

# **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**

**WIKANA S.A.**

**ZA 2009 ROK**

## **Spis treści:**

### **I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2009 roku.**

1. Skład Rady Nadzorczej
2. Forma i tryb wykonywania nadzoru
3. Zakres prac Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym

### **II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny:**

- sprawozdania finansowego spółki WIKANA S.A. KRS 00001444421 za 2009 rok,
- sprawozdania Zarządu z działalności WIKANA S.A. KRS 00001444421 w 2009 roku
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WIKANA za 2009 rok,
- skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej WIKANA S.A. w 2009 rok.
- sprawozdania finansowego spółki WIKANA S.A. KRS 0000296052 za okres 1 stycznia 2009 r. do 30 stycznia 2009 r.
- sprawozdania Zarządu z działalności WIKANA S.A. KRS 0000296052 za okres 1 stycznia 2009 r. do 30 stycznia 2009 r.

### **III. Wnioski**

*29 kwietnia 2010 r.*

## **I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2009 ROKU**

### ***I. SKŁAD RADY NADZORCZEJ***

W 2009 roku Rada Nadzorcza działała w 5 osobowym składzie, a zatem spełnione było kodeksowe i statutowe minimum liczebności tego organu, umożliwiające Radzie Nadzorczej wykonywać swoje funkcje. Zgodnie bowiem z § 27 ustęp 1 Statutu „Rada Nadzorcza jest organem składającym się z 5 do 7 członków, powoływanych na lat 5, przez Walne Zgromadzenie”.

W dniu 12 stycznia 2009 roku odbyło się pierwsze w 2009 roku posiedzenie Rady Nadzorczej, w którym uczestniczyli:

- Krzysztof Misiak - Członek Rady Nadzorczej
- Adam Buchajski - Członek Rady Nadzorczej
- Agnieszka Buchajska - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Zawislak - Członek Rady Nadzorczej
- Marek Grzelczyk - Członek Rady Nadzorczej.

Na posiedzeniu tym doszło do ustalania pomiędzy członkami Rady Nadzorczej funkcji członków Rady, co było wynikiem zmian w składzie Rady, jakie zaszły przed tym posiedzeniem. Po zastosowaniu procedury z § 2 pkt. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej w głosowaniu tajnym zostały podjęte następujące uchwały:

- Uchwała nr 1/01/2009 z dnia 12 stycznia 2009 roku w przedmiocie powołania Pana Krzysztofa Misiaka na Przewodniczącego Rady Nadzorczej MASTERS S.A.
- Uchwała nr 2/01/2009 z dnia 12 stycznia 2009 roku w przedmiocie powołania Pana Piotra Zawislaka na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej MASTERS S.A.
- Uchwała nr 3/01/2009 z dnia 12 stycznia 2009 roku w przedmiocie powołania Pana Marka Grzelczyka na Sekretarza Rady Nadzorczej MASTERS S.A.

Skład Rady Nadzorczej w 2009 roku nie uległ zmianie.

## **2. FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU**

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady, w 2009 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności.

Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady oraz podejmowanie uchwał w trybie obiegowym, bez zwoływania posiedzeń Rady Nadzorczej, który to tryb podejmowania uchwał bardzo usprawnił prace Rady i funkcjonowanie Spółki. Oprócz Członków Rady w posiedzeniach Rady, na zaproszenie, uczestniczyli Prezes Zarządu – Sylwester Bogacki, prokurent – Robert Gajor, jak i inni pracownicy Spółki.

Praca Rady nie kończyła się na posiedzeniach. Członkowie Rady Nadzorczej indywidualnie sprawowali nadzór nad Spółką, pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich, istotnych dla działalności Spółki, sprawach. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania Zarządu i przedsiębiorstwa.

W okresie od 01 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- Uchwała nr 1/01/2009 z dnia 12 stycznia 2009 roku  
w przedmiocie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Uchwała nr 2/01/2009 z dnia 12 stycznia 2009 roku  
w przedmiocie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Uchwała nr 3/01/2009 z dnia 12 stycznia 2009 roku  
w przedmiocie wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej,
- Uchwała nr 4/01/2009 z dnia 12 stycznia 2009 roku  
w sprawie ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki,
- Uchwała nr 5/02/2009 z dnia 16 lutego 2009 roku  
w przedmiocie powołania Prezesa Zarządu,.
- Uchwała nr 6/02/2009 z dnia 16 lutego 2009 roku

w przedmiocie wyrażania zgody na zawarcia umowy z Prezesem Zarządu,

- Uchwała nr 1/MW/III/2009 z dnia 30 marca 2009 roku

w sprawie ustalenia numeracji porządkowej uchwał Rady Nadzorczej,

- Uchwała nr 2/MW/III/2009 z dnia 30 marca 2009 roku

w sprawie ustanowienia pełnomocnika, o którym mowa w art. 379 § Ksh,

- Uchwała nr 3/MW/III/2009 z dnia 30 marca 2009 roku

w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy z członkiem Zarządu,

- Uchwała nr 4/MW/III/2009 z dnia 30 marca 2009 roku

w sprawie wyrażenia zgody na pełnienie przez Sylwestra Bogackiego funkcji Prezesa Zarządu w spółce MST Deweloper Spółka z o. o.,

- Uchwała nr 5/MW/III/2009 z dnia 30 marca 2009 roku

w sprawie wyrażenia zgody na pełnienie przez Sylwestra Bogackiego funkcji Członka Rady Nadzorczej w spółce TBS LPBO Spółka z o. o.,

- Uchwała nr 1/MW/IV/2009 z dnia 23 kwietnia 2009 roku

w sprawie zaopiniowania uchwał na Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,

- Uchwała nr 2/MW/IV/2009 z dnia 23 kwietnia 2009 roku

w sprawie wyrażenia zgody na pełnienie przez Sylwestra Bogackiego funkcji Prezesa Zarządu w spółce SŁONECZNY STOK Spółka z o. o.,

- Uchwała nr 3/MW/IV/2009 z dnia 23 kwietnia 2009 roku

w sprawie wyboru podmiotu do przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego półrocznego i rocznego WIKANA S.A. za rok 2009 i 2010,

- Uchwała nr 4/MW/IV/2009 z dnia 24 kwietnia 2009 roku

W sprawie ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki,

- Uchwała nr 1/MW/V/2009 z dnia 7 maja 2009 roku

w sprawie ustalenia wyrażenia zgody na nabycie udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością,

- Uchwała nr 1/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku

w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,

- Uchwała nr 2/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku

w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,

- Uchwała nr 3/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 4/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 5/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 6/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 7/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 8/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 9/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Walnego Zgromadzenia,
- Uchwała nr 10/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie wniosku w zakresie udzielania absolutorium członkom zarządu,
- Uchwała nr 11/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie wniosku w zakresie udzielania absolutorium członkom zarządu,
- Uchwała nr 12/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie wniosku w zakresie udzielania absolutorium członkom zarządu,
- Uchwała nr 13/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie wniosku w zakresie udzielania absolutorium członkom zarządu,
- Uchwała nr 14/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie wniosku w zakresie udzielania absolutorium członkom zarządu,
- Uchwała nr 15/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie przyjęcia sprawozdania z oceny sytuacji Spółki,
- Uchwała nr 16/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla członka zarządu,
- Uchwała nr 17/MW/VI/2009 z dnia 28 maja 2009 roku  
w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla członka zarządu,
- Uchwała nr 1/MW/VI/2009 z dnia 24 czerwca 2009 roku  
w sprawie wyboru Zarządu,

- Uchwała nr 1/MW/IX/2009 z dnia 7 września 2009 roku  
w sprawie wyrażenia zgody na zawiązanie spółki z o.o.,
- Uchwała nr 1/MW/XI/2009 z dnia 10 listopada 2009 roku  
w sprawie dofinansowania Spółki zależnej Wikana Invest Sp. z o.o.,
- Uchwała nr 1/MW/XII/2009 z dnia 4 grudnia 2009 roku  
w sprawie odstąpienia od powołania komitetu audytu.

Uchwały Rady Nadzorczej miały charakter stanowiący, opiniujący i wnioskujący.

Wszystkie posiedzenia odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej Zarząd przedstawiał wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki, objętych porządkiem obrad.

### **3. ZAKRES PRAC RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM**

W 2009 r., podobnie jak w latach poprzednich, Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i problemom bieżącej działalności Spółki.

Głównymi tematami posiedzeń Rady były :

- wyniki kwartalne, półroczne i roczne Spółki i grupy,
- analiza kosztów, należności i zobowiązań,
- analiza zapasów,
- plan finansowy Spółki i grupy na 2009 r. oraz jego realizacja,
- analiza stosowania przez Spółkę Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW,
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2008 r., sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ocena sprawozdania z działalności grupy kapitałowej MASTERS za 2008 r. oraz sprawozdania finansowego grupy za 2008 r.,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2008 r.,
- opiniowanie projektów uchwał Nadzwyczajnego i Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,

- analiza ofert biegłych rewidentów oraz wybór biegłego rewidenta do przeglądu sprawozdania finansowego Spółki i grupy za 2009 r.,
- ustalanie liczby członków Zarządu i zmiany w składzie Zarządu Spółki,
- omawianie zasad wynagradzania i premiowania Członków Zarządu i pracowników Spółki,
- ocena pracy Zarządu,
- analiza działalności firm konkurencyjnych,
- strategia rozwoju Spółki i grupy oraz jej realizacja,
- sytuacja w spółkach zależnych.

Rada Nadzorcza podejmowała także decyzje personalne. Z dniem 16 lutego 2009 r. Rada Nadzorcza zmieniła skład Zarządu w ten sposób, że wobec rezygnacji z pełnionej funkcji Pana Piotra Kwaśniewskiego powołany został do Zarządu Pan Sylwester Bogacki, któremu powierzona została funkcja Prezesa Zarządu, co obejmowało okres do dnia zakończenia danej kadencji Zarządu.

W dniu 24 czerwca 2009 r. Rada Nadzorcza powołała pana Sylwestra Bogackiego na Prezesa Zarządu na nową trzyletnią kadencję, która obejmuje lata 2009 – 2011.

Wiele uwagi Rada Nadzorcza poświęciła ocenie przebiegu realizacji strategii rozwoju Spółki i grupy WIKANA. W kręgu zainteresowania Rady znajdowało się również otoczenie Spółki, tj. działalność firm konkurencyjnych, jak również pozycja grupy WIKANA na tle innych spółek zajmujących się działalnością w zakresie deweloperskim, jak i w zakresie sprzedaży obuwia.

Jednym z najpoważniejszych zadań, jakie realizowała Spółka w 2009 r. była procedura połączenia Spółek. Procedura połączeniowa zrealizowana została zgodnie z art. 492 §1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (łączenie poprzez przejęcie) poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej, tj. WIKANA Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000296052, na spółkę przejmującą, wówczas Spółkę działającą pod firmą: MASTERS Spółka Akcyjna i mającą siedzibę w Zamościu. Połączenie Spółek nastąpiło z dniem wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału spółki MASTERS S.A. tj. z dnia 30.01.2009 r. Postanowienie w tym zakresie uprawomocniło się w dniu 6 lutego 2009 r. Wpis połączenia skutkował wykreśleniem Spółki przejmowanej z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, co nastąpiło, po uprawomocnieniu się wpisu o połączeniu Spółek, z urzędu



z dniem 11 lutego 2009 r. W wyniku połączenia i wykreślenia z rejestru przedsiębiorców WIKANA Spółka Akcyjna za numerem KRS 0000296052, przestała istnieć jako podmiot prawa. Z dniem połączenia, zgodnie z art. 494 kodeksu spółek handlowych, z mocy prawa Spółka MASTERS Spółka Akcyjna wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Spółki WIKANA Spółka Akcyjna (KRS 0000296052).

Na skutek połączenia z dniem 30.01.2009 r., kapitał zakładowy Spółki przejmującej został podwyższony z kwoty 10 215 855,00 zł do kwoty 33 611 173,86 zł tj. o kwotę 23 395 318,86 zł w drodze emisji 1 169 765 943 akcji na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,02 złote każda akcja. Kolejnym krokiem przyjętej przez Zarządy spółek łączących się strategii, była zamiana firmy Spółki z MASTERS Spółka Akcyjna na WIKANA Spółka Akcyjna. Zarząd Spółki zdecydował, że miło podjęcia uchwały w tym zakresie w dniu 12 stycznia 2009 r. Spółka nie dokonała zamiany firmy równocześnie ze zgłoszeniem połączenia Spółek, ale dopiero po wykreśleniu spółki łączonej z rejestru, zgłosiła zmianę firmy, co pozwoliło na zachowanie czystości procedury połączeniowej w zakresie identyfikacji podmiotów. W tym celu Rada Nadzorcza współpracowała z Zarządem i przyjęła dwa teksty jednolite Statutu spółki, jeden dla celów rejestracji zmiany statutu w zakresie rejestracji połączenia i jeden – docelowy, ze zmianą firmy Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia także starania Zarządu podejmowane w kierunku akcji informacyjnej skierowanej do kontrahentów, organów administracji i klientów, w zakresie informacji, o przeprowadzonym procesie połączenia, jego skutkach, jak i wpływu na prawa i obowiązki stron stosunków prawnych. W szczególności w dniu 2 marca 2009 r. w Monitorze Sądowym i Gospodarczym Zarząd Spółki przejmującej ogłosił o dokonanym połączeniu. Ogłoszenie publikowane było na podstawie art. 508 Ksh. Jednym z celów ogłoszenia było poinformowanie o powyższym wierzycieli łączących się Spółek, którzy mieli prawo żądać zaspokojenia lub zabezpieczenia swoich wierzytelności.

Rada Nadzorcza nadzorowała także realizację obowiązku prowadzenia odrębnego Zarządu majątku obu łączących się spółek. Proces ten trwał do dnia 2 września 2009 r. to jest przez sześć miesięcy od daty publikacji ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym o połączeniu Spółek MASTERS S.A. i WIKANA S.A. Według informacji uzyskanych od Zarządu Spółki, nikt z wierzycieli nie zgłosił takiego żądania. Stąd odpadł obowiązek zarządzania przez Spółkę przejmującą majątku każdej z łączącej się Spółek, co wynikało z treści regulacji art. 495 Ksh.



Rada Nadzorcza ocenia, że proces połączenia przebiegł z osiągnięciem spodziewanego rezultatu.

Przez 2009 rok Rada Nadzorcza służyła Zarządowi głosem doradczym, co było możliwe dzięki wykorzystaniu wiedzy i doświadczenia zawodowego Członków Rady, oraz formułowała zalecenia i uwagi dla Zarządu, które wraz z uchwałami znalazły odzwierciedlenie w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej.

Zarząd wielokrotnie otrzymywał od Rady Nadzorczej niezbędne wskazówki oraz wsparcie decyzyjne dla swoich działań jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności i zawieranie istotnych transakcji.

W ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonował komitet audytu.

Rada składa się z pięciu osób, a więc z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków i w sprawach należących do kompetencji komitetu, decyzje podejmowała kolegialnie. W Radzie Nadzorczej zasiadają członkowie posiadający odpowiednie kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

## **II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2009 ROK.**

### ***1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2009 ROK I Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WIKANA ZA 2009 ROK.***

Zgodnie z art. 382 § 3 K.s.h. oraz § 30 ust. 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor - DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie - zbadał sporządzone przez Zarząd sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy

od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. Zdaniem audytora zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe WIKANA S.A. za 2009 r., obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne :

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2009 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.,
- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo tj. zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nie uregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,
- prezentuje dane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19.02.2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego WIKANA S.A., akceptuje przedłożone jednostkowe sprawozdanie, na które składa się:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **121 622 tys. zł** (sto dwadzieścia jeden milionów sześćset dwadzieścia dwa tysiące złotych),
- c) rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r. wykazujący zysk netto w kwocie **10 102 tys. zł** (dziesięć milionów sto dwa tysiące złotych),
- d) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego

- o kwotę **20.919 tys. zł** (dwadzieścia milionów dziewięćset dziewiętnaście tysięcy złotych),
- e) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **25.831 tys. zł** (dwadzieścia pięć milionów osiemset trzydzieści jeden tysięcy złotych),
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

W ocenie sprawozdania finansowego Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia raportu i opinię biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, wg swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe WIKANA S.A. za 2009 r., sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki w okresie sprawozdawczym.

Ocenę Rady Nadzorczej, co do wyników badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki WIKANA S.A. za 2009 rok, zawiera Uchwała Nr 2/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

Ocenę Rady Nadzorczej, co do wyników badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki WIKANA za 2009 rok zawiera Uchwała Nr 4/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

## ***2. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2009 ROKU I OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ WIKANA ZA 2009 ROK.***

Działając na podstawie art. 382 § 3 Ksh i § 30 ustęp 2 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią jednostkowego sprawozdania z działalności Spółki za okres sprawozdawczy tj. od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r., sporządzonego przez Zarząd i dokonała jego oceny. Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w tym sprawozdaniu są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym,

jak i zgodne ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Spółki, prezentuje wszystkie ważne zdarzenia oraz przedstawia trudności w realizacji zadań.

Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2009 r.

Swoją ocenę, co do wyników badania jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Spółki WIKANA S.A. za 2009 rok, Rada Nadzorcza wyraziła w Uchwale Nr 1/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

Ocenę Rady Nadzorczej, co do wyników badania skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej WIKANA za 2009 rok, zawiera Nr 3/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

### **3. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA 2009 ROK.**

WIKANA S.A. zakończyła 2009 rok zyskiem netto w wysokości 875.867,04 zł.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału zysku Spółki za 2009 r., który proponuje zysk wyłączyć spod podziału w całości i przekazać na kapitał zapasowy, argumentując to planowanymi wydatkami związanymi z realizacją kolejnych inwestycji w roku 2009.

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu, co do sposobu podziału zysku netto za 2009 r.

Ocena Rady Nadzorczej zawarta została w Uchwale Nr 5/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

### **2. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI WIKANA S.A. KRS 0000296052 (Spółki połączonej) ZA OKRES OD 01.01.2009 r. DO 30.01.2009 r.**

Działając na podstawie art. 382 § 3 ksh i § 30 ustęp 2 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy tj. od 01.01.2009 r. do 30.01.2009 r., dla Spółki WIKANA

S.A. KRS 0000296052 (Spółki połączonej) i dokonała jego oceny. Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w tych sprawozdaniach są kompletne i zgodne ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w okresie od 01.01.2009 r. do 30.01.2009 r.

Ocenę Rady Nadzorczej, co do wyników badania sprawozdania z działalności Spółki WIKANA S.A. KRS 0000296052 (Spółki połączonej) za okres od 01.01.2009 r. do 30.01.2009 r., zawiera Uchwała Nr 12/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

Ocenę Rady Nadzorczej, co do wyników badania sprawozdania finansowego Spółki WIKANA S.A. KRS 0000296052 (Spółki połączonej) za okres od 01.01.2009 r. do 30.01.2009 r., zawiera Uchwała Nr 13/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

Ocena Rady Nadzorczej co do działalności Zarządu zawarta została w Uchwale Nr 14/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

### **III. WNIOSKI**

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, rzetelnie prowadziła kolegiąlnie nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2009 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

W oparciu o zasadę nr 1 pkt 1 część III „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza, na posiedzeniu w dniu 28 kwietnia 2010 r. dokonała oceny sytuacji spółki WIKANA S.A. w 2009 r.

Rada Nadzorcza, oceniając sytuację WIKANA S.A. w minionym roku przeanalizowała problemy, z jakimi borykała się Spółka i nie widzi żadnych przesłanek, które zagrażałyby dalszemu kontynuowaniu działalności przez Spółkę.

W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki należycie wywiązywał się w 2009 r. z ciężących na nim obowiązków.

Ocena Rady Nadzorczej co do działalności Zarządu zawarta została w Uchwale Nr 6/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r. i Uchwale Nr 7/IV/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r.

Ocenę swoją Rada Nadzorcza formułuje w oparciu o sprawowany w okresie sprawozdawczym bieżący nadzór nad działalnością Spółki, przegląd kluczowych spraw Spółki i dyskusje prowadzone na posiedzeniach Rady odbywanych z udziałem Zarządu, a także na podstawie przedstawionego sprawozdania z działalności Spółki oraz opinii i raportu biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wyników ekonomiczno - finansowych Spółki, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym, w sprawozdaniu z działalności Spółki oraz w raporcie i opinii audytora, tj. w dokumentach przyjętych przez Radę Nadzorczą na posiedzeniu w dniu 29 kwietnia 2010 r.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Spółki w 2009 r. oraz całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2009 r., oraz zaangażowanie Zarządu w realizację zadań, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A.

#### **I.**

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki WIKANA S.A. wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000144421, za 2009 r.
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WIKANA, za 2009 r.
- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki przejętej WIKANA S.A. wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000296052, za okres od 1 do 30 stycznia 2009 r.

#### **II.**

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania z działalności Spółki WIKANA S.A. wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000144421, za 2009 r.
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej WIKANA, za 2009 r.
- zatwierdzenie sprawozdania z działalności Spółki przejętej WIKANA S.A. wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000296052 za okres od 1 do 30 stycznia 2009 r.

### **III.**

- podjęcie uchwały podziale zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,

### **IV.**

- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki WIKANA S.A. wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000144421 z wykonania przez nich obowiązków w 2009 r.
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki przejętej WIKANA S.A. wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000296052, z wykonania przez nich obowiązków za okres od 1 do 30 stycznia 2009 r.

### **Rada Nadzorcza WIKANA S.A.**

1. Krzysztof Misiak – Przewodniczący .....
2. Adam Buchajski .....
3. Agnieszka Buchajska .....
4. Marek Grzelaczyk.....
5. Piotr Zawiślak .....