

**ZAŁĄCZNIK DO RAPORTU BIEŻĄCEGO nr 4/2021**

**PROJEKTY UCHWAŁ  
NA ZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE  
SPÓŁKI VISTAL GDYNIA S.A.  
25 czerwca 2021r.**

**Uchwała nr 1/25/06/2021  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Vistal Gdynia S.A.  
z dnia 25 czerwca 2021r.  
w sprawie wyboru przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Vistal Gdynia S.A. działając na podstawie art. 409 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych postanawia wybrać Pana/Panią ..... na Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 2/25/06/2021  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Vistal Gdynia S.A.  
z dnia 25 czerwca 2021r.  
w sprawie wyboru Komisji Skrutacyjnej Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Vistal Gdynia S.A. postanawia wybrać Komisję Skrutacyjną w następującym składzie:

- 1).....
- 2).....
- 3).....

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 3/25/06/2021  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Vistal Gdynia S.A.  
z dnia 25 czerwca 2021r.  
w sprawie przyjęcia porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Vistal Gdynia S.A. postanawia przyjąć następujący porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki:

1. Otwarcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Wybór Komisji Skrutacyjnej Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Przedstawienie sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia i Spółki Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020 oraz jednostkowego i skonsolidowanego

sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020 wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

7. Przedstawienie Sprawozdania Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A. z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020, oceny sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia i Spółki VISTAL Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020 oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, a także oceny sytuacji Spółki VISTAL Gdynia S.A. i Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia w 2020r. z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.
8. Rozpatrzenie i podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia i Spółki Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020.
9. Rozpatrzenie i podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020.
10. Rozpatrzenie i podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020.
11. Podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2020.
12. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków przez członków Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020.
13. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków przez członków Zarządu w roku obrotowym 2020.
14. Podjęcie uchwał w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej Spółki na okres wspólnej trzyletniej kadencji.
15. Podjęcie uchwały opiniującej sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020.
16. Zamknięcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 4/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności**  
**Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia i Spółki**  
**za rok obrotowy 2020**

§1

Po zapoznaniu się z opinią Rady Nadzorczej i rozpatrzeniu sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia i Spółki za rok obrotowy 2020, Zwyczajne Walne Zgromadzenie działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) Kodeksu Spółek Handlowych postanawia zatwierdzić sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia i Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 5/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki**  
**za rok obrotowy 2020**

## §1

Po zapoznaniu się z opinią Rady Nadzorczej i rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020, Zwyczajne Walne Zgromadzenie działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) Kodeksu Spółek Handlowych postanawia zatwierdzić sprawozdanie finansowe Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020, składające się z:

- 1) jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 100.889 tys. (słownie: sto milionów osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy) złotych,
- 2) jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. wykazującego stratę netto w kwocie 13.191 tys. (słownie: trzynaście milionów sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy) złotych,
- 3) jednostkowego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zmniejszenie kapitału własnego za okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. o kwotę 4.061 tys. (słownie: cztery miliony sześćdziesiąt jeden tysięcy) złotych,
- 4) jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych netto za okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. o kwotę 265 tys. (słownie: dwieście sześćdziesiąt pięć tysięcy) złotych,
- 5) informacji objaśniających do jednostkowego sprawozdania finansowego.

## §2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 6/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego**  
**Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia**  
**za rok obrotowy 2020**

## §1

Po zapoznaniu się z opinią Rady Nadzorczej i rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia za rok obrotowy 2020, Zwyczajne Walne Zgromadzenie działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) w zw. z § 5 Kodeksu Spółek Handlowych postanawia zatwierdzić sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia za rok obrotowy 2020, składające się z:

- 1) skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 114.996 tys. (słownie: sto czternaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy) złotych,
- 2) skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. wykazującego stratę netto w kwocie 21.334 tys. (słownie: dwadzieścia jeden milionów trzysta trzydzieści cztery tysiące) złotych,
- 3) skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zwiększenie stanu kapitału własnego za okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. o kwotę 4.696 tys. (słownie: cztery miliony sześćset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy) złotych,
- 4) skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto za okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. o kwotę 3.872 tys. (słownie: trzy miliony osiemset siedemdziesiąt dwa tysiące) złotych,
- 5) informacji objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

## §2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 7/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2) Kodeksu Spółek Handlowych, po rozpatrzeniu sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia i Spółki Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020, sprawozdania finansowego Vistal Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta, jak też sprawozdania Rady Nadzorczej, postanawia pokryć stratę w wysokości 13.191 tys. (słownie: trzynaście milionów sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy) złotych z przyszłych zysków Spółki.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 8/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Ryszardowi Krawczyk, pełniącemu funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 9/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Tadeuszowi Rymszewicz, pełniącemu funkcję Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 10/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Karolowi Heidrich, pełniącemu funkcję Członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 11/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Janowi Klapkowskiemu, pełniącemu funkcję Członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 12/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Stanisławowi Gutteter, pełniącemu funkcję Członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 13/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Zarządu w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Ryszardowi Matyka, pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 14/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Zarządu w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Andrzejowi Chmieleckiemu, pełniącemu funkcję Wiceprezesa Zarządu Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 07 lutego 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 15/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie udzielenia absolutorium z wykonanych obowiązków**  
**członka Zarządu w roku obrotowym 2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych, udziela Panu Krzysztofowi Kriger, pełniącemu funkcję Wiceprezesa Zarządu Vistal Gdynia S.A., absolutorium z wykonanych przez niego obowiązków w okresie od dnia 07 lutego 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 16/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej Spółki na okres wspólnej**  
**trzyletniej kadencji**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 19 ust. 2 Statutu w związku z § 21 ust. 1 Statutu, powołuje Panią/Pana ..... na funkcję członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., na okres wspólnej

trzyletniej kadencji z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej Spółki i jednocześnie wyznacza na Przewodniczącą Rady Nadzorczej.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 17/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej Spółki na okres wspólnej**  
**trzyletniej kadencji**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 19 ust. 2 Statutu w związku z § 21 ust. 1 Statutu, powołuje Panią/Pana ..... na funkcję członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., na okres wspólnej trzyletniej kadencji z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej Spółki.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 18/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej Spółki na okres wspólnej**  
**trzyletniej kadencji**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 19 ust. 2 Statutu w związku z § 21 ust. 1 Statutu, powołuje Panią/Pana ..... na funkcję członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., na okres wspólnej trzyletniej kadencji z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej Spółki.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 19/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej Spółki na okres wspólnej**  
**trzyletniej kadencji**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 19 ust. 2 Statutu w związku z § 21 ust. 1 Statutu, powołuje Panią/Pana ..... na funkcję członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., na okres wspólnej trzyletniej kadencji z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej Spółki.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 20/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej Spółki na okres wspólnej**  
**trzyletniej kadencji**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 19 ust. 2 Statutu w związku z § 21 ust. 1 Statutu, powołuje Panią/Pana ..... na funkcję członka Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., na okres wspólnej trzyletniej kadencji z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej Spółki.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Uchwała nr 21/25/06/2021**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Vistal Gdynia S.A.**  
**z dnia 25 czerwca 2021r.**  
**w sprawie podjęcia uchwały opiniującej sprawozdanie Rady Nadzorczej**  
**o wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 2080 z późn. zm.), wyraża pozytywną opinię o sprawozdaniu Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020.

§2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.



Gdynia dnia 24 maja 2021 r.

## **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**

### **VISTAL Gdynia S.A. z siedzibą w Gdyni**

z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020, oceny sprawozdania z działalności Spółki VISTAL Gdynia S.A. za rok obrotowy 2020 oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, a także oceny sytuacji Spółki VISTAL Gdynia S.A. i Grupy Kapitałowej VISTAL w 2020 r. z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

#### **I. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020.**

W roku obrotowym 2020 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Ryszard Krawczyk – Przewodniczący Rady od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.
2. Tadeusz Rymszewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady od dnia 01 stycznia 2020r. do dnia 31 grudnia 2020r.
3. Karol Heidrich – Członek Rady od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.
4. Jan Klapkowski – Członek Rady od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020r.
5. Stanisław Gutteter – Członek Rady od dnia 12 maja 2020 r do dnia 31 grudnia 2020r.

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w składzie powyżej choć niektóre posiedzenia Rady z uwagi na panującą pandemię COVID-19 odbywały się w niepełnym składzie ale zdolnym do podejmowania wiążących uchwał.

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza w wykonaniu statutowych obowiązków odbyła 6 posiedzeń plenarnych podczas których zostało podjętych 14 uchwał. Na każde posiedzenie Rady był zapraszany Zarząd Spółki. Do kwestii podejmowanych podczas posiedzeń Rady Nadzorczej należało w szczególności podejmowanie uchwał m.in. dot. wyrażenia zgody na zawarcie umowy zbycia prawa wieczystego użytkowania wraz z prawem własności posadowionego na niej budynku, przyjęciu planu pracy Rady i Komitetu Audytu, powołania nowych członków Zarządu Spółki, zatwierdzenia materiałów na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, opiniowanie okresowych sprawozdań Zarządu. Na posiedzeniach Rada Nadzorcza była informowana ustnie przez Prezesa Zarządu o bieżącej działalności przedsiębiorstwa Spółki wysłuchiwała również okresowych informacji Prezesa Zarządu o działalności produkcyjnej i wynikach finansowych.

Rada Nadzorcza podjęła także 2 uchwały bez zwoływania posiedzenia w trybie obiegowym.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wnioski Zarządu do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o podjęcie uchwał w sprawie Polityki wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej, podziału o sposobie pokrycia straty z przyszłych zysków Spółki.

Rada Nadzorcza ze swego składu powołała Komitet Audytu Rady Nadzorczej VISTAL Gdynia S.A., który w roku obrotowym 2020 funkcjonował :

1. W okresie od 01 stycznia 2020 r do 31 grudnia 2020 r. w składzie: Jan Klapkowski Przewodniczący, Tadeusz Rymszewicz – Zastępca Przewodniczącego, Karol Heidrich – Członek,

Komitet Audytu działa w oparciu o uchwalony przez Radę Nadzorczą Regulamin Komitetu Audytu. Komitet Audytu w 2018 r. przyjął politykę i procedurę wyboru przez Radę Nadzorczą firmy audytorskiej. W ramach swoich kompetencji Komitet Audytu w roku obrotowym 2020 zapoznawał się i oceniał raporty Zarządu Spółki z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej VISTAL Gdynia S.A., wysłuchując jednocześnie w tym zakresie opinii i uwag przedstawicieli firmy audytorskiej wykonującej audyt Spółki i Grupy Kapitałowej.

Prezes Zarządu w spotkaniach indywidualnych informował Przewodniczącego Rady o planowanych ważnych i istotnych dla Spółki decyzjach gospodarczych, który informacje te przekazywał następnie pozostałym członkom Rady Nadzorczej w czasie odbywanych spotkań.

Mając na uwadze powyższe okoliczności, zgodnie z zasadą II.Z.10.2. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”, nakładającej na Radę Nadzorczą obowiązek dokonania samooceny jej pracy, należy wskazać, że Rada Nadzorcza działała w roku obrotowym 2020, zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Spółki oraz Regulaminie Rady. Członkowie Rady Nadzorczej, a w szczególności członkowie zasiadający w Komitecie Audytu, wykazywali się odpowiednim zaangażowaniem i sumiennością w wykonywaniu swoich obowiązków sprawując nadzór nad działalnością Spółki wykonując także czynności kontrolne oraz przedstawiając Zarządowi stosowne rekomendacje.. Jednocześnie Rada wskazuje, że proces komunikacji między Radą a Zarządem Spółki przebiegał bez zastrzeżeń.

Zgodnie z zasadami II.Z.3. i II.Z.4. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” na dzień 31 grudnia 2019 r. kryteria niezależności wskazane w zasadach spełniali Pan Jan Klapkowski i Pan Karol Heidrich.

Biorąc pod uwagę przedmiot działalności Spółki Rada pozytywnie samo ocenia wykształcenie i doświadczenie każdego z członków Rady. Wszechstronne kompetencje członków Rady Nadzorczej pozwalają na jej efektywne działanie.

## **II. Ocena sprawozdania z działalności Spółki w 2020 r. oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w roku 2020.**

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego, a także po zapoznaniu się ze stanowiskiem Komitetu Audytu Rady nadzorczej stwierdza, iż

sprawozdania powyższe zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, są zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, przedstawiają rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym wszystkie istotne informacje niezbędne dla oceny wyniku finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza wnioskuje do walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki.

Jednocześnie mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie Prezesowi Zarządu Ryszardowi Matyka, absolutorium z wykonania przez niego w okresie 1.01.2020 – 31.12.2020 r. swoich obowiązków. Rada Nadzorcza wnosi także o udzielenie absolutorium Wiceprezesom Zarządu – Andrzejowi Chmieleckiemu oraz Krzysztofowi Krigerowi – absolutorium z wykonania swoich obowiązków w okresie od 7.02.2020 r. do 31.12.2020 r.

### **III. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.**

Rada Nadzorcza, mając na uwadze zasadę II.Z.10.1. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”, dokonała także oceny sytuacji Spółki VISTAL Gdynia S.A. oraz Grupy Kapitałowej VISTAL uwzględniającej ocenę systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego istotnym dla Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2020. Ocena ta została dokonana w oparciu o sprawozdanie finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2020, sprawozdanie z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej przez niezależnego biegłego rewidenta, stanowisko wyrażone przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej oraz wiedzę członków Rady Nadzorczej aktualną na dzień jej sporządzenia.

Rada Nadzorcza przyjęła do wiadomości ryzyko związane z kontynuowaniem działalności Spółki oraz wyjaśnienia Zarządu uznając, iż konieczne jest zintensyfikowanie działań Zarządu w przedmiocie uzyskania kredytu obrotowego niezbędnego do zawarcia nowych kontraktów gospodarczych.

Dokonując oceny sytuacji Spółki należy podkreślić, iż rok 2020 był dla Spółki trudny ze względu na fakt iż Spółka jest w trakcie wykonywania zawartego z wierzycielami układu, którego głównym celem jest kwartalna spłata ustalonych w układzie zobowiązań a także istniejącej pandemii COVID-19, która uniemożliwiała pełne wykorzystanie potencjału Spółki. Rada na dzień dzisiejszy Spółka realizuje układ. Rada Nadzorcza w spotkaniu z Zarządem zapewniła o swoim wsparciu i zadeklarowała gotowość udzielenia pomocy w sprawach z którymi Zarząd zwróci się do Rady.

Analiza działalności Spółki pozwala na stwierdzenie, iż w Spółce istnieje system kontroli wewnętrznej zapewniający ujawnianie istotnych faktów dotyczących wszystkich obszarów działalności Spółki. Za skuteczność tego systemu odpowiada Zarząd Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego biorąc pod uwagę związaną z pandemią sytuację w 2020 r. a także

sytuacji wynikającej z zawartym układem z wierzycielami Spółki związanej z tym spłatą zadłużenia, wymaga od Zarządu Spółki stałego nadzoru.

W samoocenie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza należycie pełniła swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych i Statutem Spółki, organizując swoje posiedzenia zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej uchwalonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia proces komunikacji z Zarządem Spółki. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki posiadają należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentują wysoki poziom moralny oraz poświęcają niezbędną ilość czasu, pozwalającą w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje.

#### **IV. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę w roku obrotowym 2020 obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących o okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych**

Rada Nadzorcza, zgodnie z zasadą II.Z.10.3. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”, pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę w roku obrotowym 2020 obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących o okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła w czasie wykonywania czynności kontrolnych w roku obrotowym 2020 naruszeń przez Zarząd Spółki przepisów obowiązującego prawa w zakresie obowiązków informacyjnych.

#### **V. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę w roku obrotowym 2020 polityki dotyczącej prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej**

Zgodnie z zasadą II.Z.10.4. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” Rada Nadzorcza nie może ocenić racjonalność prowadzonej przez Spółkę w 2020 r. polityki dotyczącej działalności sponsoringowej albowiem taka działalność w po zatwierdzeniu układu z wierzycielami Spółki była w roku sprawozdawczym niemożliwa.

#### **Przewodniczący Rady Nadzorczej**

.....

Ryszard Krawczyk

**Sprawozdanie**  
**Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A.**  
**o wynagrodzeniach za lata obrotowe 2019 i 2020**

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o ofercie”).

W Vistal Gdynia S.A. obowiązuje Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A., przyjęta uchwałą nr 14/26/06/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 czerwca 2020 r. („Polityka wynagrodzeń”).

**I. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia**

**1. Wynagrodzenia członków Zarządu (rocznie, brutto)**

Członek Zarządu	rok	stałe składniki	zmienne składniki	premie i inne świadczenia
Ryszard Matyka	2019	360 000,00	-	-
Ryszard Matyka	2020	684 000,00	-	-
Krzysztof Kriger	2019	-	-	-
Krzysztof Kriger*	2020	314 358,50	-	-
Andrzej Chmielecki	2019	-	-	-
Andrzej Chmielecki*	2020	262 500,00	-	-

\* powołania z dniem 07 lutego 2020 (wynagrodzenia wypłacone ze stosunku pracy do 06.02.2020 nie wliczone)

**2. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej (rocznie, brutto)**

Członek Rady Nadzorczej	rok	stałe składniki	zmienne składniki	premie i inne świadczenia**
Ryszard Krawczyk	2019	42 000,00	-	-
Ryszard Krawczyk	2020	54 977,28	-	21 000,00
Tadeusz Rymszewicz	2019	33 000,00	-	-
Tadeusz Rymszewicz	2020	41 210,76	-	16 500,00
Stanisław Gutteter	2019	33 000,00	-	-
Stanisław Gutteter	2020	41 210,76	-	16 500,00
Jan Klapkowski	2019	33 000,00	-	-
Jan Klapkowski	2020	41 210,76	-	16 500,00
Karol Heidrich	2019	33 000,00	-	-
Karol Heidrich	2020	41 210,76	-	16 500,00

\*\* w kolumnie „inne świadczenia” zamieszczono kwoty ugód zawartych pomiędzy Spółką a danym Członkiem Rady celem wyrównania wynagrodzeń do kwot przyznanych przez Walne Zgromadzenie, a zmniejszonych przez zarządcę w trakcie postępowania sanacyjnego

W okresie sanacji Zarządca VISTAL Gdynia S.A. postanowił obniżyć wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej o 50%. Po zakończeniu sanacji członkowie Rady Nadzorczej zawarli ze Spółką ugodę na mocy której Spółka wyrównała ich wynagrodzenia do kwoty uzgodnionej ze Spółką która

to kwota była niższa niż wynikająca z uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki ustalająca wysokość wynagrodzenia członków Rady. Wyrównanie zostało wypłacone w trzech ratach płatnych co dwa miesiące. Ostatnia rata płatna była w grudniu 2020 r.

## **II. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki**

Całkowite wynagrodzenie każdego z Członków Organów Vistal Gdynia S.A. jest zgodne formalnie ze wszystkimi postanowieniami Polityki wynagrodzeń. W przypadku Członków Zarządu zastosowanie wynagrodzenia zmiennego opartego zasadniczo na kryteriach finansowych sprzyjać ma w swym założeniu pozytywnej motywacji ukierunkowanej na sukcesywną poprawę wyników w długoterminowej perspektywie. W latach 2019-2020 sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki, powiązana z uprawomocnieniem się układu z wierzycielami w dniu 20.08.2020 roku oraz rozpoczęciem spłaty zobowiązań układowych uniemożliwiła stosowanie aktywnych instrumentów polityki wynagrodzeń, kierowanych do Członków Zarządu.

## **III. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników**

Wyników finansowych Spółki nie uwzględniono w kalkulacji zmiennych składników wynagrodzeń, gdyż nie stosowano we wzmiankowanym okresie zmiennych składników wynagrodzeń Członków Zarządu.

## **IV. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych<sup>1</sup>**

1. rok 2019 – sprawozdanie jednostkowe Vistal Gdynia SA

kategorie	wartość	zmiana w relacji do poprzedniego roku	średnie roczne wynagrodzenie na 1 pracownika	zmiana w relacji do poprzedniego roku
średnie wynagrodzenia:				
- Członków Zarządu	360 000,00	44,19%	360 000,00	44,19%
- Członków Rady Nadzorczej	174 000,00	0,00%	34 800,00	0,00%
- pozostałych pracowników	5 125 815,81	30,74%	128 145,40	30,74%
- osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne	496 354,38	202,30%	49 635,44	-9,31%
<b>wynagrodzenia łącznie</b>	<b>6 156 170,19</b>	<b>36,55%</b>	<b>109 931,61</b>	<b>19,48%</b>

<sup>1</sup> W związku z treścią art. 90g ust. 3 informacje dotyczące lat obrotowych, za które Rada Nadzorcza nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, mogą być pominięte, w związku z czym 5-letnia co do zasady informacja jest ograniczona do lat 2019 i 2020

## 2. Rok 2020 – sprawozdanie jednostkowe Vistal Gdynia SA

kategorie	wartość	zmiana w relacji do poprzedniego roku	średnie roczne wynagrodzenie na 1 pracownika	zmiana w relacji do poprzedniego roku
średnie wynagrodzenia:				
- Członków Zarządu	1 260 858,50	250,24%	420 286,17	16,75%
- Członków Rady Nadzorczej	306 820,32	76,33%	61 364,06	76,33%
- pozostałych pracowników	3 833 459,54	-25,21%	119 795,61	-6,52%
- osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne	2 357 820,67	375,03%	102 513,94	106,53%
<b>wynagrodzenia łącznie</b>	<b>7 758 959,03</b>	<b>26,04%</b>	<b>123 158,08</b>	<b>12,03%</b>

W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2020 roku w nocie 39 dot. wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej zostało uwzględnione dodatkowo wynagrodzenie prokurenta w wysokości 258 000 zł.

W latach 2017, 2018 i 2020 Spółka zakończyła każdy rok obrotowy stratą netto, stąd zaniechano porównywania ujemnych wartości. Za rok 2019 Spółka odnotowała zysk netto po zaksięgowaniu układu z wierzycielami, tj. po umorzeniu części zobowiązań i zakwalifikowaniu tego umorzenia w przychody finansowe – powstały w wyniku tego księgowania zysk netto był zdarzeniem jednorazowym i nie uzasadniającym tworzenia bazy do porównań.

W skład wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób.

### V. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

Wiceprezes Zarządu Andrzej Chmielecki zawarł z Vistal Offshore sp. z o.o. w restrukturyzacji umowę na zarządzanie w związku z powołaniem na funkcję Prezesa Zarządu tej Spółki, z mocą od 14.11.2019 roku, ze stałą stawką miesięcznego wynagrodzenia w kwocie 17.000 zł + VAT. Począwszy od dnia 19 maja 2020 roku wynagrodzenie to zostało zmniejszone do kwoty 2.800 zł + VAT, w wyrażeniu miesięcznym, na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ Wydział VI Gospodarczy z dnia 02.02.2021 roku w powiązaniu z innym postanowieniem tegoż Sądu z dnia 13.05.2020 roku, w związku z odjęciem Zarządowi Dłużnika czynności zwykłego zarządu nad Spółką oraz jej reprezentowania oraz przeniesieniem tych czynności i reprezentacji na zarządcę masy sanacji. Wynagrodzenie należne Prezesowi Zarządu Vistal Offshore sp. z o.o. w restrukturyzacji za okres od 13. maja do 31. grudnia 2020 roku nie było w roku 2020 wypłacane.

Prezes Zarządu Ryszard Matyka pełnił funkcję Prezesa Zarządu dwóch spółek z ograniczoną odpowiedzialnością: VS Office 1 i VS Office 2, a także ich likwidatora na przełomie 2019/2020. Uzyskane wynagrodzenia w obu zlikwidowanych spółkach wyniosło łącznie 2400 PLN, w tym w 2019 roku 1200 PLN i w 2020 roku 1200 PLN.

Pozostali Członkowie Zarządu ani Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali w latach 2019-20 wynagrodzenia od żadnego podmiotu zależnego, należącego do grupy kapitałowej Vistal Gdynia.

### VI. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów

W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem Spółka nie oferowała żadnych instrumentów finansowych tytułem wynagrodzeń.

## **VII. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia**

W latach 2019-20 Vistal Gdynia S.A. nie korzystała z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

## **VIII. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa**

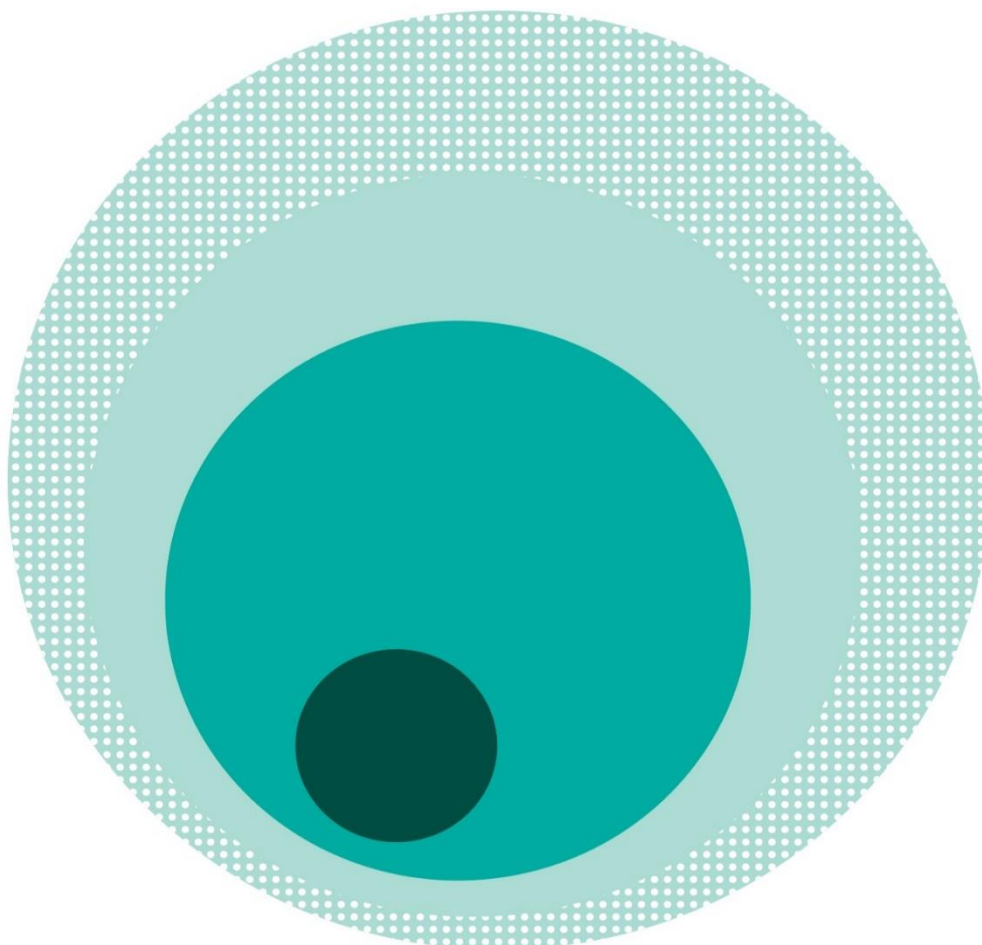
W okresie sprawozdawczym Spółka nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń ani odstępstw możliwych do zastosowania zgodnie z art. 90f.



## VISTAL GDYNIA S.A.

RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA  
Z WYKONANIA USŁUGI DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ  
W ZAKRESIE OCENY SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

28.05.2021 R.



# RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

---

*Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Vistal Gdynia Spółka Akcyjna*

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Vistal Gdynia Spółka Akcyjna („Spółka”) za lata 2019-2020, w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2020 roku poz. 2080 z późniejszymi zmianami) („ustawa o ofercie publicznej”).

## *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi*

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w ustawie o ofercie publicznej.

Dodatkowo uzupełniające wytyczne są zawarte w Wytycznych dotyczących standardowej prezentacji sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z Dyrektywą 2007/36/WE Parlamentu Europejskiego i Rady, zmienioną Dyrektywą (UE) 2017/828, w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej, sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym i stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczegółowością wymaganą przez ustawę o ofercie publicznej.

## *Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej*

Zgodnie z ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

#### *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) – „*Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych*”, przyjętego uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku, z późniejszymi zmianami (KSUA 3000 (Z)).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

#### *Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur*

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów;
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia Spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób

odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą przez Zarząd polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych Spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

#### *Wymogi etyczne, w tym niezależność*

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych (w tym w Międzynarodowych standardach niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (dalej kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

#### *Wymogi kontroli jakości*

Firma audytorska stosuje Krajowe Standardy Kontroli Jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 - „*Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych*” przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 roku, z późniejszymi zmianami (KSKJ).

Zgodnie z wymogami KSKJ firma audytorska utrzymuje kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie

zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

### *Wniosek*

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii. Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej.

### *Ograniczenie zastosowania*

Niniejszy raport został sporządzony przez UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Łukasz Ustjanycz  
Niezależny biegły rewident  
Nr ewidencyjny 12314

przeprowadzający usługę w imieniu  
UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.  
z siedzibą w Warszawie  
wpisanej na listę firm audytorskich  
pod numerem 3115.

Warszawa, 28.05.2021 r.