

OCENA

sytuacji spółki Wirtualna Polska Holding S.A., sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych oraz działalności sponsoringowej, charytatywnej i innej o zbliżonym charakterze w roku obrotowym 2018

sporządzona zgodnie z dobrymi praktykami spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (pkt ii.z.10)

I. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO (PKT II.Z.10.1 DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW):

Rada Nadzorcza spółki Wirtualna Polska Holding S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) pozytywnie ocenia sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej Wirtualna Polska Holding S.A. („Grupa WP”, „Grupa”) w roku obrotowym 2018. Spółka zanotowała bardzo dobre wyniki finansowe oraz wzrosty wszystkich istotnych wskaźników związanych z jej działalnością. W 2018 roku Spółka rozwijała się zarówno w sposób organiczny, jak i dokonując akwizycji. Spółka dysponowała niezbędnym kapitałem, który pozwolił na realizację zakładanej strategii. Grupa pozostaje liderem na rynku internetowym w Polsce zapewniającym w 2018 roku średnio ponad 21 milionom użytkowników jej serwisów rzetelne informacje i angażującą rozrywkę jednocześnie rozwijając perspektywiczne działy - mobile, video, big data i e-commerce.

Spółka stale rozwija systemy kontroli wewnętrznej i dostosowuje je do swojego rozwoju oraz zmieniających się potrzeb. Odpowiedzialność za systemy kontroli wewnętrznej w Spółce i ich skuteczność spoczywa na Zarządzie, zaś nadzór nad procesami związanymi z ryzykiem i kontrolą wewnętrzną sprawuje Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu Rady Nadzorczej, mając na uwadze poszczególne rodzaje ryzyka, w tym w szczególności ryzyka rynkowe, operacyjne, płynności i biznesowe. Dodatkowo Rada Nadzorcza i Komitet Audytu, w minionym roku wielokrotnie analizowały kwestię z zakresu ryzyka, do których należały zagadnienia makroekonomiczne, systemy kontroli wewnętrznej i audytu, strategia rynku i perspektywy jego rozwoju.

W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka odpowiednio zarządza ryzykiem. Zarząd dokonał identyfikacji i oceny istotnych ryzyk związanych z działalnością Spółki i Grupy, a także ryzyk regulacyjnych i ryzyk związanych z otoczeniem rynkowym. Mapa ryzyk podlega na bieżąco konsultacjom z kadrą zarządzającą, Komitetem Audytu oraz Radą Nadzorcą. W ocenie Rady Nadzorczej, wskazane ryzyka są typowe dla branży w jakiej działa Spółka i Grupa WP i nie stanowią istotnego zagrożenia dla jej działalności i rozwoju. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia podejmowane przez Spółkę działania w celu ograniczenia prawdopodobieństwa zaistnienia niekorzystnych zdarzeń oraz ich skutków. W opinii Rady Nadzorczej system ten obejmuje wszystkie istotne dla Spółki i Grupy rodzaje ryzyk.

Spółka stale rozwija mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej. W Spółce nie została wyodrębniona samodzielna komórka audytu wewnętrznego oraz compliance, jednakże statutowe organy i istniejące w Spółce jednostki organizacyjne sprawują odpowiednią kontrolę nad tymi obszarami, zgodnie z obowiązującymi w Spółce regulacjami wewnętrznymi.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu, który na bieżąco monitoruje sprawy związane z kontrolą wewnętrzną. W 2018 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej regularnie dokonywał analizy systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem na podstawie informacji przekazywanych przez Spółkę. Dodatkowo Komitetu Audytu Rady Nadzorczej cyklicznie odbywa spotkania z audytorem zewnętrznym Spółki, na których omawiane są rezultaty i wnioski z badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki

II. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH (PKT II.Z.10.3 DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW):

W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Roczne sprawozdanie Spółki za rok 2018 zawiera oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę w 2018 roku, określone przez właściwe przepisy, w szczególności § 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

W odniesieniu do obowiązujących w 2018 r. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w sposób prawidłowy wypełniała obowiązki informacyjne w zakresie realizowania zasady „stosuj lub wyjaśnij”.

Spółka udostępnia stronę internetową, na której są prezentowane i aktualizowane zasady ładu korporacyjnego obowiązującego w Spółce jak również publikowane raporty bieżące i okresowe oraz wszystkie informacje wymagane przez właściwe regulacje.

W roku 2018 Spółka opublikowała 27 raportów bieżących oraz 3 raporty okresowe. Rada Nadzorcza nie stwierdziła opóźnień ani nieprawidłowości w zakresie raportowania przez Spółkę informacji dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego a także informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

iii. OCENA RACJONALNOŚCI POLITYKI W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ ORAZ INNEJ O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE (PKT II.Z.10.4 DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW):

Rada Nadzorcza podziela stanowisko Zarządu Spółki, zgodnie z którym społeczna odpowiedzialność biznesu („CSR”) jest dla Spółki i Spółek Zależnych Grupy Kapitałowej Wirtualna Polska Holding S.A. ważnym elementem działalności, pomagającym Spółce w osiągnięciu celów biznesowych, budowaniu wizerunku i kształtowaniu wartości firmy.

W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka i Spółki Zależne Grupy Kapitałowej Wirtualna Polska Holding S.A. w ramach swojej działalności należycie uwzględnia interesy społeczne, aspekty środowiskowe oraz nawiązuje i utrzymuje dobre relacje z różnymi grupami interesariuszy, w tym z interesariuszami zewnętrznymi takimi jak akcjonariusze i inwestorzy, partnerzy biznesowi i dostawcy, społeczeństwo obejmujące użytkowników usług oraz klienci biznesowi i e-commerce oraz interesariuszami wewnętrznymi jakimi są pracownicy i współpracownicy.. Grupa WP konsekwentnie inwestuje w zasoby ludzkie, wspiera projekty edukacyjne i kulturalne, służące m.in. promocji zdrowego stylu życia, badań profilaktycznych, czy ochronie środowiska.

Działalność Grupy w opisywanym obszarze należy ocenić jako racjonalną. W szczególności na uwagę zwraca właściwe wykorzystanie zasobów i możliwości wynikających z faktu, iż Grupa Kapitałowa Wirtualna Polska Holding S.A. jest liderem wśród polskich mediów prowadzących działalność z wykorzystaniem sieci Internet.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia politykę informacyjną Grupy Kapitałowej Wirtualna Polska Holding S.A. dotyczącą realizowanych projektów, co ma na celu dostarczanie pełnej informacji na temat prowadzonej działalności i istotnie przekłada się na wzrost konkurencyjności przedsiębiorstwa oraz kształtowanie odpowiednich warunków dla zrównoważonego rozwoju społecznego i ekonomicznego.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza wyraża uznanie dla Zarządu i pracowników Spółki i Spółek Zależnych za kolejny rok wykonywanej z zaangażowaniem, efektywnej pracy. Z satysfakcją należy docenić starania Zarządu ukierunkowane na utrzymanie czołowej pozycji wśród mediów internetowych w Polsce i dążenie do umacniania pozycji i wizerunku Grupy Kapitałowej na polskim rynku. Działania te znajdują też swoje odzwierciedlenie w przyznanych Spółce i Spółkach Zależnych nagrodach i wyróżnieniach.