

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
VOTUM SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
ZA ROK OBROTOWY 2018**

I. Wstęp

Działając na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 16 pkt 4) Statutu VOTUM S.A. (dalej: „Spółka”) oraz postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej: „Dobre Praktyki 2016”), Rada Nadzorcza VOTUM S.A. (dalej: „Rada Nadzorcza”) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018 (dalej: „Sprawozdanie”).

Stosując rekomendacje i zasady Dobrych Praktyk 2016, Rada Nadzorcza dokonała oceny:

- sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, obejmującej wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej,
- sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych,
- racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

II. Działalność Rady Nadzorczej

Skład Zarządu

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 9 lutego 2018 r. Rada Nadzorcza nadzorowała pracę Zarządu Spółki działającego w następującym składzie osobowym:

- Bartłomiej Krupa – Prezes Zarządu
- Elżbieta Kupiec – Wiceprezes Zarządu

W dniu 9 lutego 2018 r. Wiceprezes Zarządu Elżbieta Kupiec złożyła rezygnację ze stanowiska i w tym samym dniu na podstawie uchwały Rady Nadzorczej w skład Zarządu powołano Agnieszkę Czaplińską, powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu-Dyrektora Finansowego. Wobec powyższego od dnia 9 lutego 2018 roku do dnia 29 czerwca 2018 r. skład osobowy Zarządu przedstawiał się następująco:

- Bartłomiej Krupa – Prezes Zarządu
- Agnieszka Czaplińska – Wiceprezes Zarządu-Dyrektor Finansowy

W dniu 28 maja 2018 r. na Rada Nadzorcza podjęła uchwały, w myśl których powołała Zarząd Spółki VII kadencji, przy czym uchwała weszła w życie z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2017, co nastąpiło w dniu 29 czerwca 2018 r. Wobec powyższego od dnia 29 czerwca 2018 r. do dnia 10 października 2018 roku skład osobowy Zarządu przedstawiał się następująco:

- Bartłomiej Krupa – Prezes Zarządu
- Agnieszka Czaplińska – Wiceprezes Zarządu-Dyrektor Finansowy
- Tomasz Stanisławski – Członek Zarządu-Dyrektor Sprzedaży
- Magdalena Kryska – Członek Zarządu-Dyrektor Organizacyjny

W dniu 10 października 2018 r. Agnieszka Czaplńska Wiceprezes Zarządu-Dyrektor Finansowy złożyła rezygnację ze stanowiska. Wobec powyższego od dnia 11 października 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. skład osobowy Zarządu przedstawiał się następująco:

- Bartłomiej Krupa – Prezes Zarządu
- Tomasz Stanisławski – Członek Zarządu-Dyrektor Sprzedaży
- Magdalena Kryska – Członek Zarządu-Dyrektor Organizacyjny

Skład Rady Nadzorczej

Zgodnie ze Statutem Spółki Akcyjnej pod firmą VOTUM S.A. w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi od 5 do 7 członków.

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 28 czerwca 2018 roku Rada Nadzorcza V kadencji działała w składzie:

- Andrzej Dadełto – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Łebek – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Jerzy Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej
- Anna Ludwig – Członek Rady Nadzorczej
- Stokłosa Marek – Członek Rady Nadzorczej
- Joanna Wilczyńska – Członek Rady Nadzorczej

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło w dniu 29 czerwca 2018 roku uchwałę o powołaniu Pana Marka Wierzby na stanowisko Członka Rady Nadzorczej. W związku z powyższym skład osobowy Rady Nadzorczej V kadencji uległ zmianie i w okresie od 29 czerwca 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku był następujący:

- Andrzej Dadełto – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Łebek – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Jerzy Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej
- Anna Ludwig – Członek Rady Nadzorczej
- Stokłosa Marek – Członek Rady Nadzorczej
- Joanna Wilczyńska – Członek Rady Nadzorczej
- Marek Wierzba – Członek Rady Nadzorczej

Informacje o działalności Rady Nadzorczej

Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i postanowieniami Statutu Spółki Rada Nadzorcza wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej przejawach oraz sprawowała faktyczną i finansową kontrolę działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. W celu wywiązania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki oraz odbywała posiedzenia.

W ramach kontroli gospodarki finansowej Spółki w kręgu zainteresowania Rady Nadzorczej pozostawały w szczególności inwestycje planowane przez Spółkę, rozwój struktury organizacyjnej Spółki, plany finansowe Spółki, a także kwestie związane z notowaniem Spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i jej relacjami z akcjonariuszami. Rada Nadzorcza służyła Zarządowi Spółki głosem doradczym w powyższych kwestiach, co było możliwe przy wykorzystaniu kompetencji zawodowych poszczególnych członków Rady Nadzorczej.

Aktywność Rady Nadzorczej

Praca Rady Nadzorczej odbywała się sprawnie, przy współdziałaniu wszystkich jej członków. W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku odbyły się 4 posiedzenia Rady Nadzorczej. Nadto Rada Nadzorcza 2-krotnie podejmowała uchwały w głosowaniu pisemnym bez zwoływania posiedzenia.

Posiedzenia Rady Nadzorczej w roku 2018 dotyczyły m.in.:

- wyrażania zgody na nabywanie przez Spółkę udziałów i akcji oraz tworzenie nowych spółek,
- zmian w składzie osobowym Komitetu Audytu Spółki,
- powierzenia funkcji Członkom Zarządu,
- wyników finansowych Spółki,
- oceny sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności VOTUM S.A. i Grupy Kapitałowej VOTUM za 2016 rok oraz oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2016 rok.

Komitet Audytu

W roku 2018 przy Radzie Nadzorczej funkcjonował Komitet Audytu. Na dzień 1 stycznia 2018 r. jego skład osobowy przedstawiał się następująco:

- Marek Stokłosa – Przewodniczący Komitetu Audytu (członek niezależny),
- Anna Ludwig – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu,
- Jerzy Krawczyk – Sekretarz (członek niezależny).

W dniu 21 września 2018 r. członek Komitetu Audytu Jerzy Krawczyk złożył rezygnację z pełnienia tej funkcji, w związku z tym Rada Nadzorcza podjęła 21 września 2018 roku uchwałę o powołaniu do składu Komitetu Audytu Marka Wierzby, powierzając mu stanowisko Sekretarza.

Wobec powyższego skład osobowy Komitetu Audytu Spółki uległ zmianie i w okresie od 21 września 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku był następujący:

- Marek Stokłosa – Przewodniczący Komitetu Audytu (członek niezależny),
- Anna Ludwig – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu,
- Marek Wierzba – Sekretarz (członek niezależny).

W dniu 21 grudnia 2018 r. Anna Ludwig złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej oraz Członka Komitetu Audytu, wskazując że rezygnacja ta jest skuteczna z dniem 31 grudnia 2018 r.

Komitetowi Audytu przekazano zadania w zakresie:

- monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej,
- monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej,
- monitorowania niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
- rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

W ramach swoich prac Komitet Audytu w 2018 roku odbył dwa posiedzenia, na których:

- zapoznał się z opinią niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania VOTUM S.A. i rocznego skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej VOTUM S.A. za rok obrotowy 2017,
- spotykał się z biegłym rewidentem z firmy 4Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu i omówił z biegłym organizację przebiegu badania sprawozdań,
- spotykał się osobami odpowiedzialnymi za obszar audytu wewnętrznego, sporządzania sprawozdań finansowych oraz obowiązków informacyjnych spółki notowanej na GPW,
- analizował sprawozdania finansowe, wybrane procedury oraz dokumenty przedstawiane przez Spółkę,

Samoocena Rady i ocena niezależności członków rady nadzorczej

Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2018 sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, zgodnie z obowiązkami i uprawnieniami określonymi w Kodeksie spółek handlowych i innych przepisach prawa, postanowieniami Statutu Spółki oraz postanowieniami Regulaminu Rady Nadzorczej.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując z zaangażowaniem swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu poszczególnych Członków Rady Nadzorczej oraz sprawnej organizacji, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje statutowe zadania, kierując się w swoim postępowaniu interesem Spółki.

Zgodnie z definicją niezależności, określoną w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017, w Radzie Nadzorczej VOTUM S.A. zasiada dwóch członków niezależnych: Pan Marek Stokłosa (Przewodniczący Komitetu Audytu) oraz Pan Jerzy Krawczyk (do 21 września 2018 r.), a następnie Pan Marek Wierzbą (od 21 września 2018 r.).

Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego VOTUM S.A. z siedzibą we Wrocławiu i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej VOTUM za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej VOTUM za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, przedstawione przez Zarząd Spółki.

Do badania zarówno jednostkowego, jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza wybrała firmę audytorską 4Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, nr ewidencyjny 3363.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniami biegłego rewidenta dotyczącymi jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Zgodnie z treścią sprawozdań podmiotu badającego sprawozdania finansowe za rok 2018, zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe, przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz ich wyników finansowych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Sprawozdania finansowe za rok 2018, zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane zostały sporządzone prawidłowo, są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym między innymi Rozporządzeniem 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 (tj. Dz. U. z 2018 poz. 757 ze zm.) oraz statutem Spółki.

Wnioski

Rada Nadzorcza stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej VOTUM zostały sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, a w szczególności Ustawy o rachunkowości, i zawierają rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej VOTUM w okresie sprawozdawczym.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy

Kapitałowej VOTUM za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku uznaje za prawidłowe i rzetelne:

- 1) Jednostkowe sprawozdanie finansowe VOTUM S.A. za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, na które składa się:
 - a. sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **86 201 tys. zł**;
 - b. sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk netto w wysokości **14 987 tys. zł**;
 - c. sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **4 156 tys. zł**;
 - d. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **21 236 tys. zł**;
 - e. informacja dodatkowa oraz dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego.
- 2) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej VOTUM za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, na które składa się:
 - a. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **94 443 tys. zł**;
 - b. skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości **8 427 tys. zł**;
 - c. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje całkowity dochód w wysokości **8 536 tys. zł**;
 - d. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **3 228 tys. zł**;
 - e. sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **14 621 tys. zł**;
 - f. informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz dodatkowe noty i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła sprawozdanie z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej za okres sprawozdawczy od dnia od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski

Rada Nadzorcza stwierdza, że zarówno sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, jak i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej VOTUM za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku są kompletne, a zawarte w nich informacje pochodzące ze zbadanych sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej są z nimi zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdania Zarządu za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku zostały sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawierają rzetelną i kompleksową relację z działalnością Spółki oraz z działalnością Grupy Kapitałowej w badanym okresie sprawozdawczym.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdania jako zupełne, wyczerpujące i wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w roku 2018.

Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium następującym osobom w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki:

- Bartłomiejowi Krupie – za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.
- Agnieszce Czaplńskiej – za okres od 9 lutego 2018 roku do 10 października 2018 roku,
- Tomaszowi Stanisławskiemu – za okres od 29 czerwca 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- Magdalenie Kryscie – za okres od 29 czerwca 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- Elżbiecie Kupiec – za okres od 1 stycznia 2018 roku do 9 lutego 2018 roku.

Badanie wniosku Zarządu Spółki co do przeznaczenia zysku za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i zbadała wnioski Zarządu Spółki zawarte w uchwale nr 3 z dnia 13 maja 2019 roku, co do przeznaczenia zysku za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza uwzględniając wyjaśnienia Zarządu, przychyliła się do wniosku Zarządu o przeznaczenie zysku za rok 2018 w następujący sposób:

- a) kwota 8 277 000,00 zł (słownie: osiem milionów dwieście siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych) zostanie przeznaczona na kapitał rezerwowy utworzony z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy,
- b) kwota 6 710 057,08 zł (słownie: sześć milionów siedemset dziesięć tysięcy pięćdziesiąt siedem złotych osiem groszy) zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy.

Wnioski

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki dotyczący przeznaczenia zysku za rok 2018 w kwocie netto 14 987 057,08 zł (słownie: czternaście milionów dziewięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy pięćdziesiąt siedem złotych osiem groszy) wypracowany w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku w następujący sposób:

- a) kwota 8 277 000,00 zł (słownie: osiem milionów dwieście siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych) zostanie przeznaczona na kapitał rezerwowy utworzony z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy,
- b) kwota 6 710 057,08 zł (słownie: sześć milionów siedemset dziesięć tysięcy pięćdziesiąt siedem złotych osiem groszy) zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy.

Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie przestrzegania przez VOTUM S.A. zasad ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż w spółce VOTUM S.A. przestrzegane są zasady ładu korporacyjnego zgodnie z przyjętymi „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW”.

Podsumowanie

Rada Nadzorcza wnosi, aby Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy:

- 1) zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności VOTUM S.A. w 2018 roku;
- 2) zatwierdziło jednostkowe sprawozdanie finansowe VOTUM S.A. za 2018 rok;
- 3) zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej VOTUM w 2018 roku;
- 4) zatwierdziło skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej VOTUM za 2018 rok;
- 5) zatwierdziło wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku za rok obrotowy 2018;
- 6) udzieliło Członkom Zarządu absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w 2018 roku.

Wszystkie opinie i wnioski Rady Nadzorczej dotyczące rozliczenia Spółki za rok 2018 zostały zawarte w podjętych w dniu 20 maja 2019 roku przez Radę uchwałach.

- III. **Zwięzła ocena sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, obejmującej wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej.**

Sytuacja finansowa i rynkowa Spółki.

Rada Nadzorcza po dokonaniu szczegółowej analizy jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej VOTUM, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, jak i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej VOTUM pozytywnie ocenia sytuację finansową i rynkową spółki VOTUM S.A. i Grupy Kapitałowej VOTUM na koniec 2018 roku. Jednocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, iż nie występują ryzyka zagrażające kontynuacji działalności Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej VOTUM.

Rada Nadzorcza w oparciu o ww. analizę nie znajduje żadnego ryzyka w realizacji strategii rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej VOTUM założonej przez Zarząd Spółki w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej VOTUM.

System Kontroli wewnętrznej, system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, ryzyko braku zgodności (compliance).

Za system kontroli wewnętrznej odpowiada Zarząd Spółki oraz Menedżer ds. sprawozdawczości i audytu wewnętrznego, oraz wyodrębnione jednostki organizacyjne w strukturze Spółki, którzy sprawują stały nadzór nad sprawozdawczością i audytem wewnętrznym Spółki i Grupy Kapitałowej VOTUM oraz sprawują kontrolę merytoryczną, formalną i rachunkową nad dokumentami finansowo-księgowymi. Czynności kontrolne prowadzone są we wszystkich fazach działalności Spółki.

W Spółce oraz Grupie Kapitałowej VOTUM funkcjonują również jednostki prawne odpowiedzialne za monitorowanie przestrzegania regulacji wewnętrznych i przepisów prawa. Jednostki prawne na bieżąco śledzą zmiany otoczenia prawnego i informują osoby zarządzające o zmianach wpływających na działalność gospodarczą wraz z rekomendacjami działań koniecznych do podjęcia. Prawnicy uczestniczą we wszystkich istotnych procesach związanych z działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej VOTUM.

Rada Nadzorcza ocenia wprowadzone systemy kontroli wewnętrznej, oceny ryzyka istotnego dla Spółki, oceny ryzyka braku zgodności, jako właściwe i zapewniające odpowiedni poziom bezpieczeństwa. Zdaniem Rady Nadzorczej wprowadzone systemy pozwalają na aktywne zarządzanie ryzykiem, w szczególności ryzykiem mogącym mieć negatywny wpływ na wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej VOTUM.

IV. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W roku 2018 Spółka w terminie przekazywała raporty okresowe, które były sporządzane zgodnie z zasadami rachunkowości oraz obowiązującymi przepisami. Spółka sporządzała też raporty bieżące, które w sposób prawidłowy informowały o istotnych zdarzeniach korporacyjnych i biznesowych. Spółka realizowała zapisy Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014r. w sprawie nadużyć na rynku (Market Abuse Regulation - MAR).

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka w sposób rzetelny i kompletny wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego.

V. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami przekazanymi przez Zarząd Spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze. Spółka nie ma sformalizowanej polityki ww. zakresie (nie przybrała formy jednolitego dokumentu), jednakże w ocenie Rady Nadzorczej polityka ww. zakresie w roku 2018 była prowadzona w sposób racjonalny i transparentny. Dobierane cele wpisują się w profil działalności

VOTUM S.A. oraz mają pozytywny wpływ na Kontrahentów i Klientów Spółki, budujący jednocześnie korzystny wizerunek Spółki.

Na tym sprawozdanie zakończono i podpisano.

Wrocław, dnia 20 maja 2019 r.

Andrzej Dadełło – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Łebek – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Jerzy Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej

Martyna Pajęczek – Członek Rady Nadzorczej

Marek Stokłosa – Członek Rady Nadzorczej

Marek Wierzba – Członek Rady Nadzorczej

Joanna Wilczyńska – Członek Rady Nadzorczej