

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**  
**Wielton S.A. z siedzibą w Wieluniu**  
**z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Wielton S.A. oraz Grupy Kapitałowej**  
**Wielton za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia**  
**2019 roku, sprawozdania finansowego Spółki Wielton S.A. za rok obrotowy obejmujący**  
**okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, skonsolidowanego**  
**sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wielton za rok obrotowy obejmujący**  
**okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, oraz wniosku Zarządu**  
**dotyczącego podziału zysku.**

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o przepis art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych, § 11 ust. 2 lit. a), b), c) Statutu Spółki oraz § 13 ust. 2 lit. a), b), c) Regulaminu Rady Nadzorczej oraz w oparciu o:

1. sprawozdanie Zarządu z działalności Wielton S.A. oraz Grupy Kapitałowej Wielton za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku;
2. sprawozdanie finansowe Spółki Wielton S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Wielton za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku;
3. sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2019 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok, sporządzone przez biegłego rewidenta Grant Thornton Polska Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Poznaniu;
4. propozycję Zarządu co do przeznaczenia zysku osiągniętego w 2019 roku.

**I.** Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Wielton S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku z sumą bilansową w kwocie 992 585 tys. zł,
- rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego zysk netto w kwocie 30 782 tys. zł,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, wykazującego zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 12 538 tys. zł do kwoty 340 215 tys. zł,
- rachunku przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 3 486 tys. zł,
- dodatkowych informacji i objaśnień,

oraz zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez audytora Grant Thornton Polska Sp. z o. o. Sp. k.

Zgodnie z opinią wydaną przez biegłego rewidenta, sprawozdanie:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku zgodnie z przepisami ustawy

z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 roku poz. 351) (Ustawa o rachunkowości) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych prawidłowo zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 roku, poz. 757) (Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych) i postanowieniami statutu Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Wielton S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Wielton S.A. pozytywnie ocenia jednostkowe sprawozdanie finansowe Wielton S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku.

**II.** Rada Nadzorcza Wielton S.A. poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Wielton za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku składające się z:

- wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku z sumą bilansową w kwocie 1 397 778 tys. zł,
- skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazującego zysk netto w kwocie 57 891 tys. zł,
- zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazującego zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 41 100 tys. zł do kwoty 403 425 tys. zł,
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 21 773 tys. zł (uwzględniając w tym wpływ różnic kursowych z przeliczenia w kwocie 2 002 tys. zł),
- dodatkowych informacji i objaśnień,

oraz zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez audytora Grant Thornton Polska Sp. z o. o. Sp. k.

Zgodnie z opinią wydaną przez biegłego rewidenta, sprawozdanie:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki Dominującej.

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Wielton za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Wielton S.A. pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Wielton za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku.

**III.** Rada Nadzorcza Wielton S.A. zapoznała się oraz przeanalizowała sprawozdanie Zarządu z działalności Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton za 2019 rok.

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie Zarządu z działalności Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton za 2019 rok oraz zapoznała się z wynikami badania, sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania oraz sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu Wielton S.A. i stwierdza, że:

- sprawozdanie Zarządu z działalności Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton za 2019 rok we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz w Rozporządzeniu w sprawie informacji bieżących i okresowych,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Zdaniem Biegłego Rewidenta sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami, to jest zgodnie z postanowieniami art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych i jest zgodne z informacjami zawartymi w załączonym rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto Biegły Rewident oświadczył, iż w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania rocznego sprawozdania finansowego, nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Biegły Rewident wskazał, że zdaniem Biegłego Rewidenta w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych. Informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i tego Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

W ocenie Biegłego Rewidenta sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami, to jest zgodnie z postanowieniami art. 49 i art. 55 ust. 2a Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych i jest zgodne z informacjami zawartymi w załączonym rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Ponadto Biegły Rewident oświadczył, iż w świetle wiedzy o Grupie Kapitałowej i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Zdaniem Biegłego Rewidenta w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka Dominująca zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych. Informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt

5 lit. c-f, h oraz lit. i tego Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie Zarządu z działalności Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton za 2019 rok rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową i majątkową Spółki, jak i Grupy Kapitałowej Wielton za 2019 rok i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Wielton S.A. pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton za 2019 rok.

**IV.** Rada Nadzorcza Wielton S.A. zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki dotyczącym przeznaczenia zysku Spółki za 2019 rok oraz dokonała jego oceny.

Zarząd Wielton S.A. w dniu 30 kwietnia 2020 r. podjął uchwałę w sprawie zarekomendowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu przeznaczenia zysku netto w kwocie 30 782 tys. zł osiągniętego przez Spółkę w 2019 roku w całości na kapitał zapasowy Spółki. Podejmując powyższą decyzję Zarząd Spółki uwzględnił aktualną sytuację makroekonomiczną i rynkową wynikającą z epidemii COVID-19. W opinii Zarządu Spółki przeznaczenie zysku netto na kapitał zapasowy zapewni Spółce/Grupie płynność finansową na wyższym poziomie.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Wielton za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, sprawozdaniem Zarządu z działalności Wielton S.A. oraz Grupy Kapitałowej Wielton za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2019 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok oraz propozycją Zarządu co do przeznaczenia zysku osiągniętego w 2019 roku, Rada Nadzorcza Wielton S.A., działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych, pozytywnie ocenia powyższy wniosek Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku netto w kwocie 30 782 tys. zł osiągniętego przez Spółkę w 2019 roku w całości na kapitał zapasowy Spółki.

## **Podsumowanie**

Rada Nadzorcza Wielton S.A. zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała pozytywnej oceny:

1. sprawozdania finansowego Wielton S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wielton za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku,
3. sprawozdania Zarządu z działalności Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton za 2019 rok

na podstawie:

- treści zawartych w wyżej wymienionych sprawozdaniach, przedłożonych przez Zarząd Wielton S.A.,

- sprawozdań z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Wielton S.A.,
- rozmów z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym Biegłym Rewidentem.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Wielton S.A. wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie wymienionych dokumentów.

Ponadto zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Wielton S.A. ocenia pozytywnie propozycję Zarządu Wielton S.A. co do przeznaczenia zysku netto osiągniętego przez Spółkę w 2019 r.

.....  
Paweł Szataniak  
Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Wielton S.A.