

Gdynia, dnia 30 kwietnia 2020 r.

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ
VISTAL GDYNIA S.A.
W PRZEDMIOCIE DOKONANIA WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ**

Rada Nadzorcza Vistal Gdynia S.A. (dalej: Rada Nadzorcza) w związku z wymogiem określonym w § 70 ust. 1 pkt 7 i § 71 ust. 1 pkt 7 *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim*, oświadcza, że wyboru firmy audytorskiej UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k., przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego dokonano zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza oświadcza, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Rada Nadzorcza oświadcza również, że są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji.

Rada Nadzorcza oświadcza, że Vistal Gdynia S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Ryszard Krawczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tadeusz Rymszewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Jan Klapkowski – Członek Rady Nadzorczej

Karol Heidrich – Członek Rady Nadzorczej

Stanisław Gutteter – Członek Rady Nadzorczej

Gdynia, dnia 30 kwietnia 2020 r.

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ
VISTAL GDYNIA S.A.
W SPRAWIE KOMITETU AUDYTU**

Rada Nadzorcza Vistal Gdynia S.A. (dalej: Rada Nadzorcza), zgodnie z obowiązkiem określonym w § 70 ust. 1 pkt 8 i § 71 ust. 1 pkt 8 *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędące państwem członkowskim*, oświadcza, że w Vistal Gdynia S.A.:

- 1) są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Vistal Gdynia S.A., oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- 2) Komitet Audytu działający w Vistal Gdynia S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Ryszard Krawczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tadeusz Rymaszewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Jan Klapkowski – Członek Rady Nadzorczej

Karol Heidrich – Członek Rady Nadzorczej

Stanisław Gutteter – Członek Rady Nadzorczej

Gdynia, dnia 30 kwietnia 2020 r.

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ VISTAL GDYNIA S.A.
DOTYCZĄCE OCENY SPRAWOZDAŃ VISTAL GDYNIA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ VISTAL
ZA ROK 2019**

Rada Nadzorcza Vistal Gdynia S.A. (dalej: Rada Nadzorcza), zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 i § 71 ust. 1 pkt 12 *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim*, oświadcza, że dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd Vistal Gdynia S.A. (dalej: „Emitent”):

- 1) sprawozdania z działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej Vistal za rok 2019,
- 2) sprawozdania finansowego Emitenta za rok 2019,
- 3) skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019

- dalej łącznie: „Sprawozdania”, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza stwierdziła, że Sprawozdania w istotnych aspektach odpowiadają wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 2a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a zawarte w nich informacje są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych przez biegłego rewidenta jednostkowym sprawozdaniem finansowym Emitenta oraz skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Vistal za rok 2019.

Ponadto Rada Nadzorcza ocenia, że Sprawozdania przedstawiają rzetelnie i jasno informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Vistal na dzień 31 grudnia 2019 r., jak też są zgodne z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

Ryszard Krawczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tadeusz Rymszewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Jan Klapkowski – Członek Rady Nadzorczej

Karol Heidrich – Członek Rady Nadzorczej

Stanisław Gutteter – Członek Rady Nadzorczej