

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

VISTAL Gdynia S.A. z siedzibą w Gdyni

z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019, oceny sprawozdania z działalności Spółki VISTAL Gdynia S.A. za rok obrotowy 2019 oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019, a także oceny sytuacji Spółki VISTAL Gdynia S.A. i Grupy Kapitałowej VISTAL w 2019 r. z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

I. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019.

W roku obrotowym 2019 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Ryszard Krawczyk – Przewodniczący Rady od dnia 01 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.
2. Tadeusz Rymaszewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady od dnia 01 stycznia 2019r. do dnia 31 grudnia 2019r.
3. Karol Heidrich – Członek Rady od dnia 01 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.
4. Jan Klapkowski – Członek Rady od dnia 01 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019r.
5. Stanisław Gutteter – Członek Rady od dnia 12 maja 2019 r do dnia 31 grudnia 2019r.

W roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki mimo, iż w tym okresie było prowadzone w stosunku do Spółki postępowanie restrukturyzacyjne otwarte przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku który wyznaczył jako Zarządcę Pana Sławomira Bohdzewicza – doradcę restrukturyzacyjnego. W roku 2019 postępowanie restrukturyzacyjne w stosunku do Spółki było prowadzone do dnia 25 lipca 2019 r. w którym to dniu Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku zatwierdził układ Spółki z jego wierzycielami. Postanowienie to uprawomocniło się w dniu 20 sierpnia 2019 r. i z tym dniem Zarząd Spółki odzyskał wszystkie swoje uprawnienia wynikające ze Statutu.

W roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza w wykonaniu statutowych obowiązków odbyła 9 posiedzeń plenarnych w tym 6 posiedzeń w okresie do 20 sierpnia 2019 r. 3 posiedzenia w okresie od 20 sierpnia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. Na każde posiedzenie Rady w okresie do dnia 20 sierpnia 2019 r. był zapraszany zarządca sanacji. Niestety z przyczyn nieznanych Radzie Zarządca nie był obecny na żadnym posiedzeniu. Na posiedzeniach Rada Nadzorcza była informowana ustnie przez Prezesa Zarządu o bieżącej działalności przedsiębiorstwa Spółki.

Rada Nadzorcza podjęła także 1 uchwałę bez zwoływania posiedzenia w trybie obiegowym.

W zakresie bieżącej działalności Rada Nadzorcza wysłuchiwała okresowych informacji Prezesa Zarządu o działalności produkcyjnej i wynikach finansowych. Do kwestii podejmowanych

podczas posiedzeń Rady Nadzorczej należało w szczególności podejmowanie uchwał m.in. dot. wyboru firmy audytorskiej, przyjęciu planu pracy Rady i Komitetu Audytu, wyrażenia zgody na sprzedaż spółki zależnej, zatwierdzenia materiałów na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, opiniowanie sprawozdań Zarządu za I półrocze 2019 r. wybór Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wnioski Zarządu do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o podjęcie uchwał w sprawie Polityki wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej, podziału zysku, zmian w Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza ze swego składu powołała Komitet Audytu Rady Nadzorczej VISTAL Gdynia S.A., który w roku obrotowym 2019 funkcjonował :

1. W okresie od 01 stycznia 2019 r do 31 grudnia 2019 r. w składzie: Jan Klapkowski Przewodniczący, Tadeusz Rymaszewicz – 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 2019 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 2019, 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 oraz przedstawiając rekomendacje Zarządowi. Jednocześnie Rada wskazuje, że proces komunikacji między Radą a Zarządem Spółki przebiegał bez zastrzeżeń czego nie można powiedzieć o komunikacji z Zarządcą.

Zgodnie z zasadami II.Z.3. i II.Z.4. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” na dzień 31 grudnia 2018 r. kryteria niezależności wskazane w zasadach spełniali Pan Jan Klapkowski i Pan Karol Heidrich.

Biorąc pod uwagę przedmiot działalności Spółki Rada pozytywnie 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 2019 r. oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w roku 2019.

Rada Nadzorcza po dokonaniu wnikliwej analizy i wysłuchaniu stanowiska Komitetu Audytu Rady Nadzorczej stoi na stanowisku, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2019 opublikowane w dniu 30 kwietnia 2020r. w sposób prawidłowy odzwierciedla sytuację ekonomiczną i gospodarczą Spółki i wnioskuje o jego zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Jednocześnie mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie Prezesowi Zarządu Ryszardowi Matyka absolutorium z wykonania przez niego swoich obowiązków.

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 powyższym Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki.

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 2019. Ocena ta została dokonana w oparciu o sprawozdanie finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2019, 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 nie podziela jednak zakresu ryzyka wymienionego w Pkt 5.4.1 „Ryzyko związane z aktywnością Spółki powiązanej osobowo” Sprawozdania z działalności Spółki w 2019 r.

Dokonując oceny sytuacji Spółki należy podkreślić, iż rok 2019 był dla Spółki bardzo trudny ze względu na prowadzone postępowanie restrukturyzacyjne. Rada Nadzorcza w spotkaniu z Zarządcą zapewniła o swoim wsparciu i zadeklarowała gotowość udzielenia pomocy w sprawach z którymi Zarządca 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 Zarządca Spółki a od dnia 20 sierpnia 2020 r. odpowiada Zarząd Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego biorąc pod uwagę sytuację z 2019 r. w procesie restrukturyzacji a także nowej sytuacji wynikającej z zawartym układem z wierzycielami Spółki związanej z tym spłatą zadłużenia, wymaga od Zarządu Spółki udoskonalenia.

W ocenie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019 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. Kontakty z Zarządcą Spółki w okresie do dnia 25 lipca 2019 r. Rada ocenia jako mało satysfakcjonujące. 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 2019 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 2019 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 2019 naruszeń przez Zarząd Spółki przepisów obowiązującego prawa w zakresie obowiązków informacyjnych.

V. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę w roku obrotowym 2019 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 2019 r. polityki dotyczącej działalności sponsoringowej albowiem po otwarciu postępowania sanacyjnego taka działalność była w roku sprawozdawczym niemożliwa.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....

Ryszard Krawczyk