiedzeniach z kierownictwem i audytorem Grupy istotne zasady rachunkowości oraz istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach;
- przedyskutował z audytorem istotne kwestie sprawozdawczości finansowej oraz zwrócił uwagę audytora na kwestie ważne z punktu widzenia zadań Komitetu;
- przedyskutował z kierownictwem zmiany w sprawozdawczości finansowej według zasad MSSF oraz wpływ na sprawozdanie finansowe Spółki;
- przedyskutował niezależnie z kierownictwem Spółki i audytorem kluczowe kwestie sprawozdania finansowego za rok 2017, w tym w szczególności: dokumenty końcowe (Sprawozdanie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego/Sprawozdanie z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego/Sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu), poziom przyjętej istotności na potrzeby badania sprawdzeń finansowych, treść złożonych oświadczenia (Oświadczenie o niezależności/Oświadczenie na temat świadczonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych), obszary koncentracji procedur audytorskich (Ryzyko oszustw i nadużyć/Wartość firmy /Transakcje na instrumentach finansowych związane z realizowaną polityką zabezpieczeń/Jednostki powiązane/Proces konsolidacji).

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 ryzyk 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 Audytu.

Odrębnie, w gronie Komitetu dyskutowano ostateczną wersję sprawozdania dla Komitetu Audytu oraz zapoznano się ze stanowiskiem kierownictwa Spółki „Amica”.

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. Zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu w Spółce ustanowiono funkcję audytu wewnętrznego, realizowaną przez niezależnych wykonawców zewnętrznych i raportującą bezpośrednio do Komitetu Audytu. W roku 2018 Komitet dokonał wyboru wykonawcy pierwszego zlecenie, którym był system raportowania finansowego „Amica S.A.”. Przegląd przeprowadziła firma Deloitte a wyniki i rekomendacje zostały przedstawione na posiedzeniu w dniu 20 grudnia 2018 roku.

Zarządzanie ryzykiem

Zarząd Spółki przedstawił Członkom Komitetu ogólną prezentację zagadnień dotyczących zasad i warunków zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej „Amica”, z uwzględnieniem całego zakresu wpływu wprowadzanych i planowanych zmian legislacyjnych. Przedmiotem odrębnych prezentacji były zagadnienia dotyczące zarządzania ryzykiem finansowym i ryzykami IT oraz bezpieczeństwa cybernetycznego.

W toku bieżącego działania Komitet Audytu dokonał oceny treści sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) za rok obrotowy 2018. Komitet Audytu zapoznał się na posiedzeniu w dniu 28 marca br. z ostateczną wersją finansowych dokumentów sprawozdawczych za rok obrotowy 2018, (w tym także sprawozdaniem z działalności oraz treścią raportu niefinansowego), ze szczególnych uwzględnieniem zmian, które zostały

wprowadzone do wersji sprawozdań omówionych podczas telekonferencji przeprowadzonej pomiędzy Członkami Komitetu a przedstawicielami Zarządu Spółki w dniu 22 marca 2019 r. W trakcie posiedzenie w dniu 28.03.2019 r. Komitet otrzymał także od Audytora Spółki oświadczenie o niezależności oraz oświadczenie na temat świadczonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych.

[Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte przez Komitet Audytu w trybie głosowania pisemnego przeprowadzonego w dniu 25 kwietnia 2019 roku].

<p style="text-align: center;">/-/ <i>Andrzej KONOPACKI</i></p>	<p style="text-align: center;">/-/ <i>Artur MAŁEK</i></p>
<p style="text-align: center;">/-/ <i>Paweł WYRZYKOWSKI</i></p>	

SPRAWOZDANIE
KOMITETU OPERACYJNEGO RADY NADZORCZEJ
„AMICA SPÓŁKA AKCYJNA”
Z DZIAŁALNOŚCI W 2018 ROKU

Poznań, kwiecień 2019 roku

Sprawozdanie z działalności
Komitetu Operacyjnego „Amica Spółka Akcyjna”
z działalności w roku 2018

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 Komitet Operacyjnego w roku 2018.

W okresie od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 października 2018 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 Operacyjnego w 2018 roku.

W okresie od dnia 01 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 roku Komitet Operacyjny odbył 4 posiedzenia. Posiedzenia Komitet Operacyjny miały miejsce w dniach: 05 marca 2018 r., 16 kwietnia 2018 r., 27 czerwca 2018 r. oraz 25 października 2018 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” oraz Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.

Przedmiotem obrad Komitet Operacyjny w 2018 roku były w szczególności następujące kwestie:

- cele i sposoby realizacji strategii marketingowej Spółki,
- perspektywy rozwoju sprzedaży towarów małego AGD w łącznej sprzedaży Spółki,
- proces profilowania (pozycjonowania) w polityce sprzedaży i polityce marketingowej Spółki,
- ocena ewolucji poziomu kosztów działalności serwisowej,
- dywersyfikacja rynków zbytu i kanałów dystrybucji,
- optymalizacja procesów zarządzania projektami w Spółce.

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 25 kwietnia 2019 roku].

/-/ <i>Tomasz RYNARZEWSKI</i>	/-/ <i>Tomasz DUDEK</i>
/-/ <i>Piotr RUTKOWSKI</i>	

[Podstawa prawna: § 19 ust.1 pkt 2) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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].