

Warszawa, 14 maja 2015 roku

ROCZNE SPRAWOZDANIE

z działalności Rady Nadzorczej DTP S.A. w 2014 roku, z uwzględnieniem
pracy jej komitetów wraz z oceną systemu kontroli wewnętrznej i systemu
zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Wstęp

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w celu zamieszczenia przez Zarząd Spółki na korporacyjnej stronie internetowej DTP S.A., a tym samym w celu wypełnienia obowiązku wynikającego z zasady nr II.1.6 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

Należy zaznaczyć, że akcje Spółki w okresie 2014 r. były notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, w związku z czym Spółka zobligowana była do stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartych w tym zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

W dniu 26 marca 2014 r. notowania akcji Spółki zostały przeniesione na rynek główny Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w związku z czym od tego dnia Spółka zobligowana jest do stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartych w tym zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, uchwalonych na mocy Uchwały 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r.

1. Działalność Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza Spółki działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki. Zgodnie ze Statutem DTP S.A. Rada Nadzorcza Spółki składa się z sześciu członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie na dwuletnią wspólną kadencję z zastrzeżeniem, kadencji pierwszej Rady Nadzorczej, która została powołana na okres jednego roku.

Mandaty członków Rady Nadzorczej bieżącej kadencji wygasną z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia, które zatwierdzi sprawozdanie finansowe Spółki za 2015 rok.

W okresie roku obrotowego 2014 Rada Nadzorcza działała w pełnym składzie 6-osobowym, który przedstawiał się następująco:

- ⇒ w okresie od 1 stycznia do dnia 5 maja 2014 roku
 - Edmund Mzyk – Przewodniczący,
 - Robert Ditrych,
 - Rafał Godoj,
 - Hubert Rozpędek,
 - Jakub Ryba,
 - Piotr Tutak.
- ⇒ w okresie od 6 maja 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r.
 - Edmund Mzyk – Przewodniczący,
 - Przemysław Cieszyński,
 - Robert Ditrych,
 - Rafał Godoj,

- Hubert Rozpędek,
- Piotr Tutak.

Na dzień złożenia niniejszego oświadczenia skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

- 1) Edmund Mzyk – Przewodniczący,
- 2) Przemysław Cieszyński - Członek,
- 3) Robert Ditrych – Członek,
- 4) Rafał Godoj – Członek,
- 5) Hubert Rozpędek – Członek,
- 6) Piotr Tutak – Członek.

Szczegółowe zasady funkcjonowania Rady Nadzorczej określa Regulamin Rady Nadzorczej DTP S.A. w brzmieniu przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej DTP S.A. z dnia 23 marca 2011 r.

Treść obecnie obowiązującego Regulaminu Rady Nadzorczej jest dostępna na korporacyjnej stronie internetowej Spółki pod adresem:

<http://dtpartners.pl/dtpsa/wp-content/uploads/sites/7/2014/10/regulaminradynaddtp200813.pdf>

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz Regulaminem RN członkowie Rady Nadzorczej wybierają spośród siebie Przewodniczącego oraz na wniosek Przewodniczącego jednego lub dwóch Zastępców Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W okresie 2014 roku funkcję Przewodniczącego pełnił Edmund Mzyk.

Zgodnie z Regulaminem RN posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są przynajmniej 3 razy na rok. Wszystkie posiedzenia w 2014 r. zostały zwołane z inicjatywy Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Żaden z członków Rady Nadzorczej ani Zarząd Spółki nie występował z wnioskiem dotyczącym zwołania posiedzenia z jego inicjatywy.

W okresie 2014 roku Rada Nadzorcza odbyła 8 posiedzeń. Łącznie podjęła 17 uchwał, przy czym Rada Nadzorcza podjęła również 1 uchwałę bez odbywania posiedzenia za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w postaci poczty elektronicznej.

Na wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej byli zapraszani członkowie Zarządu Spółki. Na podkreślenie zasługuje wysoka dyscyplina obecności członków Rady na posiedzeniach oraz przeważająca jednomysłność przy podejmowaniu uchwał.

Przewodniczący Rady utrzymywał stały kontakt roboczy z Zarządem Spółki, dzięki czemu uzyskiwał informacje o aktualnej sytuacji w Spółce, jej kondycji ekonomicznej i występujących problemach i mógł odpowiednio planować porządek obrad posiedzeń Rady Nadzorczej.

Najważniejszym obszarem zainteresowania Członków Rady Nadzorczej było śledzenie kondycji finansowej Spółki. Rada analizowała jednostkowe wyniki ekonomiczne DTP S.A. na tle zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą budżetu oraz wyniki skonsolidowane, tj. Grupy DTP. Prezentacja wyników oraz omówienie bieżącej sytuacji Spółki oraz spółek zależnych były stałym punktem porządku obrad wszystkich posiedzeń Rady Nadzorczej. Odchylenia od budżetu były na bieżąco wyjaśniane przez Zarząd. Rada Nadzorcza otrzymywała informację o wynikach finansowych oraz operacyjnych w zakresie i formie uzgodnionej z Zarządem Spółki.

Współpraca z Zarządem przebiegała w sposób poprawny. Rada Nadzorcza otrzymywała wyczerpujące informacje o sytuacji w Spółce i Grupie DTP, a także we wszystkich sprawach, będących przedmiotem jej zainteresowania.

2. Działalność komitetów Rady Nadzorczej

W 2014 roku w obrębie Rady Nadzorczej działał Komitet Audytu. W dniu 28 maja 2014 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powołaniu nowych członków Komitetu Audytu w składzie:

- 1) Hubert Rozpędek – Przewodniczący Komitetu,
- 2) Przemysław Cieszyński – Członek,
- 3) Robert Ditrych – Członek.

Zgodnie z obowiązującymi regulacjami w skład Komitetu Audytu wszedł co najmniej jeden członek spełniający warunki niezależności i posiadający kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej.

W okresie 2014 roku Komitet Audytu odbył 2 posiedzenia, na których zostało podjętych łącznie 5 uchwał.

Rada Nadzorcza wysłuchiwała informacji Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza nie powoływała innych komitetów.

3. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza stwierdza, że w Spółce dotychczas nie został wprowadzony formalny system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, np. w postaci wyodrębnionych działów lub stanowisk pracy, regulaminów, procedur. Sytuacja ta wynika przede wszystkim z faktu, że Spółka zatrudnia kilku pracowników i ma charakter spółki holdingowej, zaś działalność operacyjna jest prowadzona w podmiotach zależnych.

Spółka nie posiada działu audytu wewnętrznego. Spółka funkcjonuje w oparciu o wypracowane wewnętrzne zasady. Funkcje kontrolne sprawuje Zarząd Spółki, który stale monitoruje sytuację, reaguje na zaistniałe wydarzenia, jak i podejmuje działania prewencyjne, wskazując na ewentualne ryzyka. Tym samym, pomimo braku formalnego systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem Rada Nadzorcza stwierdza, że w okresie 2014 roku w Spółce były prowadzone działania z zakresu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem.

Działania z zakresu kontroli wewnętrznej wynikają ponadto z kompetencji nałożonych na poszczególne organy Spółki, które zostały określone w regulaminach funkcjonowania poszczególnych organów, a mianowicie:

- Regulamin Walnych Zgromadzeń przyjęty uchwałą nr 3/II/2012 NWZ Spółki w dniu 6 lutego 2012 r.,
- Regulamin Rady Nadzorczej przyjęty uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej z dnia 22 grudnia 2011 r. oraz Regulamin Komitetu Audytu działającego w ramach Rady Nadzorczej, przyjęty uchwałą nr 4 NZW z dnia 6 listopada 2013 r.,
- Regulamin Zarządu przyjęty uchwałą nr 2 Rady Nadzorczej z dnia 22 grudnia 2011 r.

Zidentyfikowane przez Zarząd Spółki ryzyka istotne dla Spółki (de facto dla całej Grupy DTP) to: ryzyko finansowe, obejmujące ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością i ryzyko kredytowe, jak również ryzyko rynkowe dotyczące głównie podaży portfeli wierzytelności oraz ich jakości, które zależą od przyjętej polityki banków i innych instytucji finansowych wobec portfela kredytowego. Zdaniem Zarządu Spółki, nie pojawiły się nowe ryzyka istotne dla Spółki. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka.

W ramach nałożonych przepisami prawa obowiązków Rada Nadzorcza prowadziła bieżący monitoring ryzyka występującego w Spółce, analizując pod tym kątem okresowe relacje Zarządu Spółki, prezentujące wyniki finansowe i operacyjne Spółki oraz spółek z Grupy DTP.

Z uwagi na fakt, iż działalność operacyjna prowadzana jest w głównej mierze w spółkach zależnych od DTP S.A., Rada Nadzorcza widzi potrzebę wdrożenia systemu zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej w pierwszej kolejności w spółkach zależnych prowadzących działalność operacyjną przy jednoczesnym uwzględnieniu procesu wzrastającej skali działalności Spółki i grupy kapitałowej. Obecna skala działalności oraz operacyjne zaangażowanie Zarządu Spółki w bieżące prowadzenie spraw Spółki powoduje, że wdrażanie złożonych systemów w obszarze zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego będzie zyskiwało na istotności w miarę zwiększania skali działalności Spółki oraz spółek z Grupy DTP.