

Uchwała Rady Nadzorczej LPP SA
z dnia 8 maja 2012 roku

w sprawie kompleksowej oceny sytuacji Spółki w 2011 roku, zawierającej w szczególności w szczególności: (i) ocenę procesu sprawozdawczości finansowej, (ii) ocenę systemu kontroli wewnętrznej, ocenę systemu zarządzania ryzykiem, (iii) ocenę wykonywania czynności rewizji finansowej, (iv) ocenę niezależności biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej LPP SA oraz (v) własną ocenę pracy Rady Nadzorczej.

„W 2011 roku Spółka uzyskała bardzo dobre wyniki zarówno po stronie przychodów jak i po stronie zysków.

Spółka otworzyła kolejne sklepy sprzedaży detalicznej Reserved, CroppTown, House, Mohito, zwiększając w sposób istotny powierzchnię handlową salonów sprzedaży detalicznej, zarządzanych przez LPP SA.

Spółki zależne od LPP otwierały w krajach, w których prowadzą działalność kolejne sklepy sprzedaży detalicznej Reserved, CroppTown, House, Mohito, zwiększając powierzchnię handlową.

Rada Nadzorcza stwierdza, że ogólna sytuacja Spółki w 2011 była bardzo dobra.

Spółka w 2011 roku sfinalizowała umowę, na podstawie której dokonano zbycia marki Esotiq.

Spółka w 2011 roku rozpoczęła prace nad stworzeniem nowej marki. Zgodnie z przyjętym przez Spółkę harmonogramem pierwsze salony oferujące odzież nowej marki mają zostać otwarte w 1 marca 2013 roku.

Według oceny Rady Nadzorczej nie istnieją przesłanki mogące stanowić realne zagrożenie dla dalszej działalności Spółki.

Rada Nadzorcza zbadała proces sprawozdawczości finansowej funkcjonującym w LPP SA. Według oceny Rady proces sprawozdawczości finansowej, funkcjonujący w LPP SA jest zgodny w wymogami prawa oraz spełnia odpowiednie potrzeby funkcjonalne.

Rada Nadzorcza zbadała system kontroli wewnętrznej, oraz system zarządzania ryzykiem w LPP SA. Według oceny Rady system kontroli wewnętrznej oraz system zarządzania ryzykiem, funkcjonujący w LPP SA spełnia odpowiednie potrzeby funkcjonalne.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wynikami kontroli przeprowadzonych przez wewnętrznego audytora Spółki. Z raportów nie wynikały istotne zagrożenia dla funkcjonowania Spółki.

Rada Nadzorcza zbadała czynnościami rewizji finansowej wykonywane w LPP SA. Według oceny Rady czynności rewizji finansowej wykonywane w LPP SA. są zgodne w wymogami prawa oraz spełniają odpowiednie potrzeby funkcjonalne.

Rada Nadzorcza dokonała oceny niezależności biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej LPP SA. Według opinii Rady Nadzorczej biegły rewident badający sprawozdanie finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej LPP SA spełnia kryteria niezależności opisane w obowiązujących przepisach w tym w szczególności w art. 56 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o

biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Rada Nadzorcza dokonała własnej oceny pracy Rady Nadzorczej. Na podstawie dokonanej oceny Rada Nadzorcza stwierdza, że Rada Nadzorcza wykonała wszystkie statutowe i kodeksowe obowiązki. Dodatkowo Rada na zwoływanych posiedzeniach na bieżąco analizowała sytuację Spółki oraz wspierała Zarząd w bieżącej działalności. W związku z powyższym Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie swoją działalność w roku 2011.

Załącznikiem do niniejszej uchwały jest uchwała Rady Nadzorczej LPP SA z siedzibą w Gdańsku z dnia 8 maja 2011 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania przez Radę Nadzorczą LPP SA obowiązków komitetu audytu.”

Gdańsk, 8 maja 2012 roku

SPRAWOZDANIE

z wykonania przez Radę Nadzorczą LPP SA czynności wynikających ze sprawowania przez Radę Nadzorczą LPP SA obowiązków komitetu audytu.

Rada Nadzorcza LPP SA, wykonując obowiązki komitetu audytu dokonała w 2011 i w 2012 roku następujące czynności:

Zbadała skonsolidowane sprawozdania finansowego GK LPP SA oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe LPP SA oraz dokonała analizy ryzyk ujawnionych przez biegłego rewidenta.

Przyjęła sprawozdanie z wykonania przez Radę Nadzorczą obowiązków Komitetu Audytu w 2011 roku.

Dokonała kontroli obowiązujących w spółce zasad dotyczących tworzenia i przestrzegania budżetów w tym w szczególności dokonała analizy systemu Work Flow.

Zbadała przyjętą przez Spółkę mapę ryzyk, pod kątem jej zupełności i adekwatności.

Dokonała analizy sytuacji finansowej GK LPP SA na podstawie półrocznych sprawozdań finansowych i wywiadu przeprowadzonego z audytorem.

Zbadała sposób zarządzania przez Spółkę ryzykiem związanym z niedoborami towarów w każdym newralgicznym momencie tj. w transporcie, magazynie, salonach sprzedaży.

Zbadała sposób zarządzania przez Spółkę ryzykiem kursowym.

.

Zbadała wdrożony przez Spółkę model oceny efektywności posiadanych salonów sprzedaży.

Zapoznała się z wynikami kontroli wybranych obszarów zbadanych przez kontrolera Spółki w Spółce oraz w spółkach tworzących Grupę Kapitałową LPP SA.

Raporty zawierające wyniki z kontroli opisanych wyżej obszarów zostały omówione i przyjęte na posiedzeniach Rady Nadzorczej.