

**STANOWISKO ORGANU ZARZĄDZAJĄCEGO EMITENTA VISTAL GDYNIA S.A. W  
RESTRUKTURYZACJI**

**ODNOSZĄCE SIĘ DO SPRAWOZDANIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z  
BADANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2017R.  
DOTYCZĄCEGO OPINII Z ZASTRZEŻENIEM**

Niezależny biegły rewident w ramach sporządzonego sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017 r. wydał opinię z zastrzeżeniem wskazującym, że dziewięć jednostek zależnych nie podlegało badaniu przez biegłego rewidenta, których to udział w sumie bilansowej wyniósł 19,12% a w wyniku finansowym 4,19%.

Spółki te nie podlegały obowiązkowi badania zgodnie z przepisami art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.). W opinii organu zarządzającego brak przeprowadzenia badania sprawozdań spółek zależnych nie objętych tym wymogiem nie wpływa w istotny sposób na sporządzone sprawozdanie finansowe, w tym na wyniki oraz inne dane finansowe.

Spółki zależne objęte wymogiem badania zgodnie z przepisami art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości przeprowadziły badanie zgodnie z wszelkimi wymaganiami Ustawy o rachunkowości przez firmy audytorskie wybrane przez organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe tych spółek.

W przypadku objęcia jakiegokolwiek spółki zależnej kontrolowanej przez Emitenta wymogiem badania sprawozdań finansowych, badanie takie zostanie przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości



\_\_\_\_\_  
SŁAWOMIR BOHDZIEWICZ

\_\_\_\_\_  
ZARZĄDCA

**Protokół nr 01/28/04/2018**  
**z wyników głosowania Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A. w restrukturyzacji**  
**w trybie pisemnym**  
**z dnia 28 kwietnia 2018 r.**

W dniu 28 kwietnia 2018 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki Vistal Gdynia S.A. z siedzibą w Gdyni (zwana dalej „Spółką”) działając na podstawie art. 388 § 3 ksh oraz § 24 ust. 2 Statutu Spółki wszczął procedurę głosowania Rady Nadzorczej Spółki w trybie pisemnym w przedmiocie podjęcia:

**Uchwała nr 01/28/04/2018**  
**Rady Nadzorczej spółki Vistal Gdynia S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia 28 kwietnia 2018 r.**

§ 1

*Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia S.A. w restrukturyzacji za rok 2017 stwierdza, że zgłoszone przez biegłego rewidenta zastrzeżenie wynikające z nieobjęcia badaniem zgodnie z art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości 9 z 12 jednostek zależnych, w ocenie Rady Nadzorczej Spółki nie ma istotnego wpływu na wynik badania.*

§ 2

*Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.*

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, wysłał do wszystkich pozostałych Członków Rady Nadzorczej Spółki, a mianowicie do Pana Karola Heidricha, Pana Tadeusza Rymaszewicza, Pana Jana Klapkowskiego i Pana Stanisława Gutteter, projekt powyższej uchwały wraz z projektami oświadczeń w sprawie oddania głosu w przedmiotowej sprawie.

Stwierdza się iż, wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i oddali ważne głosy w trybie pisemnym. Łącznie oddano .....<sup>3</sup> głosów/y, a zatem w głosowaniu wzięła udział co najmniej połowa Członków Rady Nadzorczej Spółki.

Po zliczeniu głosów oddanych w powyższym trybie, Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki stwierdza, że:

Uchwała nr 01/28/04/2018

- „Za” powzięciem uchwały nr 01/28/04/2018 oddano .....<sup>3</sup> głosów/y
- „Przeciw” powzięciu uchwały nr 01/28/04/2018 oddano ...<sup>0</sup>... głosów/y
- „Wstrzymał się” od powzięcia uchwały nr 01/28/04/2018 oddano 0 głosów

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki stwierdza, że powyższa uchwała jest ważna i została podjęta bezwzględną większością głosów.

*Załączniki:*

*uchwała Rady Nadzorczej Spółki nr 01/28/04/2018 wraz z oświadczeniami Członków Rady Nadzorczej Spółki w sprawie oddania głosu w przedmiotowych sprawach*

.....  
Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Ryszard Krawczyk