

**Projekty uchwał na  
Zwyczajne Walne Zgromadzenie VRG S.A.  
z siedzibą w Krakowie  
(„Spółka”)  
zwołane na dzień 26 czerwca 2024 roku  
(dokument uwzględnia projekty uchwał przedstawione przez akcjonariusza Spółki we wniosku o  
umieszczenie określonych spraw w porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)**

**Uchwała nr 01/06/2024  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wybiera na Przewodniczącego Zgromadzenia p.  
\_\_\_\_\_.

**Uchwała nr 02/06/2024  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie przyjęcia porządku obrad**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki przyjmuje niniejszym następujący porządek obrad Walnego Zgromadzenia:

1. Otwarcie Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad.
5. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023.
6. Przedstawienie i rozpatrzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023.
7. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023.
8. Przedstawienie oceny Rady Nadzorczej Spółki za 2023 r. dotyczącej: (i) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, (ii) sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej VRG S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023 oraz (iii) wniosku Zarządu w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023 i wypłaty dywidendy.
9. Przedstawienie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za 2023 rok.
10. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023.
11. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023.
13. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za 2023 r.

14. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto Spółki wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2023.
15. Podjęcie uchwały w sprawie wypłaty dywidendy.
16. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2023.
17. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia kooptacji do Rady Nadzorczej Pani Danuty Dąbrowskiej zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 30 października 2023 r.
18. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia kooptacji do Rady Nadzorczej Pani Blanki Borkowskiej zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 19 marca 2024 r.
19. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej.
20. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej Sprawozdania Rady Nadzorczej VRG S.A. o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej VRG S.A. za rok 2023.
21. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki w zakresie § 21. ust. 2 pkt 8) poprzez udzielenie Radzie Nadzorczej Spółki uprawnienia do wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.
22. Zamknięcie Walnego Zgromadzenia.

**Uchwała nr 03/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na podstawie art. 393 pkt.1 i art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych postanawia zatwierdzić sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023 przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej obejmujące:

- a. sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **936.135.953,41 zł**;
- b. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości **28.193.220,51 zł**;
- c. sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w wysokości **28.193.220,51 zł**;
- d. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego w kwocie **18.697.947,49 zł**;
- e. sprawozdanie z przepływów pieniężnych w roku obrotowym od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę - **13.399.726,51 zł**;
- f. informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

**Uchwała nr 04/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych postanawia zatwierdzić skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej VRG S.A. za rok

2023 przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez Unię Europejską obejmujące:

- a. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **1.529.790.849,79 zł**;
- b. skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości **101.728.755,35 zł**;
- c. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w wysokości **101.727.482,66 zł**;
- d. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **54.836.314,66 zł**;
- e. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych w roku obrotowym od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **-17.762.089,97 zł**;
- f. informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**Uchwała nr 05/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na podstawie art. 393 pkt.1 i art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych postanawia zatwierdzić Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności grupy kapitałowej VRG S.A. za rok obrotowy 2023.

**Uchwała nr 06/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki za rok 2023.

Uzasadnienie do projektu uchwały nr 06/06/2024:

Punkt 13 porządku obrad obejmuje pojęcie uchwały o zatwierdzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej za 2023 r. w związku z pkt. 2.11. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, obowiązujących od 1 lipca 2021 r.

**Uchwała nr 07/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt. 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 30 ust.1 pkt. 2 Statutu Spółki uwzględniając treść sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z oceny wniosku Zarządu w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy

2023 postanawia, że zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2023 w wysokości **28.193.220,51 zł** (słownie: dwadzieścia osiem milionów sto dziewięćdziesiąt trzy tysiące dwieście dwadzieścia złotych i pięćdziesiąt jeden groszy) zostanie przeznaczony w całości na zasilenie kapitału zapasowego Spółki.

Uzasadnienie Zarządu Spółki do projektu uchwały nr 07/06/2024:

Zgodnie z realizowanym przez Zarząd planem rozwoju Spółki, propozycja przeznaczenia zysku netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2023 w całości na kapitał zapasowy Spółki, ma na celu umożliwienie finansowania dalszej zrównoważonej rozbudowy sieci dystrybucji detalicznej Spółki, przeprowadzenie inwestycji odtworzeniowych w najważniejszych lokalizacjach salonów firmowych poszczególnych marek, zwiększenie kapitału obrotowego. Sposób podziału zysku netto Spółki wskazany w projekcie uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki.

**Uchwała nr 08/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie wypłaty dywidendy**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 348 i art. 396 § 5 Kodeksu spółek handlowych i § 30 ust.1 pkt. 2 Statutu Spółki, uwzględniając treść sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z oceny wniosku Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy, uchwała, co następuje:

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia przeznaczyć zysk netto osiągnięty przez Spółkę w latach ubiegłych i przekazany na kapitał zapasowy, na wypłatę dywidendy w kwocie **0,09 zł** (słownie: zero złotych dziewięć groszy) na jedną akcję w łącznej kwocie **21.101.025,60 zł** (słownie: dwadzieścia jeden milionów sto jeden tysięcy dwadzieścia pięć złotych i sześćdziesiąt groszy).

§ 2.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia ustalić, że uprawnionymi do dywidendy będą akcjonariusze Spółki na dzień 20 września 2024 roku (dzień dywidendy), a dniem wypłaty dywidendy będzie 16 grudnia 2024 roku.

Uzasadnienie Zarządu Spółki do projektu uchwały nr 08/06/2024:

Propozycja wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy Spółki stanowi realizację założeń przyjętej przez Zarząd w dniu 18 maja 2022 roku Polityki Dywidendowej Spółki i opublikowanej przez Spółkę raportem bieżącym nr 18/2022 z dnia 18 maja 2022 r. Użycie dla tego celu kapitału zapasowego (w części utworzonej z zysków - art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych) wymaga zgody walnego zgromadzenia stosownie do art. 396 § 5 Kodeksu spółek handlowych. Proponowana kwota mieści się w zdolności dywidendowej Spółki. Propozycja wypłaty dywidendy we wskazanej w projekcie uchwały kwocie została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Spółki.

**Uchwała nr 09/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Januszowi Płocicy – Prezesowi Zarządu Spółki, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023, w okresie od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 28 listopada 2023 roku.

**Uchwała nr 10/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Mateuszowi Kolańskiemu – Prezesowi Zarządu Spółki, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023, w okresie od dnia 28 listopada 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

**Uchwała nr 11/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Pani Marcie Fryzowskiej – Wiceprezesce Zarządu Spółki, absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 12/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Łukaszowi Bernackiemu – Wiceprezesowi Zarządu Spółki, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 13/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Michałowi Zimnickiemu – Wiceprezesowi Zarządu Spółki, absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 14/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Mateuszowi Kolańskiemu, Przewodniczącemu Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023, w okresie od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 28 listopada 2023 roku.

**Uchwała nr 15/06/2024**

**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie udzielenia absolutorium Członkini Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Pani Danucie Dąbrowskiej absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Członkini Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023, w okresie od dnia 30 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

**Uchwała nr 16/06/2024  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Marcinowi Gomole absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 17/06/2024  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Piotrowi Kaczmarkowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 18/06/2024  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Janowi Pilchowi, Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023, w okresie od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 29 sierpnia 2023 roku.

**Uchwała nr 19/06/2024  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Piotrowi Stępniaкови, Przewodniczącemu Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 20/06/2024  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
z dnia 26 czerwca 2024 roku  
w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Wacławowi Szaremu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 21/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej Spółki**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Andrzejowi Szumańskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023.

**Uchwała nr 22/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia kooptacji do Rady Nadzorczej Pani Danuty Dąbrowskiej zgodnie z**  
**uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 30 października 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki VRG S.A. z siedzibą w Krakowie („Spółka”), działając na podstawie paragrafu 22 ust. 3 statutu Spółki, niniejszym zatwierdza dokonaną na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 30 października 2023 r. kooptację Pani Danuty Dąbrowskiej do składu Rady Nadzorczej Spółki.

**Uchwała nr 23/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia kooptacji do Rady Nadzorczej Pani Blanki Borkowskiej zgodnie z**  
**uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 19 marca 2024 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki VRG S.A. z siedzibą w Krakowie („Spółka”), działając na podstawie paragrafu 22 ust. 3 statutu Spółki, niniejszym zatwierdza dokonaną na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 19 marca 2024 r. kooptację Pani Blanki Borkowskiej do składu Rady Nadzorczej Spółki.

**Uchwała nr 24/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie odwołania członka Rady Nadzorczej Spółki**

**§ 1**

Na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie VRG S.A. z siedzibą w Krakowie niniejszym odwołuje ze składu Rady Nadzorczej Spółki Panią/Pana \_\_\_\_\_.

**§ 2**

1. Uchwała została podjęta w głosowaniu tajnym.
2. Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Uchwała nr 25/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Spółki**

**§ 1**

Na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie VRG S.A. z siedzibą w Krakowie niniejszym powołuje w skład Rady Nadzorczej Spółki Panią/Pana \_\_\_\_\_.

**§ 2**

1. Uchwała została podjęta w głosowaniu tajnym.
2. Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Uchwała nr 26/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej Sprawozdania Rady Nadzorczej VRG S.A. o**  
**wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej VRG S.A. za rok 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na podstawie art. 395 § 2<sup>1</sup> KSH w związku z art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych pozytywnie opiniuje Sprawozdanie Rady Nadzorczej VRG S.A. o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej VRG S.A. za rok 2023.

Uzasadnienie do projektu uchwały nr 26/06/2024:

Uchwała jest uchwałą podejmowaną przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie na podstawie art. 395 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

**Uchwała nr 27/06/2024**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**z dnia 26 czerwca 2024 roku**  
**w sprawie zmiany w Statucie Spółki**

§ 1.

Walne Zgromadzenie spółki VRG S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: „Spółka”) niniejszym na podstawie art. 430 § 1. Kodeksu spółek handlowych oraz § 30 ust. 1 pkt. 6) Statutu Spółki postanawia wprowadzić następujące zmiany w Statucie Spółki:

Paragraf 21 ust. 2 pkt 8) Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*8) wybór biegłego rewidenta, przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego,”*

otrzymuje nowe następujące brzmienie:

8) *wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju,*”

§ 2.

Walne Zgromadzenie Spółki działając na podstawie art. 430 § 5. Kodeksu spółek handlowych - upoważnia Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia jednolitego tekstu Statutu Spółki na skutek zmian podjętych na mocy niniejszej uchwały.”

Uzasadnienie Zarządu do projektu uchwały nr 27/06/2024:

Propozycja zmiany Statutu Spółki rekomendowana przez Zarząd wynika z projektowanej zmiany w art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości na podstawie poddanego pod konsultacje publiczne projektu ustawy z dnia 17 kwietnia 2024 r. o zmianie ustawy o rachunkowości, ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz niektórych innych ustaw, którego celem jest wdrożenie dyrektywy PE i Rady 2022/2464 ws. sprawozdawczości przedsiębiorstw w zakresie zrównoważonego rozwoju (dyrektywa CSRD). Zgodnie z projektowaną zmianą art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości:

*„Wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki, chyba że statut, umowa lub inne wiążące jednostkę przepisy prawa stanowią inaczej.”*

W przypadku wejścia w życie powyższej zmiany w ustawie o rachunkowości, w świetle dotychczasowego brzmienia § 21. ust. 2 pkt 8) Statutu Spółki, wybór firmy audytorskiej co do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju wymagałby podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki.

Celem proponowanej przez Zarząd zmiany Statutu Spółki jest stosowanie jednolitej zasady wyboru firmy audytorskiej zarówno do badań ustawowych, jak i usług atestacyjnych w odniesieniu do sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju przez Radę Nadzorczą, bez konieczności zwoływania w tym celu odrębnego Walnego Zgromadzenia.

W ocenie Zarządu Rada Nadzorcza Spółki posiłkując się rekomendacją Komitetu Audytu w powyższym zakresie, wydaną przy zastosowaniu standardów i wymagań nawiązujących do funkcjonującej w Spółce procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych, jest organem posiadającym odpowiednie kompetencje do wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

Proponowana zmiana Statutu Spółki wskazana w projekcie uchwały, została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Spółki na podstawie uchwały z dnia 17 maja 2024 r.