

Gdynia, dnia 29 kwietnia 2022

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ VISTAL GDYNIA S.A.**w sprawach:****WYBORU i PRZEPROWADZENIA BADANIA SPRAWOZDAŃ ZA ROK 2021 PRZEZ FIRME AUDYTORSKĄ, KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ ORAZ OCENY SPRAWOZDAŃ VISTAL GDYNIA S.A. i GRUPY KAPITAŁOWEJ VISTAL GDYNIA ZA ROK 2021****I.**

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:

a/ 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

b/ firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej

c/ są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji

d/ 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.

II.

Rada Nadzorcza Vistal Gdynia S.A., 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 niebędącego państwem członkowskim*, oświadcza, że w Vistal Gdynia S.A.:

a/ 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,

b/ Komitet Audytu Rady Nadzorczej Vistal Gdynia S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

VISTAL GDYNIA S.A.

1

III.

Rada Nadzorcza Vistal Gdynia S.A., 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”):

- sprawozdania z działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej Vistal Gdynia za rok 2021,
 - jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za rok 2021,
 - skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta za rok 2021
- 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 Gdynia za rok 2021.

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 Gdynia na dzień 31 grudnia 2021 r., jak też są zgodne z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

Ryszard Krawczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tadeusz Rymaszewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Jan Michalkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Kowalkowski – Członek Rady Nadzorczej

Stanisław Gutteter – Członek Rady Nadzorczej