

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej

ALTUS S.A. z siedzibą w Warszawie

za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Warszawa, 26 maja 2022 r.

Wypełniając obowiązki wynikające z przepisów Kodeksu spółek handlowych (dalej „KSH”), Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 (**dalej „DPSN2021”**), oraz Regulaminu Rady Nadzorczej ALTUS S.A., Rada Nadzorcza ALTUS S.A. (dalej: ALTUS S.A., Spółka) przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., (zasada 2.11 DPSN2021), w tym:

- informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów, w tym niezależności członków Rady Nadzorczej (zasada 2.11.1 DPSN2021),
- podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów (zasada 2.11.2 DPSN2021),
- sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2021, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu Spółki dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2021 (zasada 2.11.3. DPSN2021)
- ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym (zasada 2.11.3 DPSN2021),
- ocenę systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytora wewnętrznego (zasada 2.11.3. DPSN2021),
- ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (zasada 2.11.4. DPSN2021),

Określenie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” oznacza zbiór zasad ładu korporacyjnego o nazwie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” stanowiący załącznik do Uchwały nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r.

Roczne sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok 2021 r.

Spółka

ALTUS S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Pankiewicza 3, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000290831.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza ALTUS S.A., zgodnie z określonymi przepisami prawa, wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki. Organizacja oraz tryb prac Rady Nadzorczej zgodne były z postanowieniami Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

Grupa Kapitałowa ALTUS SA powstała w 2017 r.

ALTUS S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej ALTUS SA.

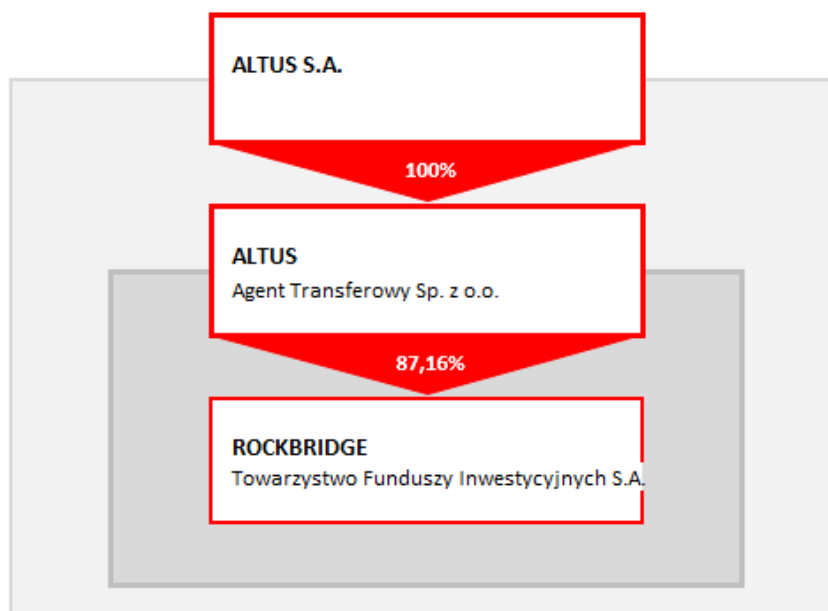
Skład Grupy Kapitałowej ALTUS SA na dzień 31 grudnia 2021 roku

Jednostka dominująca: Altus S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Pankiewicza 3

Spółki zależne (bezpośrednio lub pośrednio) od ALTUS S.A. objęte metodą pełną poprzez kontrolę bezpośrednią na dzień 31 grudnia 2021 roku :

| Nazwa | Segment | Siedziba |
|---|--|--|
| ALTUS Agent Transferowy Sp. z o.o. | Usługi finansowe | ul. Pankiewicza 3, 00-696 Warszawa |
| Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Tworzenie funduszy inwestycyjnych i zarządzanie nimi | ul. Marszałkowska 142, 00-061 Warszawa |

Na dzień 31 grudnia 2021 r. skład Grupy Kapitałowej ALTUS SA przedstawiał się następująco:



Skład Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2021 r. był następujący:

Skład osobowy Rady Nadzorczej według stanu na 31-12-2021 r.:

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| Jakub Ryba | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Łukasz Adamczyk | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Monika Łasiewicka | Sekretarz Rady Nadzorczej |
| Dariusz Daniluk | Członek Rady Nadzorczej |
| Jan Ordyński | Członek Rady Nadzorczej |

Zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej w 2021 r.

| IMIĘ I NAZWISKO | RODZAJ ZDARZENIA | DATA ZDARZENIA |
|------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Sylwia Zarzycka | rezygnacja | 02-06- 2021 r. |
| Monika Łasiewicka | powołanie | 30-06-2021 r. |

Art. 13 ust. 4. Statutu Spółki stanowi, iż kadencja członków Rady Nadzorczej trwa 2 (słownie: dwa) lata. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną kadencję. Obecna kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się z dniem powołania przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 12 czerwca 2020 roku, przy czym pełnienie funkcji przez Pana Jana Ordyńskiego rozpoczęło się z dniem powołania w drodze kooptacji w dniu 20 listopada 2020 roku (zatwierdzonej uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 30 czerwca 2021 r.), Pana Jakuba Ryby ze skutkiem na dzień 1 grudnia 2020 roku w wyniku powołania w drodze kooptacji w dniu 20 listopada 2020 roku (zatwierdzonej uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 30 czerwca 2021 r.), zaś Pani Moniki Łasiewickiej, na podstawie powołania uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 30 czerwca 2021 roku.

Poza opisanymi powyżej zmianami do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Decyzją Walnego Zgromadzenia Spółki skład Rady Nadzorczej wchodziła 1 kobieta.

W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu.

Według stanu na 31 grudnia 2021 r. Komitet Audytu składał się z następujących członków:

1. Dariusz Daniluk – Przewodniczący Komitetu Audytu- Członek Komitetu Audytu spełniający kryteria niezależności oraz kryteria wiedzy i umiejętności w zakresie branży w której działa Spółka,
2. Łukasz Adamczyk – Członek Komitetu Audytu- Członek Komitetu Audytu spełniający kryteria niezależności oraz kryteria wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
3. Jan Ordyński – Członek Komitetu Audytu- Członek Komitetu Audytu spełniający kryteria niezależności.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu.

Z uwagi na skalę działalności Spółki nie został powołany żaden inny komitet.

Niezależność członków Rady Nadzorczej

Kryteria niezależności, określone w zasadzie 2.3 DPSN2021, spełnia trzech z pięciu obecnych członków Rady Nadzorczej.

Na podstawie posiadanych informacji, w odniesieniu do kryteriów niezależności wskazanych w zasadzie 2.3 DPSN2021, t. j. kryteriów niezależności określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Spółka określiła, że:

- Pan Jakub Ryba nie spełnia kryteriów niezależności za okres roku obrotowego 2021, z uwagi na zatrudnienie w spółce zależnej Rockbridge TFI S.A.,
- Pani Monika Łasiewicka nie spełnia kryterium niezależności za okres od 30.06.2021 roku do 31.12.2021 roku z uwagi na zatrudnienie w spółce zależnej Rockbridge TFI S.A.,
- Pan Łukasz Adamczyk spełnia kryterium niezależności za okres roku obrotowego oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania,
- Pan Dariusz Daniluk spełnia kryterium niezależności za okres roku obrotowego oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania,
- Pan Jan Ordyński spełnia kryterium niezależności za okres roku obrotowego oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Oceniając spełnienie kryteriów niezależności, Spółka ustaliła, że:

- Pan Jakub Ryba posiada akcje Spółki (poniżej progu 5%) i nie jest klientem Spółki,
- Pan Łukasz Adamczyk nie posiada akcji Spółki i nie jest klientem Spółki,
- Pan Dariusza Daniluk nie posiada akcji Spółki i nie jest klientem Spółki,
- Pan Jan Ordyński nie posiada akcji Spółki i nie jest klientem Spółki,
- Pani Monika Łasiewicka nie posiada akcji Spółki i nie jest klientem Spółki.

Na podstawie posiadanych informacji, w odniesieniu do powiązań w zasadzie 2.3. DPSN2021, Spółka określiła, że żaden z członków Rady Nadzorczej nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Żaden z członków Rady Nadzorczej nie podejmował w 2021 roku aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka Rady Nadzorczej w rozumieniu rozdziału 5 DPSN2021.

Żaden z członków Rady Nadzorczej nie zgłosił zaistnienia konfliktu interesów lub możliwości jego powstania, stosownie do zasady 5.1. DSPN2021.

W dniu 30 czerwca 2021 roku Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy Altus S.A. udzieliło wszystkim członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020.

Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów

W okresie sprawozdawczym odbyło się 5 posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki. Wszystkie posiedzenia, w tym odbywane w trybie telekonferencji Rady Nadzorczej były protokołowane, a protokoły wraz z uchwałami Rady były na bieżąco przekazywane Zarządowi i są przechowywane w siedzibie Spółki.

W posiedzeniach Rady Nadzorczej uczestniczyli członkowie Zarządu Spółki, którzy prezentowali członkom Rady zagadnienia przedstawiając bieżącą sytuację Spółki oraz zaproszeni goście (biegli audytorzy, prawnicy).

Rada Nadzorcza działała na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej i w zgodzie z Zasadami Ładu Korporacyjnego. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza, kierując się dbałością o prawidłowe i bezpieczne funkcjonowanie Spółki, z zachowaniem najwyższej staranności, sprawowała bieżący nadzór nad działalnością Zarządu.

Czynności nadzorcze obejmowały przede wszystkim analizę bieżącej sytuacji finansowej Spółki oraz wyników Spółki przedstawianych w okresowych sprawozdaniach finansowych a także przebieg

postępowania administracyjnego dotyczącego utraty licencji na prowadzenie działalności przez Spółkę w zakresie tworzenia i zarządzania funduszami inwestycyjnymi w lutym 2020 roku na mocy decyzji administracyjnej wydanej przez Komisję Nadzoru Finansowego i stanem odwołania się Spółki od tej decyzji. Ponadto Rada Nadzorcza zapoznała się z informacją na temat toczących się spraw sądowych:

- pozwu skierowanego do Spółki przez firmę Capitea S.A. (dawniej: GetBack S.A.) o zapłatę solidarnie kwoty 134.640.000 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia doręczenia pozwu do dnia zapłaty, tytułem odszkodowania w związku z rzekomym zawyżeniem wartości akcji EGB Investments S.A. zbytych na rzecz GetBack S.A. przez fundusze zarządzane przez Altus i rzekomym wyrządzeniem GetBack S.A. szkody z tego tytułu;
- pozwu skierowanego przez Spółkę w dniu 3 września 2021 roku przeciwko Ringier Axel Springer Polska Sp. z o.o., wydawcy portalu businessinsider.com.pl, redaktorowi naczelnemu portalu businessinsider.com.pl w dniu publikacji artykułu z dnia 5 września 2018 roku pt. „Afera GetBack zaczyna rozlewać się po całym rynku. Altus i Trigon utracą licencję” – Panu Łukaszowi Grass oraz Pani Jadwidze Fryc – autorce wskazanej publikacji o zapłatę solidarnie kwoty 174.502.142 zł tytułem odszkodowania za wyrządzoną szkodę Spółce w postaci utraty wartości przedsiębiorstwa Spółki w związku z publikacjami umieszczonymi na portalu businessinsider.com.pl, a w szczególności artykułem z dnia 5 września 2018 r. pt. „Afera GetBack zaczyna rozlewać się po całym rynku. Altus i Trigon utracą licencję”.

W trakcie posiedzeń członkowie Rady Nadzorczej omawiali również wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki a także, poprzez Komitet Audytu, z biegłym rewidentem badającym sprawozdanie finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Altus S.A. za rok obrotowy 2020, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Altus S.A. oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2020.

Ponadto Rada Nadzorcza dokonała oceny spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 30 czerwca 2021 roku i wydała stosowne opinie, w tym dotyczące udzielenia absolutorium członkom Zarządu Spółki. Rada Nadzorcza przyjęła również sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2020.

Z uwagi na trwającą sytuację związaną z pandemią koronawirusa COVID-19 posiedzenia Rady odbywały się w szczególności za pomocą środków komunikacji zdalnej. Oprócz podejmowania uchwał na posiedzeniu Rady Nadzorczej, uchwały były podejmowane również w trybie obiegowym.

Działalność Komitetu Audytu

W roku obrotowym 2021 Komitet Audytu odbył 6 posiedzeń.

Podsumowanie

W ocenie Rady Nadzorczej, działania prowadzone przez Radę Nadzorczą oraz Komitet Audytu w roku 2021 były adekwatne do skali prowadzonej działalności i stopnia skomplikowania rachunkowości i sprawozdawczości finansowej Spółki.

Sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Altus S.A. za rok obrotowy 2021, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Altus S.A. za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu Spółki dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2021.

Rada Nadzorcza dokonała analizy jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Altus S.A. za rok obrotowy 2021 i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Altus S.A. za rok obrotowy 2021.

Powyższe sprawozdania zostały sporządzone przez Zarząd Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Altus S.A. za rok obrotowy 2021 zostało poddane badaniu przez firmę audytorską wybraną na mocy uchwały Rady Nadzorczej Spółki.

Komitet Audytu odbył spotkanie z firmą audytorską w celu omówienia powyższych sprawozdań i wyników badania.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie oceniła jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r., obejmujące m. in.:

1. sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 48.536 tys. złotych,
2. sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazującego stratę netto w kwocie 720 tys. złotych,
3. sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r., które wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 329 tys. złotych,

4. sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego wysokość kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2021 roku w wysokości 40.824 tys. złotych,
5. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza stwierdza, że przedstawione w dokumentach informacje odzwierciedlają w sposób prawidłowy i rzetelny wynik działalności Spółki oraz sytuację majątkową i finansową Spółki Rada Nadzorcza potwierdza prawidłowe prowadzenie przedsiębiorstwa w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Wskazane powyżej sprawozdanie zostało zbadane przez uprawnioną do badania firmę audytorską UHY ECA Audyt sp. z o.o. S.K. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Audytor”).

Zgodnie z opinią i raportem Audytora, dotyczącym jednostkowego sprawozdania finansowego ALTUS S.A., jednostkowe sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. 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, a także są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa. Sprawozdanie Audytora z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki jest raportem bez zastrzeżeń.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że Sprawozdanie z działalności ALTUS SA jest zgodne z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym. W ocenie Rady Nadzorczej przygotowane przez Zarząd dokumenty nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ALTUS SA zawiera wszystkie istotne informacje dotyczące działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ALTUS SA w okresie sprawozdawczym oraz planowane kierunki dalszej działalności.

Rada Nadzorcza zapoznała się z rekomendacją Zarządu dotyczącą pokrycia straty za rok obrotowy 2021 r., zgodnie z którą działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 KSH w zw. z art. 20 ust. 3 i ust. 5 Statutu Spółki, w związku osiągnięciem przez Spółkę w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku straty netto w wysokości 720.000 zł (słownie: siedemset dwadzieścia tysięcy złotych), postanawia pokryć stratę z kapitału zapasowego powstałego z agio.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie oceniła skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ALTUS SA za okres od 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r., obejmujące m.in.:

1. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2021 r., które wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 137.066 tys. złotych,
2. skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zysk netto przypadający akcjonariuszom Spółki w wysokości 9.440 tys. złotych,
3. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. o kwotę 12.090 tys. złotych.
4. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące wysokość kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2021 roku w wysokości 119.519 tys. złotych,
5. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza stwierdza, że przedstawione w dokumentach informacje odzwierciedlają w sposób prawidłowy i rzetelny wynik działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ALTUS SA oraz sytuację majątkową i finansową Spółki oraz Grupy Kapitałowej ALTUS SA. Rada Nadzorcza potwierdza prawidłowe prowadzenie przedsiębiorstwa w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Wskazane powyżej sprawozdania zostały zbadane przez uprawnioną do badania firmę audytorską UHY ECA Audyt sp. z o.o. S.K. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Audytor”).

Zgodnie z opinią i raportem Audytora, dotyczącym skonsolidowanego sprawozdania finansowego ALTUS S.A., skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej ALTUS SA na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości

Ocena sytuacji w ujęciu skonsolidowanym

Na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka oczekuje na ostateczne rozstrzygnięcie kwestii związanych z postępowaniem administracyjnym toczącym się przed Komisją Nadzoru Finansowego dotyczącego utraty licencji na prowadzenie działalności przez Spółkę w zakresie tworzenia i zarządzania funduszami inwestycyjnymi. Zakończenie postępowania może istotnie wpłynąć na przyszłą działalność Spółki zarówno w zakresie samego przedmiotu działalności jak również w zakresie finansowym.

Działalność Grupy Kapitałowej jest silnie powiązana z rynkiem kapitałowym. Sytuacja na rynku kapitałowym wpływa bezpośrednio zarówno na popyt na jednostki uczestnictwa i certyfikaty inwestycyjne funduszy zarządzanych przez Rockbridge Towarzystwo Funduszy

Inwestycyjnych S.A. - podmiot zależny od Spółki, jak i na przychody ze sprzedaży możliwe do osiągnięcia w postaci wynagrodzenia za zarządzanie tymi funduszami,

Spółka i spółki zależne na bieżąco monitorują dostępne dane rynkowe oraz informacje dotyczące otoczenia w którym funkcjonują i podejmują działania mające na celu optymalne dostosowanie działalności do otoczenia rynkowego. W ramach Grupy Kapitałowej wzmacniana jest własną sieć sprzedaży oraz poszukiwanie nowych kanałów dystrybucyjnych oferowanych produktów i usług, jak również poszukiwaniem nowych klientów i utrzymania dotychczasowych relacji.

Uwzględniając powyższe Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sytuację Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2021.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

W roku obrotowym 2021 Zarząd Spółki był odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę.

Spółka w 2021 r. posiadała dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz należyte zabezpieczenie zasobów Spółki.

Z uwagi na aktualną skalę prowadzenia działalności w Spółce nie funkcjonuje wyodrębniona komórka nadzoru zgodności z prawem, która kierowana była przez Inspektora Nadzoru.

W ramach kontroli nad sprawozdawczością Zarząd Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, poddaje sprawozdania finansowe odpowiednio przeglądowi lub badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta o uznanych kwalifikacjach. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza Spółki, w oparciu o rekomendację przedstawioną przez Komitet Audytu.

W zakresie systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza nie stwierdziła zagrożeń wynikających z przyjętego w jednostce systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem i jednocześnie nie stwierdziła nieprawidłowości w sprawozdaniach finansowych, które mogłyby wynikać z niskiej skuteczności tego systemu.

Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych

przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W dniu 30 lipca 2021 roku Spółka przekazała, za pośrednictwem systemu EBI, informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Powyższa informacja została również opublikowana na stronie internetowej Spółki. Spółka uzasadniła odstąpienia od stosowania wyżej wymienionych zasad ładu korporacyjnego.

W trakcie roku obrotowego 2021 ani do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza ani Komitet Audytu nie weszły w posiadanie informacji wskazujących na niewłaściwe stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie GPW oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Raport z oceny funkcjonowania polityki wynagrodzeń Spółki

Rada Nadzorcza dokonała oceny funkcjonowania polityki wynagradzania Spółki za rok obrotowy 2021. Ogólne zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej Altus S.A. określone zostały z Polityce Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Altus S.A. przyjęte uchwałą nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 12 czerwca 2020 roku. Polityka weszła w życie z mocą obowiązującą od dnia 1 lipca 2020 roku i od tego dnia ma zastosowanie do wypłaty wynagrodzeń członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

Wynagrodzenia wypłacane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej są zgodne z obowiązującą w Spółce polityką wynagradzania.

Zarząd Spółki zawarł w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej informacje dotyczące wynagrodzeń poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza sporządziła sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Altus S.A. rok obrotowy 2021, które zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim wymaganych informacji.

W ocenie Rady Nadzorczej obowiązująca polityka wynagradzania Spółki sprzyja bezpieczeństwu działania Spółki.



Altus

Altus S.A.

Altus S.A.
ul. Pankiewicza 3
00-696 Warszawa
tel. +48 22 380 32 85
fax. +48 22 380 32 86
e-mail: biuro@altustfi.pl

Rada Nadzorcza:

Jakub Ryba

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Łukasz Adamczyk

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Monika Łasiewicka

Członek Rady Nadzorczej

Dariusz Daniluk

Członek Rady Nadzorczej

Jan Ordyński

Członek Rady Nadzorczej