

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

ZASADY I ZAKRES STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO

AKCJE I AKCJONARIUSZE WIELTON S.A.

DZIAŁALNOŚĆ ZARZĄDU

DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ I KOMITETU AUDYTU

WALNE ZGROMADZENIE I PRAWA AKCJONARIUSZY

ZASADY ZMIANY STATUTU SPÓŁKI

**SYSTEMY KONTROLI I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W PROCESIE
SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

POLITYKA I PROCEDURY WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA

POLITYKA RÓŻNORODNOŚCI



Zasady i zakres stosowania ładu korporacyjnego

W dniu 29 marca 2021 roku Rada Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie podjęła uchwałę nr 13/1834/2021 w sprawie przyjęcia Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 (DPSN 2021). Nowe zasady weszły w życie 1 lipca 2021 roku.

Zbiór nowych zasad ładu korporacyjnego jest publicznie dostępny na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.: <https://gpw.pl/dobre-praktyki2021>.

Każdy rozdział DPSN 2021 składa się z ogólnych celów wskazujących do czego powinna dążyć spółka w danym obszarze, a także z zasad podlegających obowiązkowi raportowania.

Zgodnie § 29 Regulaminu Giełdy, w dniu 30 lipca 2021 roku Wielton S.A. przekazał informację na temat stanu stosowania zasad Dobrych Praktyk 2021. Według oświadczenia zawartego w przekazanym raporcie, Spółka nie stosuje się do poniżej wymienionych zasad zawartych w DPSN 2021:

Zasada	Komentarz Wielton S.A.
I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami	
1.3. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:	
1.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju	Spółka nie stosuje tej zasady. Na początku 2021 roku Spółka podjęła decyzję o przedłużeniu o rok dotychczasowej strategii biznesowej. Obecna strategia biznesowa przyjęta w latach ubiegłych nie uwzględnia wszystkich informacji wskazanych w zasadzie. W bieżącym roku Spółka przygotowuje nową strategię, w której uwzględni ww. informacje. Niezależnie od powyższego tematyka ESG, w tym zagadnienia środowiskowe, są brane pod uwagę w codziennej działalności Spółki i stanowią istotne kryterium podejmowanych decyzji biznesowych. W Spółce wdrożono Politykę Zintegrowanego Systemu Zarządzania, która określa cele i zobowiązania Spółki, w tym dotyczące środowiskowych efektów jej działalności. Zarządzanie wpływem na środowisko naturalne reguluje również Księga Systemu Zarządzania, Jakość Środowisko i BHP. W Spółce obowiązują, dopasowane do jej specyfikacji, polityki, procedury, instrukcje oraz regulaminy, obligujące ją do ochrony i zrównoważonego korzystania ze środowiska, a także do monitorowania i dokumentowania określonych oddziaływań na środowisko oraz osiągniętych efektów działalności prośrodowiskowej. Grupa Wielton stara się prowadzić swoje działania świadomie i z poszanowaniem swojego otoczenia. Swoimi działaniami przyczynia się do realizacji celów Agendy Celów Zrównoważonego Rozwoju 2030. Szczegółowe informacje na temat zagadnień ESG w Grupie Wielton, Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej w publikowanym corocznie Sprawozdaniu niefinansowym Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton.
1.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami	Spółka nie stosuje tej zasady. Na początku 2021 roku Spółka podjęła decyzję o przedłużeniu o rok dotychczasowej strategii biznesowej. Obecna strategia biznesowa przyjęta w latach ubiegłych nie uwzględnia wszystkich informacji wskazanych w zasadzie. W bieżącym roku Spółka przygotowuje nową strategię, w której uwzględni ww. informacje. Niezależnie od

	<p>powyższego tematyka ESG, w tym zagadnienia społeczne i pracownicze, pełnią ważne role i są brane pod uwagę w codziennej działalności Spółki. Spółka wdrożyła własny system doskonalenia procesów pod nazwą Wielton Quality System, który jest spójny ze Zintegrowanym Systemem Zarządzania i obejmuje obszary takie jak zarządzanie jakością, stanowisko pracy, techniczne przygotowanie produkcji, optymalizacja procesów, jakość dostawców i jakość kapitału ludzkiego. Wdrożono również Politykę Zintegrowanego Systemu Zarządzania. Spółka prowadzi wieloletni program wsparcia charytatywnego lokalnej społeczności, wspiera edukację młodzieży. Spółka dokłada wszelkich starań do promowania i zapewniania etycznego podejścia w biznesie. Zagadnienia pracownicze i społeczne są jednymi z kluczowych wartości dla Spółki. Szczegółowe informacje na temat zagadnień ESG w Grupie Wielton, Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej w publikowanym corocznie Sprawozdaniu niefinansowym Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton.</p>
<p>1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:</p>	
<p>1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka</p>	<p>Spółka nie stosuje tej zasady. Na początku 2021 roku Spółka podjęła decyzję o przedłużeniu o rok dotychczasowej strategii biznesowej. Obecna strategia biznesowa przyjęta w latach ubiegłych nie uwzględnia wszystkich informacji wskazanych w zasadzie. W bieżącym roku Spółka przygotowuje nową strategię, w której uwzględni ww. informacje. Niezależnie od powyższego, kwestie związane ze zmianą klimatu są uwzględniane w procesach decyzyjnych w Grupie Wielton poprzez przykładowo takie projektowanie i konstruowanie naczep i przyczep, by przyczyniały się one do redukcji zużycia paliw w transporcie. Grupa Wielton samodzielnie oraz we współpracy z innymi partnerami biznesowymi angażuje się w prace nad innowacjami dotyczącymi redukcji zużycia paliwa i redukcji emisji gazów cieplarnianych. Optymalizacja produkcji pod względem wykorzystania surowców i innowacyjne, ergonomiczne konstrukcje produktów końcowych wpisują się w trend odpowiedzialnego gospodarowania surowcami naturalnymi. Szczegółowe informacje na temat zagadnień związanych ze zmianą klimatu, Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej w publikowanym corocznie Sprawozdaniu niefinansowym Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton.</p>
<p>1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości</p>	<p>Spółka nie stosuje powyższej zasady. Na początku 2021 roku Spółka podjęła decyzję o przedłużeniu o rok dotychczasowej strategii biznesowej. Obecna strategia biznesowa przyjęta w latach ubiegłych nie uwzględnia wszystkich informacji wskazanych w zasadzie. W bieżącym roku Spółka przygotowuje nową strategię, w której uwzględni ww. informacje. Niezależnie od powyższego, kierując się wytyczonymi wartościami, Grupa Wielton stara się wspierać rozwój zawodowy kobiet. W ramach obowiązującej polityki szkoleniowej prowadzone są programy podnoszenia kwalifikacji, w których udział jest otwarty dla każdego</p>

	<p>pracownika spełniającego kryteria udziału. W zakładach Grupy Wielton istnieje stosunkowo niewielki odsetek zatrudnienia kobiet, będący odzwierciedleniem trendów branżowych. Grupa Wielton oferuje możliwości rozwoju i awansu bez względu na płeć. Dążąc do utrzymania konkurencyjności i zapewnienia pracownikowi uczciwych warunków zatrudnienia, Wielton S.A. dopasowuje poziom wynagrodzeń do warunków rynkowych i stanowiska, wykonywanej pracy, umiejętności i doświadczenia. Szczegółowe informacje na temat zagadnień pracowniczych, w tym wskaźnika równości wynagrodzeń, Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej w publikowanym corocznie Sprawozdaniu niefinansowym Wielton S.A. i Grupy Kapitałowej Wielton.</p>
<p>II. Zarząd i Rada Nadzorcza</p>	
<p>2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek i doświadczenie zawodowe, a także wskazuje sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci w Radzie Nadzorczej pod względem płci warunkiem wchodzą wyłącznie mężczyźni. Zapewnienia różnorodności organów spółki jest mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.</p>	<p>Spółka nie stosuje powyższej zasady. Spółka nie posiada polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zróżnicowany pod względem kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego. Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w Zarządzie i Radzie Nadzorczej - w skład Zarządu i Rady Nadzorczej wchodzi wyłącznie mężczyźni. Funkcje członków zarządu i nadzorczego powierzone zostały konkretnym osobom niezależnie od ich płci, kierunku wykształcenia czy wieku, ale według merytorycznego przygotowania, kompetencji oraz doświadczenia tych osób. Niemniej skład organów Emitenta w dużej mierze uzależniony jest od akcjonariuszy Spółki, zatem nie można wykluczyć, iż w przyszłości organy Spółki będą zróżnicowane pod względem wszystkich powyższych kryteriów. W procesie doboru osób do pełnienia funkcji w Zarządzie czy Radzie Nadzorczej Spółki nie istnieją żadne bariery, które utrudniałyby bądź uzależniały wybór danej osoby od cech wskazanych w zasadzie 2.1.</p>
<p>2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika udziału minimalnego udziału mniejszości określonego w poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.</p>	<p>Spółka nie stosuje powyższej zasady. Funkcje członków zarządu i nadzorczego powierzone zostały konkretnym osobom niezależnie od ich płci, według merytorycznego przygotowania, kompetencji oraz doświadczenia tych osób. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zróżnicowany pod względem kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego. Organy te nie są zróżnicowane pod względem płci. W procesie doboru osób do pełnienia funkcji w Zarządzie czy Radzie Nadzorczej Spółki nie istnieją żadne bariery, które utrudniałyby bądź uzależniały wybór danej osoby od cech wskazanych w zasadzie 2.1.</p>
<p>III. Systemy i funkcje wewnętrzne</p>	
<p>3.7. Zasady 3.4 - 3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań. Chodzi tu o następujące zasady: 3.4. Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem i compliance oraz kierującego</p>	<p>Zasada ta nie dotyczy Spółki. Zadania z zakresu zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnątrz Grupy Wielton są scentralizowane i realizowane są na poziomie jednostki dominującej (Emitenta) i obejmują swoim zasięgiem grupę kapitałową jako całość. W związku z powyższym bezpośrednio w spółkach zależnych nie wyznaczono odrębnych osób</p>

audytem wewnętrznym powinno być uzależnione od odpowiedzialnych za wykonywanie tych zadań, stąd też realizacji wyznaczonych zadań, a nie odzasada 3.7 nie ma zastosowania. krótkoterminowych wyników spółki.

3.5. Osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu.

3.6. Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.

IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia. Spółka nie stosuje powyższej zasady. Z uwagi na brak zgłoszeń od akcjonariuszy nie ma uzasadnienia stosowania tej zasady.

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym. Spółka nie stosuje powyższej zasady. Z uwagi na brak zgłoszeń od akcjonariuszy nie ma uzasadnienia stosowania tej zasady.

VI. Wynagrodzenia

6.4. Rada nadzorcza realizuje swoje zadania w sposób ciągły, dlatego wynagrodzenie członków rady nie może być uzależnione od liczby odbytych posiedzeń. Wynagrodzenie członków komitetów, w szczególności komitetu audytu, powinno uwzględniać dodatkowe nakłady pracy związane z pracą w tych komitetach. Spółka nie stosuje powyższej zasady. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej nie jest uzależnione od liczby odbytych posiedzeń. Członkowie Komitetu Audytu nie otrzymują dodatkowego wynagrodzenia związanego z pracami w Komitecie Audytu. W ocenie Spółki obecny poziom wynagrodzenia Członkami Rady Nadzorczej będących Członkami Komitetu Audytu uwzględnia wszystkie nakłady pracy, w tym również związane z pracą w Komitecie Audytu.

Akcje i akcjonariusze Wielton S.A.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Wielton S.A. wynosił 12 075 tys. zł i dzielił się na 60 375 000 akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda. W ciągu 2021 roku wysokość kapitału zakładowego Spółki nie zmieniła się.

Akcje Wielton S.A. są akcjami zwykłymi na okaziciela. Z akcjami Spółki nie są związane żadne specjalne uprawnienia kontrolne. Statut Wielton S.A. nie wprowadza także jakichkolwiek ograniczeń odnośnie przenoszenia prawa własności akcji wyemitowanych przez Spółkę, wykonywania prawa głosu, jak również nie zawiera postanowień, zgodnie z którymi prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi byłyby oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

W 2021 roku Emitent, jednostki wchodzące w skład Grupy Wielton oraz osoby działające w ich imieniu nie posiadały ani nie nabywały akcji/udziałów własnych i nie podejmowały w tym okresie żadnych czynności zmierzających do nabycia akcji/udziałów własnych.

Wielton S.A. nie posiada systemu akcji pracowniczych i tym samym nie posiada systemu kontroli programów akcji pracowniczych.

Struktura akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów Spółki Wielton S.A. na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania

	Liczba akcji/liczba głosów na WZ	% udział w ogólnej liczbie głosów oraz w kapitale zakładowym
MP Inwestors S.a r.l. *	22 714 618	37,62
MPSZ Sp. z o.o.**	8 058 300	13,35
Łukasz Tylkowski	5 870 018	9,72
VESTA FIZ Aktywów Niepublicznych***	3 555 595	5,89
Fundusze zarządzane przez Aviva Investors Poland TFI S.A.	3 036 201	5,03
Pozostali	17 140 268	28,39
Ogólna liczba akcji	60 375 000	100,00

* MP Inwestors S.a r.l. jest podmiotem zależnym od FORUM 109 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, zarządzanym przez Forum TFI S.A. Beneficjentem rzeczywistym reprezentowanego podmiotu są Panowie Mariusz i Paweł Szataniak, których udział w sprawowaniu kontroli jest równy.

** Wspólnikami spółki MPSZ Sp. z o.o. posiadającymi po 50% udziałów w kapitale zakładowym są Mariusz i Paweł Szataniak.

*** VESTA FIZ Aktywów Niepublicznych jest funduszem zarządzanym przez Forum TFI S.A.; łącznie fundusze zarządzane przez Forum TFI S.A. tj. VESTA FIZ Aktywów Niepublicznych (bezpośrednio) oraz FORUM 109 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty (pośrednio poprzez podmiot zależny MP Inwestors S.a r.l.) posiadają 26.270.213 akcji, dających udział w wysokości 43,51% w ogólnej liczbie głosów oraz kapitale zakładowym.

Wielton S.A. nie są znane umowy, w tym zawarte po dniu bilansowym, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy, za wyjątkiem umowy zastawu, o której mowa poniżej.

Informacja o ustanowionych zastawach na akcjach Spółki

W 2021 roku oraz do dnia przekazania niniejszego sprawozdania obowiązywał zastaw finansowy i zastaw rejestrowy na 22 714 618 akcjach Wielton S.A. posiadanych przez MP Inwestors S.a r.l., ustanowiony na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. na podstawie umowy z dnia 15 listopada 2019 roku. Zastawca, tj. MP Inwestors S.a r.l. jest nadal upoważniony do wykonywania prawa głosu z ww. akcji Wielton S.A. będących przedmiotem zastawu.

Stan posiadania akcji Wielton S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące (stan na dzień przekazania sprawozdania do publikacji)

Powiązanie	Liczba akcji w szt.	Nominalna wartość akcji w zł	Udział w kapitale zakładowym i w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu w %
Paweł Szataniak i Mariusz Szataniak*	30 772 918	6 154 583,6	50,97
Piotr Maciej Kamiński	100	20,0	0,0002
Mariusz Golec	82 318	16 463,6	0,14

Włodzimierz Masłowski	Członek Zarządu	88 120	17 624,0	0,15
Tomasz Śniatała	Członek Zarządu	33 010	6 602,0	0,05
Andrzej Mowczan	Członek Zarządu	1 021	204,2	0,002

* Panowie Mariusz i Paweł Szataniak kontrolują łącznie 50,97% akcji w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów w Wielton S.A. poprzez:

- 22 714 618 akcji/głosów, tj. 37,62% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów, posiadanych przez MP Inwestors S.a r.l., podmiot zależny od FORUM 109 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, którego wszystkie certyfikaty inwestycyjne objęte są przez Mariusza i Pawła Szataniak
- 8 058 300 akcji/głosów, tj. 13,35% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów, posiadanych przez MPSZ Sp. z o.o., której jedynymi współnikami posiadającymi po 50% udziałów w kapitale zakładowym są Mariusz i Paweł Szataniak.

Pozostałe osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji Wielton S.A.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Wielton S.A. nie posiadają akcji ani udziałów w podmiotach powiązanych Spółki.

Działalność Zarządu

Powoływanie i odwoływanie Członków Zarządu

Zarząd Spółki składa się z od jednej do siedmiu osób powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą.

W skład Zarządu wchodzi Prezes Zarządu Spółki i członkowie Zarządu Spółki. Członkom Zarządu może być powierzona funkcja Wiceprezesów Zarządu. Liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza Spółki. W przypadku Zarządu jednoosobowego jedyny członek Zarządu pełni funkcję Prezesa Zarządu. W przypadku Zarządu składającego się z dwóch bądź większej liczby członków, jednemu z członków Zarządu Rada Nadzorcza powierza funkcję Prezesa Zarządu.

Rada Nadzorcza może w toku kadencji Zarządu odwołać Prezesa Zarządu bądź Wiceprezesa Zarządu z zajmowanych funkcji z pozostawieniem tych osób w składzie Zarządu i z jednoczesnym powołaniem na funkcję Prezesa Zarządu lub Wiceprezesa Zarządu innego członka Zarządu.

Kadencja Zarządu trwa trzy lata. Członków Zarządu Spółki powołuje się na okres wspólnej kadencji. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie za ostatni rok obrotowy wspólnej kadencji. Mandat członka Zarządu powołanego przed upływem danej wspólnej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

Skład Zarządu

W 2021 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania skład Zarządu Wielton S.A. prezentował się następująco:

- Paweł Szataniak – Prezes Zarządu i Chairman Grupy Wielton;
- Mariusz Golec – I Wiceprezes Zarządu i CEO Grupy Wielton;
- Piotr Maciej Kamiński – Wiceprezes Zarządu i CFO Grupy Wielton;
- Piotr Kuś – Wiceprezes Zarządu i Dyrektor Generalny Oddziału Wielton w Wieluniu;

- Tomasz Śniatała – Członek Zarządu i Dyrektor Finansowy Oddziału w Wieluniu,;
- Włodzimierz Masłowski – Członek Zarządu oraz Dyrektor Rynków Wschodnich i Rynku Agro Oddziału w Wieluniu,
- Andrzej Mowczan – Członek Zarządu i Dyrektor Komercyjny Oddziału w Wieluniu.

W 2021 roku nie miały miejsca zmiany osobowe w składzie Zarządu Spółki.

W dniu 21 czerwca 2021 roku Rada Nadzorcza Wielton S.A. podjęła uchwały, w których ustaliła liczbę Członków Zarządu Spółki VI Wspólnej Kadencji na 7 osób oraz powołała wyżej wymienionych dotychczasowych Członków Zarządu Spółki w skład Zarządu nowej VI kadencji.

W dniu 23 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza Wielton S.A. podjęła uchwałę, na mocy której do składu Zarządu Spółki, na wspólną VI kadencję, powołała Pana Macieja Grzelązkę i powierzyła mu funkcję Członka Zarządu. Uchwała o powołaniu wejdzie w życie z dniem rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym zmian w Statucie Spółki umożliwiającą rozszerzenie liczebności składu Zarządu Wielton S.A.

Powyższe zmiany zostaną poddane pod głosowanie akcjonariuszy na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Spółki. W Zarządzie Wielton S.A. Pan Maciej Grzelązka będzie odpowiedzialny za wszelkie działania operacyjne Oddziału Wielton w Wieluniu, w tym produkcję, łańcuch dostaw, technologię i bieżące inwestycje.

O powyższych zdarzeniach Spółka informowała w raportach bieżących nr 12/2021 z dnia 21 czerwca 2021 roku oraz nr 21/2021 z dnia 23 grudnia 2021 roku.

Paweł Szataniak

Pan Paweł Szataniak jest doktorem nauk technicznych, obronił dysertację doktorską na Wydziale Inżynierii Mechanicznej Uniwersytetu w Żylinie; wcześniej ukończył studia magisterskie na Wydziale Zarządzania Politechniki Częstochowskiej (kierunek: zarządzanie jakością). Pan Paweł Szataniak jest również absolwentem studiów podyplomowych na Akademii Leona Koźmińskiego w Warszawie (kierunek: Kozminski Advanced Management Program).

Posiada wieloletnie doświadczenie w zarządzaniu. Swoją przygodę jako przedsiębiorca rozpoczął w 1993 roku, kiedy wspólnie z bratem Mariuszem założył firmę Pamapol, z siedzibą w Ruścu. Pan Paweł Szataniak do roku 2008 zajmował stanowisko Prezesa Zarządu Pamapol S.A., a od 2009 roku do czerwca 2021 roku zajmował stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pamapol S.A. oraz spółek zależnych.

Od czerwca 2021 roku Pan Paweł Szataniak jest Prezesem Zarządu Grupy Kapitałowej Pamapol.

Dzięki nadarzącej się okazji, w roku 2006 Pan Paweł wraz z bratem, stał się większościowym udziałowcem w firmie Wielton S.A. W latach 2010 – 2020 zajmował stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej Wielton S.A. Od 1 lipca 2020 roku pełni funkcję Prezesa Zarządu Grupy Kapitałowej. W Zarządzie jest odpowiedzialny m.in. za kreowanie wizji oraz wytyczanie kolejnych kierunków rozwoju Grupy Wielton.

Mariusz Golec

Od 1 lipca 2020 roku Pan Mariusz Golec jest I Wiceprezesem Zarządu Wielton S.A. i CEO Grupy Wielton. W Zarządzie jest odpowiedzialny m.in. za nadzór nad spółkami, budowanie synergii w Grupie, poszukiwanie nowych rynków oraz kontynuację rozwoju Grupy Wielton.

Początki ścieżki kariery zawodowej Wiceprezesa Mariusza Golca sięgają 1994 roku. Doświadczenie zdobywał w różnych firmach produkcyjnych – początkowo zajmował stanowiska związane z produkcją bezpośrednią, następnie pracował jako projektant i menedżer procesów montażowych.

Ze spółką Wielton Pan Mariusz Golec jest związany prawie od początku jej powstania. W latach 2000 – 2015 piastował stanowisko Wiceprezesa Zarządu. Od 2015 roku do 30 czerwca 2020 roku pełnił funkcję Prezesa Zarządu Wielton S.A.

W czasie 20 lat swojej pracy w Wielton S.A., aktywnie uczestniczył we wszystkich kluczowych projektach Spółki, biorąc udział m.in. we wprowadzeniu jej w 2007 roku na Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. W akwizycjach zagranicznych prowadzonych w latach 2015 – 2018 zaangażowany był w proces nabycia udziałów francuskiej spółki Fruehauf SAS, włoskiej spółki Compagnia Italiana Rimorchi, niemieckiej spółki Langendorf oraz brytyjskiej spółki Lawrence David.

W 2017 roku koordynował prace nad przygotowaniem i wdrażaniem Strategii Wzrostu Grupy Wielton 2020. Kierował także szeregiem inwestycji badawczo – rozwojowych oraz zrealizował wiele projektów skupionych na poprawie efektywności i zwiększeniu mocy produkcyjnych.

Pan Mariusz Golec jest absolwentem Wydziału Mechanicznego Politechniki Łódzkiej, a także studiów MBA Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu i Advanced Management Program (AMP) IESE Business School.

Piotr Maciej Kamiński

Od 4 sierpnia 2020 roku Pan Piotr Maciej Kamiński jest Wiceprezesem Zarządu Wielton S.A. i CFO Grupy Wielton. W Zarządzie jest odpowiedzialny przede wszystkim za strategię finansową Grupy. W przeszłości Pan Piotr Maciej Kamiński był m.in. Wiceprezesem Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (2000-2003), Członkiem Zarządu PKO Bank Polski S.A. odpowiedzialnym za Obszar Korporacyjny i Skarbu (2003-2006), Prezesem Zarządu Banku Poczтового S.A. (2006-2009) oraz Wiceprezesem CFO oraz p.o. Prezesa Zarządu w Totalizator Sportowy Sp z o.o. (2011-2013).

Pan Piotr Maciej Kamiński pełnił również liczne funkcje w centralnych urzędach i organach administracji publicznej. Do najistotniejszych piastowanych funkcji można zaliczyć: w latach 1994-2000 Dyrektor Departamentu Spółek Publicznych i Finansów, Komisji Papierów Wartościowych i Giełd, w latach 2009-2019 Członek Komisji Nadzoru Audytowego (I, II i III kadencji od jej powstania w 2009 roku), od 2020 roku Członek Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego.

W latach 2006-2019 Pan Piotr Maciej Kamiński pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej Wielton S.A. oraz Członka Komitetu Audytu.

Ponadto Pan Piotr Maciej Kamiński pełni lub pełnił funkcje m.in. w radach nadzorczych spółek prawa handlowego: Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (2005-2008, w tym 2006-2008 Prezes Rady Giełdy), Budimex S.A. (2010-2019), Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. (2010-2011), Idea Bank S.A. (2010-2011, 2015-2020), Pamapol S.A. (2006-2011, 2014- obecnie; Członek Rady, Członek Komitetu Audytu), Platige Image S.A. (2018-2019, 2019 – obecnie), Altus TFI S.A. (2014 – 2020, w tym od 2019 Przewodniczący Rady; Członek Komitetu Audytu), Sfinks S.A. (2013-2019, w tym od 2018 Członek Komitetu Audytu), WorkService S.A. (2013-2019; Członek Rady, Przewodniczący Komitetu Audytu), Immobile S.A. (2013- 2018 Przewodniczący Rady, od 2017 Przewodniczący Komitetu Audytu), Newag S.A. (2013-2019 Wiceprzewodniczący Rady, Przewodniczący Komitetu Audytu), Pentacomp Systemy Informatyczne S.A. (2007-2011, 2018-2019 Przewodniczący Rady), RockBridge TFI S.A. (2018-2019, 2019 – obecnie), Polska Agencja Informacji i Inwestycji Zagranicznych (2009-2010), Bankowy Fundusz Leasingowy S.A. (2003-2006 Przewodniczący Rady), Wawel Hotel Development Sp. z o.o. (2003- 2006 Przewodniczący Rady), Centralna Tabela Ofert S.A. (2001-2003 Przewodniczący Rady).

Od 1993 roku prowadzi wykłady na seminariach i konferencjach oraz uczelniach (Uniwersytet Warszawski, Szkoła Główna Handlowa) m.in. na temat rynku kapitałowego, rachunkowości sprawozdawczej, zarządzania informacją, praktycznych aspektów prawa handlowego.

Pan Piotr Maciej Kamiński jest absolwentem Uniwersytetu Warszawskiego na Wydziale Zarządzania. Uczestniczył w Międzynarodowym Programie Studiów Podyplomowych Tempus – CUBIS zorganizowanym przez Uniwersytet Katolicki w Mediolanie, Uniwersytet Katolicki w Leuven oraz Uniwersytet w Amsterdamie. Brał udział w Specjalistycznym Międzynarodowym Programie Szkoleniowym „International Institute of Securities Market Development” organizowanym przez Amerykańską Komisję Papierów Wartościowych i Giełd. Ukończył IESE Business School (University of Navarra) – Advanced Management Program.

Piotr Kuś

Od 1 lipca 2020 roku Pan Piotr Kuś jest Wiceprezesem Zarządu Wielton S.A. i Dyrektorem Generalnym Oddziału Wielton w Wieluniu. W Zarządzie jest odpowiedzialny za operacyjne funkcjonowanie Oddziału, inwestycje, rozwój sprzedaży i zarządzanie aktywami zakładów oraz za koordynowanie prac pozostałych Członków Zarządu Oddziału Wielton.

Karierę zawodową rozpoczął w 1997 roku w Delphi Automotive Systems – jednym z największych producentów części dla przemysłu samochodowego. Do 2004 roku pełnił tam funkcję Szefa Nowych Uruchomień. Następnie w latach 2004 – 2006 pełnił funkcję Dyrektora Produkcji w TBMECA. Pan Piotr

Kuś od 2006 roku był związany z firmą Faurecia, gdzie w latach 2008 – 2012 pełnił funkcję Członka Zarządu, Dyrektora Zakładu, a od 2012 roku stanowisko Dyrektora Operacyjnego EMEA w Dywizji Comfort & Trim. Następnie w latach 2015 – 2018 był Dyrektorem Zakładu w spółce Electrolux. Pełnił również funkcję Dyrektora Operacyjnego EMEA – Seat Structures and Mechanism Division w firmie Adient.

Pan Piotr Kuś jest absolwentem Wydziału Mechanicznego Politechniki Poznańskiej oraz studiów MBA – Oxford Brookes University/Polish Open University.

Tomasz Śniatała

Od 1 lipca 2020 roku Pan Tomasz Śniatała jest Członkiem Zarządu Wielton S.A. i CFO Oddziału Wielton w Wieluniu. W Zarządzie jest odpowiedzialny przede wszystkim za strategię finansową Oddziału Wielton.

Pan Tomasz Śniatała od 1995 roku przez 10 lat był związany z firmą Wagon S.A., w której pełnił funkcje kierownicze oraz stanowiska dyrektorskie związane z restrukturyzacją i kontrolingiem. W latach 2001 – 2003 był Członkiem Rady Nadzorczej Zakładu Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A. w Ostrowie Wielkopolskim. W 2005 roku awansował na stanowisko Członka Zarządu, Dyrektora ds. Ekonomiczno-Finansowych Europejskiego Konsorcjum Kolejowego Wagon S.A. Z kolei w 2007 roku był Członkiem Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Wodkan S.A. w Ostrowie Wielkopolskim. W latach 2007 – 2009 pełnił funkcję Prokurenta, Dyrektora ds. Ekonomiczno – Finansowych spółki Europejskie Konsorcjum Kolejowe „Wagon” S.A. oraz Członka Rady Nadzorczej Energetyka Wagon Sp. z o.o., by w 2009 roku objąć stanowisko Prezesa Zarządu.

W latach 2009 – 2010 sprawował funkcję Członka Zarządu, Dyrektora ds. Ekonomiczno – Finansowych Europejskiego Konsorcjum Kolejowego Wagon Sp. z o.o. W 2010 roku związał się z firmą Wielton S.A. obejmując funkcję Członka Zarządu. Natomiast w latach 2013 – 2020 roku pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu ds. Ekonomiczno – Finansowych Wielton S.A.

Pan Tomasz Śniatała został wyróżniony podczas XI edycji Konkursu Dyrektor Finansowy Roku w kategorii dużych firm. W konkursie doceniono jego wkład w budowę polskiej marki w Europie, zdobycie ważnego finansowania oraz wsparcie dla międzynarodowej ekspansji firmy.

Pan Tomasz Śniatała jest absolwentem Wydziału Rolniczego, Oddziału Mechanizacji Rolnictwa Akademii Rolniczej w Poznaniu. Ukończył również Studium Pedagogiczne w Wojewódzkim Ośrodku Metodycznym w Kaliszu, Studia Podyplomowe na Wydziale Matematyki, Fizyki i Chemii Uniwersytetu Wrocławskiego oraz Studium Rynku Kapitałowego na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Łódzkiego, a także Studia Podyplomowe z Rachunkowości i Finansów Akademii Ekonomicznej w Poznaniu. Posiada dyplom MBA Wyższej Szkoły Przedsiębiorczości Zarządzania im. Leona Koźmińskiego w Warszawie oraz ukończył studia doktoranckie na Akademii Leona Koźmińskiego w Warszawie. Pan Tomasz Śniatała jest absolwentem studiów Advanced Management Program (AMP) IESE Business School.

Andrzej Mowczan

Od 4 sierpnia 2020 roku Pan Andrzej Mowczan jest Członkiem Zarządu Wielton S.A. i Dyrektorem Komercyjnym Oddziału w Wieluniu. W Zarządzie jest odpowiedzialny m.in. za sprzedaż krajową i eksportową, oprócz krajów WNP, programy finansowe i remarketing oraz administrację sprzedaży.

Pan Andrzej Mowczan w latach 2004-2007 był przedstawicielem handlowym Wielton na Ukrainie. Następnie w okresie 2007-2010 pełnił funkcję Dyrektora Zarządzającego Wielton Ukraina. Od 2010 roku do 2017 roku był Dyrektorem Eksportu Wielton S.A. Pan Andrzej Mowczan w latach 2017-2020 pełnił funkcję Dyrektora Komercyjnego Grupy Wielton.

Jest absolwentem Akademii Ekonomicznej w Krakowie na kierunku Międzynarodowe Stosunki Gospodarcze o specjalizacji Handel Zagraniczny. Pan Andrzej Mowczan jest również absolwentem studiów Executive MBA na Akademii Leona Koźmińskiego.

Włodzimierz Masłowski

Od 1 lipca 2020 roku Pan Włodzimierz Masłowski jest Członkiem Zarządu Wielton S.A. na poziomie Oddziału Wielton w Wieluniu. W Zarządzie jest odpowiedzialny za sprzedaż na rynkach wschodnich i w krajach bałtyckich oraz za sprzedaż zabudów wstecznych i za segment Agro. Nadzoruje również

Aftersales. Pan Włodzimierz Masłowski swoją karierę zawodową rozpoczął w 1983 roku w Przedsiębiorstwie Techniczno – Handlowym Motoryzacji (PTHM) Polmozbyt w Warszawie, w którym przechodząc przez kolejne szczeble kariery zawodowej, kilkakrotnie awansował. Następnie w 1991 roku związał się ze spółką PROTYL Sp. z o.o. w Wieluniu, by w 1999 roku objąć stanowisko Prezesa Zarządu. W 1996 roku Pan Włodzimierz Masłowski dołączył do zespołu Wielton Sp. z o.o. i koordynował powstający zakład, a następnie w latach 2003 – 2004 sprawował stanowisko Prezesa Zarządu. W latach 2004 – 2005 i 2006 – 2010 pełnił funkcję Prezesa Zarządu Wielton S.A. Następnie w latach 2010 – 2020 zajmował stanowisko Wiceprezesa Zarządu Wielton S.A.

Pan Włodzimierz Masłowski jest absolwentem Wydziału Samochodów i Maszyn Roboczych Politechniki Warszawskiej. Ukończył również MBA w Wyższej Szkole Handlu i Finansów Międzynarodowych w Warszawie.

Maciej Grzelązka

Uchwała Rady Nadzorczej Wielton S.A. z dnia 23 grudnia 2021 roku o powołaniu Pana Macieja Grzelązki do składu Zarządu Spółki wejdzie w życie z dniem rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym zmian w Statucie Spółki. Zmiany zostaną poddane pod głosowanie akcjonariuszy na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Pan Maciej Grzelązka z firmą Wielton S.A. związany jest od marca 2020 roku, od kiedy pełni rolę Dyrektora Operacyjnego Oddziału w Wieluniu. W ramach dwóch zakładów produkcyjnych, zarządza procesami w obszarze produkcyjnym, konstrukcyjno-technologicznym, utrzymania ruchu, jakości, optymalizacji oraz inwestycji, zapewniając bezpieczne warunki pracy. Swoją karierę zawodową rozpoczął w 1997 roku w spółce ABB Sp. z o.o. Następnie w latach 2003 – 2006 związany był z firmą GE Consumer & Industrial. W latach 2006 – 2007 Pan Maciej Grzelązka pracował jako Kierownik produkcji w firmie Konex Sp. z o.o. Od 2007 roku związany z firmą Hutchinson Poland Sp. z o.o. Na początku jako Kierownik Wydziału Produkcyjnego, następnie w latach 2014-2016 jako Kierownik Produkcji i Industrializacji i okresowo Business Unit Manager w Hutchinson Aachen (Niemcy), a w ostatnim czasie, w latach 2016 - 2020 pełniąc rolę Dyrektora Operacyjnego.

Pan Maciej Grzelązka posiada udokumentowane doświadczenia w uruchamianiu nowych projektów, transferze procesów produkcyjnych oraz przeprowadzeniu projektem zmiany i restrukturyzacji. Pan Maciej Grzelązka jest absolwentem Wyższej Szkoły Humanistyczno-Ekonomicznej w Łodzi na kierunku Zarządzanie i Marketing w specjalizacji Zarządzanie Zasobami Ludzkimi oraz Wojskowej Akademii Medycznej w Łodzi na kierunku Zdrowie publiczne w specjalizacji Zarządzanie i Marketing w Służbie Zdrowia.

Kompetencje Zarządu

Zarząd jest organem zarządzającym - wykonawczym Spółki, który kieruje całokształtem jej działalności, reprezentuje ją na zewnątrz oraz prowadzi sprawy Spółki z podziałem na dwa obszary:

- Centralę Spółki,
- Oddział Spółki.

Powyższy podział jest podziałem wewnętrznym, stosowanym wyłącznie na potrzeby zarządcze i wynika z wprowadzenia nowej struktury organizacyjnej Spółki z wyodrębnionym poziomem centrali Spółki oraz wydzielonym w formie Oddziału Spółki Zakładem Produkcyjnym w Wieluniu. Zmiana gwarantuje efektywne zarządzanie aktywami i synergiami możliwymi do uzyskania przez ich optymalne wykorzystanie.

Szczegółowy podział odpowiedzialności pomiędzy Członkami Zarządu za prowadzenie spraw Spółki w ramach dwóch obszarów określa Regulamin Organizacyjny Zarządu i Struktura.

W zakresie spraw nieprzekraczających zwykłego zarządu w podległym sobie obszarze każdy członek Zarządu może samodzielnie prowadzić sprawy Spółki. W sprawach przekraczających zwykły zarząd wymagane jest podjęcie uchwały Zarządu.

Zarząd podejmuje decyzje w formie uchwał na posiedzeniach zwoływanych przez Prezesa Zarządu lub wyznaczonego Wiceprezesa Zarządu z jego inicjatywy bądź na wniosek członka Zarządu lub na wniosek Rady Nadzorczej. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów, przy czym dla ich ważności wymagana jest obecność co najmniej trzech Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu albo

czterech Członków Zarządu w przypadku nieobecności Prezesa Zarządu. W przypadku równej liczby głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

Reprezentowanie Spółki wobec osób trzecich oznacza dokonywanie w imieniu Spółki i na jej rzecz czynności prawnych. Prawo Zarządu do reprezentacji rozciąga się na wszystkie czynności sądowe i pozasądowe, z wyjątkiem tych, które na mocy przepisów szczególnych zostały zastrzeżone do wyłącznej kompetencji innych organów Spółki.

Składanie oświadczeń woli w imieniu Spółki w zakresie praw i obowiązków majątkowych i niemajątkowych, a także podpisywanie dokumentów w imieniu Spółki wymaga współdziałania dwóch członków Zarządu, albo jednego członka Zarządu i prokurenta łącznie.

Ustanowienie prokury wymaga zgody wszystkich członków Zarządu. Odwołać prokurę może każdy członek Zarządu.

Do praw i obowiązków Zarządu w szczególności należy:

- ustalanie terminu, porządku obrad i zwoływanie Walnych Zgromadzeń;
- składanie Walnemu Zgromadzeniu wniosków, wraz z opinią Rady Nadzorczej, w sprawach objętych porządkiem jego obrad;
- przedstawienie organom nadzorczym sprawozdania finansowego i pisemnego sprawozdania Zarządu z działalności w okresie obrachunkowym oraz wniosku w sprawie podziału zysku lub pokrycia strat;
- uchwalanie Regulaminu Organizacyjnego Spółki oraz innych aktów wewnętrznych Spółki regulujących tok pracy przedsiębiorstwa Spółki;
- opracowywanie i uchwalanie planów rocznych, wieloletnich i strategicznych Spółki;
- ustanawianie pełnomocnictw i prokury;
- występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskiem o zwołanie jej posiedzenia;
- występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskami o zatwierdzenie: Regulaminu Zarządu, Regulaminu Organizacyjnego Spółki, planów rocznych, wieloletnich i strategicznych Spółki.

Członkowie Zarządu powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Zarząd zobowiązany jest sporządzić sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Spółki nie później niż w ciągu trzech miesięcy po upływie roku obrotowego. Zarząd zobowiązany jest do opracowania i przekazania Radzie Nadzorczej do 30 listopada roku poprzedzającego rok, którego dotyczy, projektu budżetu (prowizorium budżetowe) na nadchodzący rok obrotowy. Prowizorium budżetowe zawierać powinno plan wydatków oraz przychodów na następny rok obrotowy. Budżet na następny rok obrotowy jest zatwierdzany przez Radę Nadzorczą w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego rok, którego dotyczy. W przypadku nie zatwierdzenia budżetu przez Radę Nadzorczą w wymaganym terminie, do czasu zatwierdzenia budżetu na dany rok obrotowy obowiązuje prowizorium budżetowe.

Osoby zarządzające nie posiadają prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Działalność Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu

Zasady powoływania i odwoływania Członków Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza składa się od pięciu do ośmiu członków powoływanych i odwoływanych w trybie określonym poniżej na wspólną kadencję, która wynosi pięć lat.

Zgodnie z postanowieniami obecnie obowiązującego Statutu Wielton S.A.:

- Tak długo jak Pan Mariusz Szataniak, jako beneficjent rzeczywisty w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, będzie posiadał co najmniej 20% akcji Spółki, Pan Mariusz Szataniak jest uprawniony do bezpośredniego powoływania i odwoływania dwóch członków Rady Nadzorczej, zaś tak długo jak Pan Mariusz Szataniak będzie posiadał co najmniej 10% akcji Spółki, Pan Mariusz Szataniak jest uprawniony do bezpośredniego powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej.
- Tak długo jak Pan Paweł Szataniak, jako beneficjent rzeczywisty w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, będzie posiadał co najmniej 20% akcji Spółki, Pan Paweł Szataniak jest uprawniony do bezpośredniego powoływania i odwoływania dwóch członków Rady Nadzorczej, zaś tak długo jak Pan Paweł Szataniak będzie posiadał co najmniej 10% akcji Spółki, Pan Paweł Szataniak jest uprawniony do bezpośredniego powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej.
- Tak długo jak Pan Jakub Prozner będzie posiadał co najmniej 10% akcji Spółki, Pan Jakub Prozner jest uprawniony do bezpośredniego powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej.
- Tak długo jak Pan Łukasz Tylkowski będzie posiadał co najmniej 10% akcji Spółki, Pan Łukasz Tylkowski jest uprawniony do bezpośredniego powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej.
- Pozostali członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie.

Jeżeli któryś z członków Rady Nadzorczej powoływanych przez uprawnione do tego osoby zostanie odwołany lub jego mandat wygaśnie z innych przyczyn, a uprawniona do tego osoba nie powoła nowego członka Rady Nadzorczej na jego miejsce w drodze stosownego oświadczenia woli w ciągu czternastu dni od otrzymania zawiadomienia od Zarządu z wezwaniem do powołania nowego członka Rady Nadzorczej (które to zawiadomienie powinno być skierowane do uprawnionej osoby w ciągu siedmiu dni od dnia powzięcia przez Zarząd wiadomości o wygaśnięciu mandatu członka Rady Nadzorczej), wówczas Rada Nadzorcza może dokooptować członka Rady w miejsce ustępującego przed wygaśnięciem mandatu lub zmarłego członka Rady.

Liczba dokooptowanych członków Rady nie może przekroczyć połowy składu Rady. Dokooptowani członkowie Rady winni być zatwierdzani przez najbliższe Walne Zgromadzenie, a ich mandaty wygasają z upływem kadencji Rady. W sytuacji, gdy członek Rady Nadzorczej nie zostanie dokooptowany przez Radę Nadzorczą, wówczas taki nowy członek zostanie powołany przez Walne Zgromadzenie, które Zarząd zwoła w tym celu niezwłocznie.

W przypadku upływu kadencji, osoby uprawnione do powołania członków Rady Nadzorczej na nową kadencję, zobowiązane są powołać członków Rady Nadzorczej nowej kadencji w drodze stosownego oświadczenia woli, które powinno być złożone najpóźniej w toku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji przez członków ustępującej Rady Nadzorczej i przed przejściem do punktu porządku obrad dotyczącego wyboru Rady Nadzorczej nowej kadencji.

W przypadku, gdy osoba uprawniona nie powoła członka bądź członków Rady Nadzorczej nowej kadencji stosownie do powyższych zapisów wyboru dokonuje Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza wybiera ze swego składu Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Zastępcę i Sekretarza na pierwszym posiedzeniu nowej kadencji.

Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołać może każdy jej członek a posiedzenie to powinno się odbyć najpóźniej w ciągu dwóch tygodni od dnia powołania Rady Nadzorczej nowej kadencji. Jeżeli pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji nie odbędzie się w terminie wskazanym w zdaniu poprzednim, pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołuje niezwłocznie Zarząd.

W toku kadencji Rady Nadzorczej może ona odwołać Przewodniczącego, Zastępcę i Sekretarza Rady Nadzorczej z zajmowanej funkcji z pozostawieniem tych osób w składzie Rady Nadzorczej z jednoczesnym powołaniem na te funkcje innego członka Rady Nadzorczej.

Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie za ostatni rok obrotowy wspólnej kadencji. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej wspólnej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej

Na koniec 2021 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania Radę Nadzorczą stanowili:

- Waldemar Frąckowiak – Przewodniczący, Członek Niezależny,
- Mariusz Szataniak – Zastępca Przewodniczącego,
- Krzysztof Półgrabia – Sekretarz,
- Krzysztof Tylkowski – Członek,
- Tadeusz Uhl – Członek Niezależny.

W 2021 roku nie miały miejsca zmiany osobowe w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Szczegółowe informacje nt. doświadczenia oraz kompetencji osób nadzorujących znajdują się na stronie internetowej Spółki <http://wieltongroup.com/> w zakładce *Relacje Inwestorskie – Ład Korporacyjny*.

Kompetencje Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad działalnością Spółki.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Wielton za ubiegły rok obrotowy w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym,
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Wielton w ubiegłym roku obrotowym w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym oraz ocena wniosku Zarządu co do podziału zysku albo pokrycia straty Spółki,
- składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników oceny sprawozdań finansowych, sprawozdania Zarządu z działalności oraz wniosku co do podziału zysku lub pokrycia straty;
- zatwierdzanie rocznych budżetów Spółki i Grupy Kapitałowej Wielton oraz rocznych i wieloletnich planów rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej Wielton,
- powoływanie i odwoływanie członków Zarządu,
- zawieszenie w czynnościach z ważnych powodów członka Zarządu lub całego Zarządu,
- delegowanie członka lub członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu w razie zawieszenia lub odwołania członków Zarządu, czy też całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
- zatwierdzenie Regulaminu Zarządu Spółki i zmian tego regulaminu,
- ustalenie jednolitego tekstu zmienionego Statutu lub wprowadzenie innych zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Walnego Zgromadzenia,
- ustalenie zasad wynagrodzenia Zarządu w ramach przyjętej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Wielton S.A.,
- zawieranie umów pomiędzy Spółką a członkami Zarządu,
- wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki. Rada dokonując wyboru biegłego rewidenta powinna zapewnić, aby biegli rewidenci odpowiedzialni za przeprowadzenie badania oraz firmy audytorskie zmieniali się przynajmniej raz na 5 lat od daty wyznaczenia oraz mieli możliwość ponownego uczestniczenia w badaniu po upływie co najmniej 3 lat,
- ocena, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

Uprzednia zgoda Rady Nadzorczej wymagana jest w następujących przypadkach:

- dla członka Zarządu na prowadzenie interesów konkurencyjnych wobec Spółki, udział w spółkach konkurencyjnych jako wspólnik jawny lub członek władz takiej spółki,
- nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości,
- zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązań lub dokonywanie wydatków i rozporządzeń prawami w ramach pojedynczej transakcji albo dwu lub więcej powiązanych transakcji o wartości stanowiącej równowartość co najmniej 5% kapitałów własnych Spółki według ostatniego

zaudytowanego sprawozdania finansowego – nieprzewidzianych w zatwierdzonym budżecie. W przypadku zobowiązań wynikających z umów wieloletnich przez wartość zobowiązania rozumie się łączną wartość świadczeń Spółki wynikających z tych umów, określoną dla całego okresu ich obowiązywania. W przypadku zobowiązań wynikających z umów zawartych na czas nieoznaczony wartością zobowiązań z tych umów jest łączna wartość świadczeń Spółki wynikających z zawartych umów w okresie 3 lat. W przypadku braku możliwości określenia wartości świadczeń wynikających z zawartej umowy należy określić jej szacunkową wartość. W razie gdy zobowiązanie Spółki bądź wartość rzeczy lub prawa wyrażone są w walucie obcej, wartość zobowiązania, wydatku bądź rozporządzenia należy obliczać według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego z ostatniego dnia miesiąca poprzedzającego zawarcie umowy, z której wynikać ma zobowiązanie, wydatek bądź rozporządzenie,

- zawiązanie lub likwidacja przez Spółkę innej spółki,
- nabycie lub objęcie udziałów lub akcji w innych spółkach, jeżeli wartość takiej transakcji kapitałowej stanowi równowartość co najmniej 5% kapitałów własnych Spółki według ostatniego zaudytowanego sprawozdania finansowego a transakcja nie jest przewidziana w zatwierdzonym budżecie,
- zawarcie umów pomiędzy Spółką a podmiotem powiązaniem Spółki w rozumieniu § 2 ust. 1 pkt. 32) Rozporządzenia 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,
- zawarcie przez Spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce lub podmiotem powiązaniem o ile nie dotyczy to transakcji typowych i zawieranych na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej Spółki,
- zasiadanie przez członka Zarządu w zarządach lub radach nadzorczych Spółek spoza Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza działa w oparciu o uchwalony przez Walne Zgromadzenie regulamin, który szczegółowo określa tryb pracy Rady. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są w razie potrzeby, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący. Zarząd lub członek Rady Nadzorczej mogą żądać zwołań Rady Nadzorczej podając jednocześnie proponowany porządek obrad. Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności lub utrudnionego kontaktu z nim Zastępca Przewodniczącego, jest obowiązany do zwołania takiego posiedzenia w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku.

Zwoływanie posiedzeń Rady Nadzorczej następuje w drodze przygotowania przez Przewodniczącego albo członka Rady Nadzorczej bądź Zarząd zwołujący posiedzenie po myśli art. 389 § 2 k.s.h., zaproszeń w formie pisemnej i wysłania ich do wszystkich członków Rady Nadzorczej przesyłką poleconą. Zaproszenie może być także wysłane pocztą elektroniczną, jeżeli członek Rady Nadzorczej wyraził na to uprzednio zgodę na piśmie, podając adres, na który zaproszenie ma być wysłane.

Zaproszenie powinno zostać wysłane co najmniej na siedem dni przed terminem posiedzenia. Termin siedmiu dni nie musi być zachowany w przypadku, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na to zgodę.

Rada Nadzorcza jest zdolna do podejmowania uchwał, jeżeli zaproszenia na posiedzenie zostały wysłane co najmniej na siedem dni przed terminem posiedzenia i w posiedzeniu bądź głosowaniu pisemnym uczestniczyć będzie przynajmniej połowa członków Rady.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. W razie równości głosów przeważa głos przewodniczącego posiedzenia.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem art. 388 § 2 zdanie 2 i § 4 k.s.h. Z zastrzeżeniem art. 388 § 4 k.s.h. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie obiegowym pisemnym (kurenda) bez wyznaczenia posiedzenia. Z zastrzeżeniem art. 388 § 4 k.s.h. Rada Nadzorcza może także podejmować uchwały bez wyznaczenia posiedzenia przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (środków telekomunikacyjnych – telefon, telekonferencja, fax, poczta elektroniczna, itp. środki techniczne) pod warunkiem, że wszyscy

członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały za pomocą faxu, poczty elektronicznej lub innego środka technicznego umożliwiającego przesłanie utrwalonej treści projektu uchwały.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.

Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zachowania w poufności wszelkich informacji stanowiących tajemnicę handlową Spółki. Obowiązek ten trwa także po zakończeniu sprawowania funkcji przez członków Rady Nadzorczej.

W 2021 roku w ramach Rady Nadzorczej funkcjonował jeden komitet – Komitet Audytu.

Komitet Audytu

W 2021 roku i na dzień przekazania niniejszego sprawozdania Komitet Audytu Rady Nadzorczej Wielton S.A. działał w składzie:

- Tadeusz Uhl – Przewodniczący,
- Waldemar Frąckowiak – Członek,
- Krzysztof Półgrabia – Członek.

W 2021 roku nie miały miejsca zmiany osobowe w składzie Komitetu Audytu.

Pan Tadeusz Uhl oraz Pan Waldemar Frąckowiak spełniają kryteria niezależności w rozumieniu ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 (DPSN 2021)*.

Wymogi niezależności poszczególnych Członków Komitetu Audytu zostały zweryfikowane na podstawie oświadczeń (wypełnionych i podpisanych ankiet) Członków Komitetu Audytu o spełnieniu kryteriów niezależności w rozumieniu ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dołożeniem należytej staranności i uwzględnieniem wiedzy Rady Nadzorczej Spółki w tym zakresie.

Pan Tadeusz Uhl posiada wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Wielton S.A. Uzyskał on tytuł mgr inż. na Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie na Wydziale Maszyn Górniczych i Hutniczych, na kierunku Automatyka. Z uczelnią tą Pan Tadeusz Uhl związał następnie swoją karierę zawodową uzyskując na niej kolejne tytuły naukowe, w tym tytuł doktora habilitowanego na Wydziale Inżynierii Mechanicznej. Był ponadto założycielem i prezesem spółki EC Grupa, działającej w obszarze R&D. Spędził też sześć lat za granicą pracując zarówno w przemyśle jak i na uczelniach w Holandii, Belgii, Francji, USA i Japonii. Jako pierwszy Polak został powołany do udziału w pracach Grupy Wysokiego Poziomu (*High Level Group*) w zakresie Kluczowych Technologii (*KTE – Key Enabling Technologies*), która działa przy Komisji Europejskiej. Działania HLG KET koncentrują się na ustalaniu kierunków rozwoju nowoczesnych gałęzi europejskiej gospodarki w Programie Horyzont 2020. Obecnie Pan Tadeusz Uhl jest profesorem zwyczajnym na Wydziale Inżynierii Mechanicznej i Robotyki AGH.

Pan Waldemar Frąckowiak posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych. Posiada tytuł profesora zwyczajnego. Jest inicjatorem powołania, a także Kierownikiem Katedry Inwestycji i Rynków Kapitałowych na Uniwersytecie Ekonomicznym w Poznaniu. Prof. W. Frąckowiak aktywnie doradzał inwestorom w wielu pierwszych dużych transakcjach przeprowadzonych na polskim rynku fuzji i przejęć po transformacji ustrojowej po 1990 roku. Pełnił także funkcję członka zarządu bez uprawnień oraz prezesa zarówno spółek notowanych na giełdzie jak i innych dużych firm i spółek inwestycyjnych. Był założycielem i partnerem zarządzającym spółki Frąckowiak&Partnerzy (jednej z pierwszych kancelarii doradczych i audytorskich w Polsce), która później funkcjonowała jako HLB Frąckowiak&Partnerzy. Obecnie firma ta działa pod nazwą Grant Thornton.

Do ustawowych zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- monitorowanie:
 - procesu sprawozdawczości finansowej,
 - skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,

- wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z przyjętymi politykami wyboru firmy audytorskiej i świadczenia przez nią dozwolonych usług niebędących badaniem;
- przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

Ponadto Komitet Audytu zapoznaje się z pisemnymi informacjami firmy audytorskiej o istotnych kwestiach dotyczących czynności rewizji finansowej, w tym w szczególności o znaczących nieprawidłowościach systemu kontroli wewnętrznej jednostki w odniesieniu do procesu sprawozdawczości finansowej, zagrożeniach niezależności firmy audytorskiej oraz czynnościach zastosowanych w celu ograniczenia tych zagrożeń.

W 2021 roku Komitet Audytu z uwagi na sytuację epidemiologiczną odbył online dwa posiedzenia, a ponadto (z uwagi na niemożność zwołania posiedzenia w terminie ustawowym, wywołaną przyczyną nagłą) podjął dwie decyzje przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

W ramach wykonywania swoich czynności w 2021 roku Komitet Audytu m.in.:

- zapoznał się z rocznym sprawozdaniem finansowym Spółki i Grupy Kapitałowej oraz ze Sprawozdaniem Dodatkowym biegłego rewidenta Grant Thornton Polska Sp. z o.o. Sp. k. z przeprowadzonego przez biegłego rewidenta badania rocznego sprawozdania finansowego Wielton S.A. oraz badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, a także odbył w tym temacie telekonferencję z kluczowym biegłym rewidentem;
- zapoznał się z rozszerzonym skonsolidowanym raportem okresowym za I półrocze 2021 roku zawierającym półroczne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku oraz skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku, a także z Raportem z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego i Raportem z przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego przygotowanymi przez biegłego rewidenta przeprowadzającego przegląd w imieniu Grant Thornton Polska Sp. z o.o. Sp. k.

Komitet Audytu nie złożył żadnych zastrzeżeń do ww. sprawozdań i raportów Spółki oraz stwierdził, że przedstawione dokumenty zostały przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej oraz sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Kapitałowej Wielton.

Dodatkowo Komitet Audytu Rady Nadzorczej Wielton S.A., po dokonaniu każdorazowo oceny niezależności firmy audytorskiej, wyraził w 2021 roku dwie zgody na zlecenie firmie audytorskiej Grant Thornton Polska Sp. z o.o. Sp. k., usług innych niż badanie sprawozdań finansowych (tj. badania sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2019, 2020 i 2021 oraz przeprowadzenia potwierdzenia prawidłowości wyliczenia przez Spółkę zobowiązań finansowych na potrzeby konsorcjalnej umowy kredytów).

Walne Zgromadzenie i prawa Akcjonariuszy

Walne Zgromadzenie Wielton S.A. działa w oparciu o przepisy: Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Wielton S.A.

Zgodnie z zasadami Kodeksu Spółek Handlowych, Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenie o zwołaniu Walnego Zgromadzenia powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w terminie sześciu miesięcy od zakończenia roku obrotowego. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki lub w Warszawie. Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.

Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza ma prawo zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie, o którym mowa w art. 395 § 1 K.s.h. lub w Statucie, jak również Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli jego zwołanie uzna za wskazane. Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogólnej liczby głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie - przewodniczącego tak zwołanego Walnego Zgromadzenia wyznaczają Akcjonariusze.

Prawo żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia w porządku obrad określonych spraw, przysługuje również Akcjonariuszom reprezentującym 1/20 kapitału zakładowego. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno zostać złożone Zarządowi na piśmie lub przesłane pocztą elektroniczną. Jeżeli Zarząd nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od przedstawienia żądania, sąd rejestrowy może upoważnić Akcjonariuszy występujących z żądaniem do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, wyznaczając jednocześnie przewodniczącego tego zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba, że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie wniósł sprzeciwu, co do odbycia Walnego Zgromadzenia ani co do postawienia poszczególnych spraw na porządku obrad. Porządek obrad ustala podmiot zwołujący Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący, co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone nie później niż 21 dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad lub uzasadnienie. Żądanie powinno zostać zgłoszone na piśmie lub w formie elektronicznej. Zarząd powinien niezwłocznie, nie później niż 18 dni przed terminem zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad wprowadzone na żądanie Akcjonariuszy. Ogłoszenie zmian następuje w taki sam sposób jak zwołanie zgromadzenia.

Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad lub spraw, które mają być wprowadzone do porządku obrad. Projekty uchwał powinny być zgłaszane pisemnie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał w taki sam sposób jak zwołuje zgromadzenia oraz na swojej stronie internetowej. Podczas Walnego Zgromadzenia każdy Akcjonariusz może zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki mają tylko osoby będące Akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela Spółki zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa

w Walnym Zgromadzeniu. Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela w treści zaświadczenia powinna zostać wskazana część lub wszystkie akcje zarejestrowane na jego rachunku papierów wartościowych. Przepisy o obrocie instrumentami finansowymi mogą wskazywać inne dokumenty równoważne zaświadczeniu, pod warunkiem, że podmiot wystawiający takie dokumenty został wskazany podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych dla spółki publicznej.

Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, Spółka ustala na podstawie wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykaz na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi.

Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej.

Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia Spółce wykaz przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed datą Walnego Zgromadzenia. Jeżeli z przyczyn technicznych wykaz nie może zostać udostępniony w taki sposób, podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych wydaje go w postaci dokumentu sporządzonego na piśmie nie później niż na sześć dni przed datą Walnego Zgromadzenia; wydanie następuje w siedzibie organu zarządzającego podmiotem. Akcjonariusz Spółki może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu a dniem zakończenia Walnego Zgromadzenia.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu. Lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podpisana przez Zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę przysługujących im głosów, powinna być wyłożona w siedzibie Spółki przez trzy dni powszednie przed odbyciem Walnego Zgromadzenia. Osoba fizyczna może podać adres do doręczeń zamiast miejsca zamieszkania. Akcjonariusz może przeglądać listę akcjonariuszy w lokalu Zarządu oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia. Akcjonariusz może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana.

Na Walnym Zgromadzeniu powinni być obecni członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu oraz na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe Spółki powinien być obecny biegły rewident.

Ponadto na Walnym Zgromadzeniu mogą być obecni:

- notariusz sporządzający protokół Walnego Zgromadzenia – w czasie całych obrad Walnego Zgromadzenia;
- dyrektorzy, kierownicy i inni pracownicy Spółki lub podmiotów zależnych od Spółki zaproszeni przez Zarząd Spółki – w czasie rozpatrywania punktu porządku obrad dotyczącego aspektów leżących w zakresie odpowiedzialności tych osób;
- eksperci zaproszeni przez organ zwołujący Walne Zgromadzenie – w czasie rozpatrywania punktu porządku obrad dotyczącego aspektów będących przedmiotem oceny ekspertów bądź po wyrażeniu zgody przez Akcjonariuszy reprezentujących zwykłą większość głosów – w czasie rozpatrywania innych punktów porządku obrad;
- przedstawiciele mediów w czasie rozpatrywania określonych punktów porządku obrad bądź w czasie całych obrad Walnego Zgromadzenia;
- inne osoby – po wyrażeniu zgody przez Akcjonariuszy reprezentujących bezwzględną większość głosów obecnych na Walnym Zgromadzeniu – w czasie rozpatrywania określonych punktów porządku obrad bądź w czasie całych obrad Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana. W przypadku, gdy Przewodniczący Rady Nadzorczej nie będzie obecny na Walnym Zgromadzeniu lub nie wskaże osoby do jego otwarcia, Walne Zgromadzenie będzie otwarte przez Prezesa Zarządu bądź osobę przez niego wskazaną.

Spośród uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

Osoba otwierająca Walne Zgromadzenie może podejmować wszelkie decyzje porządkowe, niezbędne do rozpoczęcia obrad Walnego Zgromadzenia, w szczególności powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.

Lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wymienieniem liczby akcji, które każdy z nich przedstawia, i służących im głosów, podpisana przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, powinna być sporządzona niezwłocznie po wyborze Przewodniczącego i wyłożona podczas obrad tego zgromadzenia. Na wniosek Akcjonariuszy, posiadających jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym walnym zgromadzeniu, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych Akcjonariuszy i reprezentowanych akcji, chyba, że przepisy prawa lub Statutu przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał. O ile przepisy Kodeksu spółek handlowych lub Statutu nie przewidują surowszych warunków, uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów.

Uchwała Walnego Zgromadzenia w sprawie odwołania członka Zarządu Spółki bądź zawieszenia go w czynnościach podejmowana na mocy art. 368 § 4 zdanie 2 K.s.h. wymaga większości 2/3 głosów. W przypadku przewidzianym w art. 397 Kodeksu spółek handlowych do ważności uchwały o rozwiązaniu Spółki wymagana jest bezwzględna większość głosów. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie bądź zawieszenie członków organów Spółki lub likwidatorów, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności jak również w sprawach osobowych. Ponadto tajne głosowanie zarządza się na wniosek choćby jednego z Akcjonariuszy uprawnionych do głosowania. Uchwały w sprawie istotnej zmiany przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym.

Istotna zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki następuje bez wykupu akcji Akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę przedmiotu przedsiębiorstwa. Uchwała o istotnej zmianie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki wymaga większości 2/3 głosów, przy obecności osób przedstawiających przynajmniej połowę kapitału zakładowego. W głosowaniu tym każda akcja ma jeden głos bez przywilejów i ograniczeń.

Akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji. Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Pełnomocnik wykonuje wszystkie uprawnienia Akcjonariusza na Walnym Zgromadzeniu, chyba że co innego wynika z treści pełnomocnictwa. Pełnomocnik może udzielić dalszego pełnomocnictwa, jeżeli wynika to z treści pełnomocnictwa. Pełnomocnik może reprezentować więcej niż jednego Akcjonariusza i głosować odmiennie z akcji każdego Akcjonariusza. Akcjonariusz Spółki posiadający akcje zapisane na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków. Zasady o wykonywaniu prawa głosu przez pełnomocnika stosuje się do wykonywania prawa głosu przez innego przedstawiciela. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie, pod rygorem nieważności lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Jeżeli pełnomocnikiem na Walnym Zgromadzeniu Spółki jest członek Zarządu, członek Rady Nadzorczej, likwidator, pracownik Spółki pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentacji tylko na jednym Walnym Zgromadzeniu a pełnomocnik głosuje zgodnie z instrukcjami udzielonymi przez Akcjonariusza. Pełnomocnik ma obowiązek ujawnić Akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów. Udzielenie dalszego pełnomocnictwa jest wyłączone.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy podejmowanie uchwał w sprawach:

- rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Wielton oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Wielton w ubiegłym roku obrotowym,
- podziału zysku albo pokrycia straty Spółki,

- udzielenia członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
- zmiany statutu Spółki,
- podwyższenia albo obniżenia kapitału zakładowego,
- połączenia Spółki lub przekształcenia Spółki,
- rozwiązania i likwidacji Spółki,
- emisji obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa i emisji warrantów subskrypcyjnych, o których mowa w art. 453 § 2 Kodeksu spółek handlowych,
- nabycia akcji własnych w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz upoważnienia do ich nabywania w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych,
- umarzania akcji i warunków tego umorzenia,
- zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa, lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- tworzenia i znoszenia kapitałów rezerwowych, funduszy specjalnych oraz określenie ich przeznaczenia,
- postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- zawarcia pomiędzy Spółką a jej spółką zależną umowy przewidującej zarządzanie spółką zależną lub przekazywanie zysku przez spółkę zależną,
- powołania i odwołania członków Rady Nadzorczej Spółki,
- powołania i odwołania likwidatorów,
- ustalenia wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej Spółki,
- uchwalenia regulaminu Rady Nadzorczej,
- uchwalenia regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia,
- wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub Akcjonariuszy,
- ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym.

Oprócz spraw wymienionych jak wyżej uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają inne sprawy określone w przepisach prawa i Statucie. Nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

Zasady zmiany Statutu Spółki

Zmiana Statutu Spółki dokonywana jest w trybie podjęcia uchwały przez Walne Zgromadzenie Spółki. Zmiana Statutu wymaga wpisu do rejestru przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym. Statut Spółki nie zawiera zapisów odmiennych od przepisów Kodeksu Spółek Handlowych.

W ciągu 2021 roku nie wprowadzono zmian w Statucie Wielton S.A.

Systemy kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych

Zarząd Spółki Wielton S.A. jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych oraz odpowiednio skonsolidowanych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych raportów okresowych przygotowanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia 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).

Księgi rachunkowe Wielton S.A. prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej przy użyciu systemu komputerowego ERP firmy QAD w Wieluniu przy ul. Rymarkiewicz 6. Dane liczbowe są wykazywane w zaokrągleniu do tysiący złotych. Księgi rachunkowe spółek Grupy prowadzone są w specjalistycznych systemach zgodnie z lokalnymi regulacjami.

Sprawozdania finansowe oraz skonsolidowane sprawozdania finansowe są sporządzane zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z uwzględnieniem korekt z tytułu rezerw, rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o którym mowa w ustawie o rachunkowości, oraz odpisów aktualizujących wartość składników aktywów.

Zakres raportowania oraz odpowiedzialności w przedmiocie sporządzania sprawozdań finansowych określają procedury wewnętrzne przyjęte przez Spółkę. Podstawowym elementem kontroli wewnętrznej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest rozdzielenie, zgodnie z podziałem obowiązków i kompetencji, funkcji ewidencji, kontroli formalnej i merytorycznej oraz sporządzania sprawozdań finansowych między poszczególne stanowiska pracy. Aktywa i pasywa podlegają dodatkowo weryfikacji przed sporządzeniem sprawozdań finansowych.

Za przygotowanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych oraz odpowiednio skonsolidowanych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych raportów okresowych odpowiedzialny jest dział księgowości i dział finansowy Spółki. Następnie sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez Zarząd Wielton S.A.

Jednym z podstawowych elementów zewnętrznej kontroli w procesie sporządzania sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza. Biegły rewident przeprowadza badanie wstępne i badanie właściwe jednostkowych i skonsolidowanych rocznych sprawozdań finansowych oraz przegląd jednostkowego i skonsolidowanego półrocznego sprawozdania finansowego.

Polityka i procedura wyboru biegłego rewidenta

Zgodnie ze Statutem Wielton S.A., wyboru firmy audytorskiej dokonuje Rada Nadzorcza, działając na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. Zakazane jest wprowadzanie jakichkolwiek klauzul umownych, które nakazywałyby Radzie Nadzorczej wybór firmy audytorskiej spośród określonej kategorii lub wykazu firm audytorskich. Klauzule takie są nieważne z mocy prawa.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Wielton S.A. przyjął politykę i procedurę dotyczącą wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych.

Polityka wyboru biegłego rewidenta

Rada Nadzorcza podczas dokonywania finalnego wyboru, a Komitet Audytu na etapie przygotowywania rekomendacji, kierują się następującymi wytycznymi dotyczącymi firmy audytorskiej:

- ceną zaproponowaną przez firmę audytorską;
- możliwością zapewnienia świadczenia pełnego zakresu usług określonych przez Wielton S.A. (badanie sprawozdań jednostkowych, badania sprawozdań skonsolidowanych, przeglądy etc.);
- dotychczasowymi doświadczeniami firmy audytorskiej w badaniu sprawozdań jednostek o podobnym do Grupy Wielton profilu działalności;
- dotychczasowymi doświadczeniami firmy audytorskiej w badaniu sprawozdań jednostek zainteresowania publicznego;
- kwalifikacjami zawodowymi i doświadczeniem osób bezpośrednio zaangażowanych w prowadzone w Grupie Wielton badanie;

- zapewnieniem przeprowadzenia badania zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej i Usług Atestacyjnych oraz przestrzegania Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1;
- możliwością przeprowadzenia badania w terminach określonych przez Wielton S.A.;
- reputacją firmy audytorskiej na rynkach finansowych;
- potwierdzeniem niezależności firmy audytorskiej już na etapie procedury wyboru – potwierdzenie to powinno dotyczyć zarówno Wielton S.A., jak i Grupy Wielton.

Procedura wyboru biegłego rewidenta

Przyjęta przez Komitet Audytu procedura wyboru biegłego rewidenta przedstawia się następująco:

- Za zorganizowanie procedury wyboru firmy audytorskiej odpowiada Członek Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych.
- Procedura wyboru inicjowana jest przez Komitet Audytu, który zleca jej zorganizowanie Członkowi Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych. Zlecenie jest dokumentowane w protokole z posiedzenia Komitetu Audytu.
- Członek Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych zbiera oferty od wybranych firm audytorskich, pod warunkiem spełnienia przez te firmy wymagań dotyczących obowiązkowej rotacji firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz pod warunkiem spełnienia przez te firmy wymagań określonych polityką wyboru firmy audytorskiej.
- Członek Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych, odpowiadając na zapytania firm audytorskich biorących udział w procedurze wyboru, przygotowuje dokumentację, która umożliwi im poznanie działalności Wielton S.A. i uzyskanie informacji, które sprawozdania finansowe podlegają badaniu oraz prowadzi bezpośrednio negocjacje z zainteresowanymi oferentami.
- W wyniku przeprowadzonych negocjacji Członek Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych dokonuje wstępnej oceny ofert złożonych w procedurze wyboru firmy audytorskiej oraz sporządza sprawozdanie z procedury wyboru, które zawiera wnioski z jej przeprowadzenia. Sprawozdanie jest następnie zatwierdzane przez Komitet Audytu. Brak odpowiedzi w wyznaczonym przez Wielton S.A. terminie na zapytanie ofertowe wysłane przez Członka Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych traktowany jest jako odmowa udziału w procedurze wyboru.
- Podczas dokonywania wstępnej oceny ofert Członek Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych kieruje się wytycznymi zawartymi w polityce wyboru firmy audytorskiej.
- W wyniku analizy sprawozdania z procedury wyboru sporządzonego przez Członka Zarządu d.s. Ekonomiczno-Finansowych, Komitet Audytu wydaje rekomendację. Rekomendacja obejmuje dwie firmy audytorskie. Rekomendacja jest przedstawiana Radzie Nadzorczej. Rekomendacja zawiera należyście uzasadnioną preferencję Komitetu Audytu wobec jednej z przedstawionych firm audytorskich. W rekomendacji tej Komitet stwierdza, że decyzja jest wolna od wpływów strony trzeciej i że w umowach zawartych przez Spółkę nie istnieją żadne klauzule umowne, ograniczające możliwość wyboru firmy audytorskiej.
- Jeżeli Rada Nadzorcza zdecyduje się wybrać inną firmę audytorską niż rekomendowana przez Komitet Audytu, wówczas jest zobowiązana uzasadnić przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu Audytu oraz przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości organu zatwierdzającego sprawozdanie finansowe.

W 2020 roku Komitet Audytu wydał pozytywną rekomendację w sprawie przedłużenia współpracy w zakresie badania i przeglądów sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Wielton na lata 2020 i 2021 z firmą audytorską – Grant Thornton Polska Sp. z o.o. Sp. k. Decyzja Komitetu Audytu wolna była od wpływów strony trzeciej, zaś w umowach zawartych przez Spółkę nie istnieją żadne klauzule umowne, ograniczające możliwość wyboru firmy audytorskiej (art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Dz. U.2019 poz. 351.). W związku z powyższym rekomendacja Komitetu Audytu dotycząca firmy audytorskiej spełniała obowiązujące warunki.

Zasady rotacji biegłego rewidenta

Minimalne i maksymalne okresy współpracy z firmą audytorską oraz obowiązkowa rotacja kluczowego biegłego rewidenta:

- Pierwsza umowa z firmą audytorską zawierana jest na okres nie krótszy niż dwa lata, z możliwością jej przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy.
- Zgodnie z regulacjami wewnętrznymi Spółki maksymalny okres współpracy z jedną firmą audytorską wynosi 5 lat, przy czym po wejściu w życie Ustawy z dnia 31 marca 2020 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, zgodnie z przepisami Rozporządzenia UE nr 537/2014 okres ten może wynosić 10 lat.
- Czas trwania współpracy liczy się od pierwszego roku obrotowego objętego umową badania, w którym to roku firma audytorska została powołana po raz pierwszy do przeprowadzenia następujących nieprzerwanie po sobie badań ustawowych Wielton S.A.
- Po upływie maksymalnego okresu współpracy firma audytorska ani w stosownych przypadkach, żaden z członków jej sieci, nie może podjąć badania ustawowego sprawozdań finansowych Wielton S.A. w okresie kolejnych czterech lat.
- Kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego w Wielton S.A. w okresie dłuższym niż pięć lat. Może on ponownie przeprowadzać badanie ustawowe po upływie trzech lat.

Polityka w zakresie świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych przez firmy audytorskie i podmioty z nimi powiązane

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Wielton S.A. ustanowił w 2017 roku następującą politykę dotyczącą świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych:

- Firma audytorska, jednostki z nią powiązane oraz należące do tej samej sieci mogą świadczyć na rzecz Wielton S.A. oraz na rzecz jednostek od niego zależnych dozwolone usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych, które zostały zdefiniowane poniżej. Komitet Audytu jest zobowiązany jednak wyrazić zgodę na zawarcie umowy na takie usługi, po uprzedniej analizie zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w art. 69–73 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym. Zgoda ta musi zostać zaprotokołowana podczas obrad Komitetu lub udzielona w formie obiegujowej i potwierdzona w protokole z kolejnego posiedzenia Komitetu.
- Jeżeli waga zagrożeń niezależności firmy audytorskiej jest taka, że niezależność zostaje naruszona, Komitet Audytu nie wyraża zgody na podpisanie umowy na usługę dodatkową.
- Dozwolonymi usługami niebędącymi badaniem świadczonymi przez firmy audytorskie są:
 - usługi przeprowadzania procedur należytej staranności (*due dilligence*) w zakresie kondycji ekonomiczno-finansowej lub usługi wydawania listów poświadczających, jeśli są wykonywane w związku z prospektem emisyjnym Wielton S.A., przeprowadzane zgodnie z krajowym standardem usług pokrewnych i polegające na przeprowadzaniu uzgodnionych procedur;
 - usługi atestacyjne w zakresie informacji finansowych pro forma, prognoz wyników lub wyników szacunkowych, zamieszczane w prospekcie emisyjnym Wielton S.A.;
 - badanie historycznych informacji finansowych do prospektu, o którym mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 809/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 roku;
 - weryfikacja pakietów konsolidacyjnych;
 - potwierdzenie spełnienia warunków zawartych umów kredytowych na podstawie analizy informacji finansowych pochodzących ze zbadanych przez firmę audytorską sprawozdań finansowych;
 - usługi atestacyjne w zakresie sprawozdawczości dotyczącej ładu korporacyjnego, zarządzania ryzykiem oraz społecznej odpowiedzialności biznesu;
 - usługi polegające na ocenie zgodności informacji ujawnianych przez instytucje finansowe i firmy inwestycyjne z wymogami w zakresie ujawniania informacji dotyczących adekwatności kapitałowej oraz zmiennych składników wynagrodzeń;
 - poświadczenia dotyczące sprawozdań lub innych informacji finansowych przeznaczonych dla Rady Nadzorczej Wielton S.A. lub właścicieli, wykraczające poza zakres badania ustawowego i mające pomóc tym organom w wypełnianiu ich ustawowych obowiązków.

Świadczenie usług, o których mowa powyżej, możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Wielton S.A. Wszystkie pozostałe usługi niebędące czynnościami rewizji finansowej, poza tymi wymienionymi powyżej, są zabronione.

W 2021 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej Wielton S.A. wyrażał dwukrotnie zgodę na zlecenie firmie Grant Thornton Polska Sp. z o.o. Sp. k., firmie audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Wielton, po dokonaniu oceny niezależności, świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem w rozumieniu ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Polityka różnorodności

Spółka nie opracowała i nie stosuje polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów. Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w Zarządzie i Radzie Nadzorczej. Na dzień przekazania sprawozdania do publikacji w skład siedmioosobowego Zarządu i pięcioosobowej Rady Nadzorczej wchodziło wyłącznie mężczyzn.

Funkcje członków organu zarządzającego i nadzorczego powierzone zostały konkretnym osobom niezależnie od ich płci, kierunku wykształcenia czy wieku, ale według merytorycznego przygotowania oraz doświadczenia tych osób. Niemniej skład organów Wielton S.A. w dużej mierze uzależniony jest od Rady Nadzorczej i akcjonariuszy Spółki, zatem nie można wykluczyć, iż w przyszłości organy Spółki będą zróżnicowane pod względem powyższych kryteriów.