

## **Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Wawel S.A. w 2016 rok**

### **I. Zakres działalności Rady Nadzorczej wraz z samooceną działalności.**

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016, podczas którego pracowała Rada Nadzorcza X kadencji.

Skład Rady Nadzorczej w 2016 r. przedstawiał się następująco:

- |                         |                                    |
|-------------------------|------------------------------------|
| 1. Hermann Opferkuch    | Przewodniczący Rady Nadzorczej     |
| 2. Eugeniusz Małek      | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| 3. Paweł Bałaga         | Sekretarz Rady Nadzorczej          |
| 4. Nicole Opferkuch     | Członek Rady Nadzorczej            |
| 5. Christoph Köhnlein   | Członek Rady Nadzorczej            |
| 6. Paweł Tomasz Brukszo | Członek Rady Nadzorczej.           |
| 7. Laura Weiss          | Członek Rady Nadzorczej.           |

Rada Nadzorcza zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu spółki sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i realizowali swoje zadania zarówno poprzez odbyte posiedzenia jak również bezpośrednie kontakty i spotkania operacyjne z Zarządem.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się zarówno w trybie zwykłych posiedzeń (2 posiedzenia) jak i w trybie obiegowym (1 posiedzenie). Zawsze zachowywane było wymagane właściwymi przepisami kworum. W trakcie odbytych w roku 2016 posiedzeń omawiano m.in. takie zagadnienia jak:

- ◆ wyniki osiągnięte w zakresie sprzedaży,
- ◆ wydatki inwestycyjne,
- ◆ okresowa analiza sytuacji finansowej Spółki,
- ◆ kwestie związane z walnym zgromadzeniem akcjonariuszy,
- ◆ wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych,

W skład Rady Nadzorczej Wawel S.A. wchodzi trzech przedstawicieli głównego akcjonariusza tj. firmy Hosta International AG, jeden Członek pracujący w Spółce, jeden Członek, który pracował w spółce w przeszłości oraz dwóch Członków niezależnych. W skład Rady Nadzorczej wchodzi osoby bardzo dobrze znające branżę, w której działa Spółka i posiadają odpowiednie kwalifikacje.

Zgodnie z wymogami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 kryteria niezależności Członków Rady Nadzorczej spełniają następujące osoby: Christoph Köhnlein, Paweł Tomasz Brukszo. Wszyscy złożyli stosowne oświadczenia, potwierdzające ich niezależność.

W strukturze Rady Nadzorczej nie zostały wyodrębnione komitet ds. nominacji i komitet ds. wynagrodzeń, których zadania i funkcjonowanie opisuje Załącznik nr I do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych (...).

W dniu 28.10.2009 r. Rada Nadzorcza Spółki, w ramach swojej struktury, powołała po raz pierwszy Komitet Audytu, w skład którego zostali powołani:

- 1) Christoph Köhnlein – Przewodniczący,
- 2) Nicole Richter (obecnie Nicole Opferkuch),
- 3) Paweł Tomasz Brukszo.

Rada Nadzorcza dokonuje wyboru członków Komitetu na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji.

W roku 2016 Rada podejmowała działania, które dotyczyły przede wszystkim kwestii związanych z dalszym rozwojem spółki i umacnianiem pozycji rynkowej. Głównym celem było dalsze zwiększanie sprzedaży oraz poprawa jakości produktów.

#### Samoocena działalności

Zdaniem Rady Nadzorczej, w 2016 r. Rada Nadzorcza prawidłowo wypełniała swoje statutowe zadania i obowiązki polegające na stałym nadzorze nad działalnością Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kompetencje do pełnienia swoich funkcji i wszyscy aktywnie uczestniczą w pracach Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje wyniki finansowe Spółki i aktywnie uczestniczy w sprawach istotnych dla Spółki.

## **II. Ocena sytuacji i działalności Spółki w 2016 r. z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.**

W roku 2016 za najistotniejsze zadania jakie postawiono przed Zarząd Spółki uznano:

- 1) poprawa jakości produktów,
- 2) utrzymanie właściwej płynności finansowej,

Na skutek podjętych działań realizacja wyznaczonych celów znalazła swoje odzwierciedlenie w następujących dokonaniach:

- 1) Osiągnięto dynamikę przychodów ze sprzedaży na poziomie 102%.
- 2) W analizowanym okresie wypracowano dodatni wynik finansowy netto w kwocie **85 086** tys. PLN.
- 3) W trakcie 2016 r. Spółka posiadała pełną zdolność do bieżącego regulowania zobowiązań. Należy uznać, iż wskaźniki płynności na 31.12.2016 r. osiągnęły zadowalający poziom (wskaźnik płynności bieżącej wynosił 3,10, a wskaźnik płynności szybki 2,68).
- 4) Na 31.12. 2016 r. Spółka nie posiadała żadnych umów kredytowych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Wawel S.A. w 2016 roku, a wyniki finansowe osiągnięte w roku 2016 uznaje za satysfakcjonujące.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia fakt, iż Spółka nie posiada zadłużenia kredytowego, a jej działalność operacyjna finansowana jest kapitałem własnym.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia kontynuację procesu dalszych zmian w sferze produktowej. Równoległe z tymi działaniami na rynek wprowadzane są oferty sezonowe i okazjonalne, które pozytywnie wpływają na postrzeganie produktów i marki Wawel wśród konsumentów.

Komitet Audytu, będący wewnętrznym organem Rady Nadzorczej, w oparciu o dokonaną analizę stanu faktycznego, stwierdza, iż Zarząd Spółki odpowiada za kontrolowanie wewnętrznych procesów jej działalności, w tym procesów zarządzania ryzykiem. W Spółce nie funkcjonują formalne procedury ukierunkowane wyłącznie na zarządzanie procesami kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem. Niemniej jednak na system szeroko pojętej kontroli wewnętrznej w Spółce składa się szeregu procedur i regulacji wewnętrznych (zarządzenia, regulaminy wewnętrzne, instrukcje wewnętrzne, procedury opisujące najważniejsze procesy w Spółce, zakresy obowiązków poszczególnych komórek i pracowników itp.). Dodatkowo Zarząd Spółki osobiście angażuje się na poszczególnych etapach wewnętrznych regulacji we właściwe funkcjonowanie całego systemu kontroli i na bieżąco monitoruje jego funkcjonowanie.

W opinii Rady Nadzorczej system zarządzania ryzykiem w Wawel S.A. obejmuje wszystkie istotne dla Spółki ryzyka.

### **III. Ocena prowadzonej przez spółkę działalność charytatywną oraz ocena sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.**

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prowadzoną przez spółkę działalność charytatywną, realizowaną przez powołaną przez Wawel S.A. wraz z innymi fundatorami w czerwcu 2008 r. fundację „Wawel z rodziną”.

Głównym celem jest udzielanie pomocy społecznej i edukacyjnej, wspieranie polskich rodzin oraz osób i instytucji sprawujących opiekę zastępczą nad dziećmi. Powyższe działania Fundacja realizuje poprzez:

- program edukacyjny „Masz Szansę”, którego celem jest wyrównywanie szans edukacyjnych, zwiększenie potencjału rozwojowego dzieci oraz pomoc w rozwijaniu ich pasji i talentów.
- coroczne akcje okazjonalne stworzone z myślą o wychowankach domów dziecka na terenie Polski - „Słodki Dzień dziecka” oraz „Zostań Pomocnikiem Św. Mikołaja”.
- konkursy i warsztaty dla wychowanków domów dziecka.

W ocenie Rady Nadzorczej, powierzone środki na ww cele były racjonalnie wydatkowane.

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

### **IV. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego za rok 2016 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2016 r.**

Zarząd przedstawił Radzie Nadzorczej sprawozdanie finansowe za rok 2016, na które składa się w szczególności:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2016 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **672 814 tys. PLN**,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujące sumę w kwocie **88 726 tys. PLN**, w tym: zysk netto w kwocie **85 086 tys. PLN**,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę **58 731 tys. PLN**,

- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **44 562 tys. PLN**,
- noty objaśniające wraz z informacjami dodatkowymi, wraz z raportem biegłego rewidenta Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z badania powyższych dokumentów oraz opinię biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza nie wniosła zastrzeżeń do powyższych dokumentów.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie finansowe Wawel S.A. za rok 2016 sporządzone zostało zgodnie z przepisami prawa, a w szczególności ustawą o rachunkowości i zawiera pełną i wyczerpującą relację z działalności Spółki w roku 2016.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskami Zarządu dotyczącymi przeznaczenia zysku osiągniętego przez Spółkę w 2016 r. i Rada Nadzorcza przychyliła się do wniosku Zarządu oraz rekomendacji Komitetu Audytu odnośnie podziału kwoty wypracowanego zysku w następujący sposób:

- dywidendę w kwocie : **29.995.100,00 PLN**

- kapitał zapasowy w kwocie : **55.091.031,08 PLN**

## **V. Podsumowanie**

Poprawne i zadowalające wyniki w zakresie sprzedaży, dodatni wynik finansowy i właściwa struktura bilansowa mająca swoje odzwierciedlenie w wielkościach wskaźników ekonomicznych pozwalają Radzie Nadzorczej pozytywnie ocenić działania Zarządu Spółki i wnioskować o udzielenie pokwitowania Zarządowi Wawel S.A.

Dobczyce, 22.04.2017 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Hermann Opferkuch

## **Sprawozdanie Komitetu Audytu Wawel S.A. za 2016 rok**

Komitet Audytu został po raz pierwszy powołany uchwałą Rady Nadzorczej Wawel S.A. w dniu 28.10.2009 r.

Rada Nadzorcza dokonuje wyboru członków Komitetu na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji.

Rada Nadzorcza Spółki w ramach swojej struktury utworzyła Komitet Audytu, w skład którego zostali powołani:

- 1) Christoph Köhnlein – Przewodniczący,
- 2) Nicole Opferkuch,
- 3) Paweł Tomasz Brukszo.

Wśród powołanych członków Komitetu Audytu co najmniej dwóch jest członkami niezależnymi oraz przynajmniej jeden posiada kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów.

Komitet Audytu pełni funkcje konsultacyjno-doradcze i audytu dla Rady Nadzorczej, w zakresie prawidłowego stosowania przez Spółkę zasad sprawozdawczości finansowej, wewnętrznej kontroli Spółki oraz współpracy z biegłymi rewidentami Spółki.

Do zadań Komitetu należy:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, w tym sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku lub pokrycia strat i przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji, co do ich akceptacji,
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, świadczenia usług, o których mowa w art.48 ust. 2 Ustawy,
- monitorowanie pracy biegłych rewidentów Spółki i przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do wyboru i wynagrodzenia biegłych rewidentów Spółki,
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,

- przyjmowanie od podmiotu dokonującego badania sprawozdań finansowych informacji dotyczących czynności rewizji finansowej, w tym szczególności o znaczących nieprawidłowościach systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sprawozdawczości finansowej.

W dniu 13.04.2016 r. w Krakowie odbyło się spotkanie, w którym udział wzięli:

- Christoph Köhnlein – Członek Rady Nadzorczej oraz Przewodniczący Komitetu Audytu
- Nicole Opferkuch - Członek Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu
- Paweł Brukszo – Członek Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu
- Piotr Kuźniar - Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa – Starszy Menedżer
- Małgorzata Maresch - Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa

Celem spotkania było omówienie i podsumowanie pracy biegłego rewidenta, związanej z dokonaniem badaniem sprawozdania finansowego Emitenta za 2015 r.

W dniu 13.04.2016 r. odbyło się również posiedzenie Komitetu Audytu, którego przedmiotem było:

1. Przedstawienie raportu z badania sprawozdania finansowego za rok 2015 wraz z opinią biegłego rewidenta oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2015 wraz z Raportem w sprawie stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2015 r.
2. Omówienie projektu Raportu Komitetu Audytu za 2015 r.
3. Dyskusja w zakresie propozycji Zarządu Wawel S.A. dot. przeznaczenia zysku za rok 2015 na dywidendę oraz kapitał zapasowy i propozycja Komitetu Audytu.
4. Rekomendacja dotycząca wyboru biegłego rewidenta w celu dokonania przeglądu sprawozdania finansowego Wawel S.A. za pierwsze półrocze 2015 r. oraz badania sprawozdania finansowego za 2015 r.
5. Projekty uchwał Komitetu Audytu.
6. Sprawy bieżące.

Komitet Audytu podjął 3 uchwały:

- w sprawie sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu Wawel S.A. za rok 2015,
- w sprawie podziału zysku za 2015 r.,

