

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI GETIN HOLDING S.A. Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU 2019

Rada Nadzorcza Getin Holding S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”) działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Do dnia 29 maja 2019 roku Rada Nadzorcza Getin Holding S.A. wykonywała swoje obowiązki w następującym składzie:

- Pan Leszek Czarnecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Remigiusz Baliński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Marek Grzegorzewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Adam Maciejewski - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Stanisław Wlazło – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 17 maja 2019 r. Pan Marek Grzegorzewicz złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta za rok 2018.

W dniu 29 maja 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało na nową, wspólną kadencję następujących Członków Rady Nadzorczej Spółki:

Pana Leszka Czarneckiego, Pana Remigiusza Balińskiego, Pana Adama Maciejewskiego, Pana Stanisława Wlazło oraz Pana Bogdana Frąckiewicza – jako nowego niezależnego Członka Rady Nadzorczej.

Pan Stanisław Wlazło, Pan Adam Maciejewski oraz Pan Bogdan Frąckiewicz spełniają kryteria niezależności stawiane członkom komitetów audytu jednostek zainteresowania publicznego przewidziane w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także kryteria niezależności w rozumieniu Dobrych Praktyk Spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Rada Nadzorcza potwierdza, że jej skład osobowy gwarantuje wysokie kwalifikacje i doświadczenie zawodowe, a także wszechstronną wiedzę na temat branży i obszarów w których działa Spółka.

W ocenie Rady Nadzorczej nie istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na wypełnianie przez wyżej wymienionych Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

KOMITETY RADY NADZORCZEJ

I. Komitet ds. Wynagrodzeń i Zatrudnienia.

W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet ds. Wynagrodzeń i Zatrudnienia, którego skład od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 29 maja 2019 roku przedstawiał się następująco:

- Pan Remigiusz Baliński – Przewodniczący Komitetu,
- Pan Marek Grzegorzewicz – Członek Komitetu.

W dniu 26 czerwca 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała nowy skład Komitetu ds. Wynagrodzeń i Zatrudnienia w osobach:

- Pan Stanisław Wlazło – Przewodniczący Komitetu,
- Pan Bogdan Frąckiewicz – Członek Komitetu

W powyższym składzie Komitet ds. Wynagrodzeń i Zatrudnienia działał do 31 grudnia 2019 roku.

W okresie sprawozdawczym, Komitet pełnił funkcje konsultacyjno-doradcze dla Rady Nadzorczej Spółki, m.in. poprzez analizowanie i opiniowanie wniosków składanych przez Członków Zarządu Spółki w zakresie działalności Spółki, w tym dotyczących wynagrodzeń i premii Członków Zarządu Spółki, a także zasad wynagradzania członków zarządów spółek zależnych z Grupy Kapitałowej Getin Holding S.A. oraz wysokości wynagrodzenia zasadniczego i premii.

II. Komitet Audytu.

W roku 2019 w Spółce działał Komitet Audytu. Celem Komitetu Audytu jest wspomaganie Rady Nadzorczej w wykonywaniu obowiązków nadzorczych w ramach procesów sprawozdawczości finansowej, wykonywania rewizji finansowej, systemu kontroli i audytu.

W okresie od 1 stycznia 2019 roku do 29 maja 2019 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie osobowym:

- Pan Stanisław Wlazło – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Marek Grzegorzewicz – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Adam Maciejewski – Członek Komitetu Audytu.

Począwszy od dnia 13 czerwca 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

- Pan Stanisław Wlazło – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Bogdan Frąckiewicz – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Adam Maciejewski – Członek Komitetu Audytu.

Pan Marek Grzegorzewicz złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, ze skutkiem na dzień odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki za rok 2018.

Pan Bogdan Frąckiewicz został powołany do Rady Nadzorczej uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 29 maja 2019 r., natomiast uchwałą Rady Nadzorczej Spółki został powołany do Komitetu Audytu począwszy od dnia 13 czerwca 2019 r..

Panowie Stanisław Wlazło, Adam Maciejewski oraz Pan Bogdan Frąckiewicz mają status członków niezależnych, w rozumieniu wyżej powołanych przepisów. Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu posiadają kompetencje w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz wiedzę i umiejętności z zakresu branży w jakiej działa Spółka.

Komitet Audytu działa i wykonuje swoje zadania w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy prawa, a w szczególności ustawy o biegłych rewidentach oraz zgodnie z regulacjami przyjętymi w Spółce, w tym z Regulaminem Komitetu Audytu w Getin Holding S.A. zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Spółki.

W roku obrotowym 2019 Komitet Audytu odbył 8 protokołowanych posiedzeń i podjął 11 uchwał. W roku 2019 Komitet Audytu między innymi:

1. Zaopiniował Politykę rachunkowości Getin Holding S.A. uwzględniając nowe zasady identyfikacji i ujęcia w księgach leasingu ujętych w pkt 2.14 Polityki, wprowadzonych w związku z wejściem w życie w dniu 1 stycznia 2019 r. Międzynarodowego Standardu Sprawozdawczości Finansowej nr 16; (MSSF16).
2. Przyjął sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku 2018.
3. Dokonał oceny funkcjonowania Komitetu Audytu w roku 2018 - samoocena w świetle wymogów Regulaminu Komitetu Audytu Getin Holding S.A.

4. Dokonał przeglądu i omówienia jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018; wysłuchanie informacji Zarządu na temat istotnych zagadnień dotyczących rachunkowości i sprawozdawczości finansowej.
5. Przyjął oświadczenie Zarządu Spółki o niekorzystaniu przez Spółkę w 2018 r. z dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych świadczonych przez Deloitte Audyt Sp. z o.o. sp. k.
6. Omówił z biegłym rewidentem Deloitte Audyt sp. z o.o. sp.k. kluczowe kwestie wynikające z badania sprawozdań finansowych za rok 2018, w tym wymienione w dodatkowym sprawozdaniu biegłego rewidenta dla Komitetu Audytu.
7. Ocenił niezależności kluczowego biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok 2018.
8. Przyjął oświadczenie firmy audytorskiej Deloitte Audyt Sp. z o.o. sp. k., składane w oparciu o art. 74 ust. 2 Ustawy o biegłych rewidentach, potwierdzające niezależność firmy audytorskiej i niezależność kluczowego biegłego rewidenta w zakresie spełniania wymogów niezależności.
9. Zapoznał się z jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2018 oraz opinią kluczowego biegłego rewidenta.
10. Zatwierdził informację Komitetu Audytu dla Rady Nadzorczej Spółki o wynikach badania sprawozdań finansowych za rok 2018; wyjaśnienie w jaki sposób badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz jak była rola Komitetu Audytu w procesie badania.
11. Wydał rekomendacje dla Rady Nadzorczej Spółki w sprawie pozytywnego zaopiniowania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Getin Holding za rok zakończony 31 grudnia 2018 r.
12. Przyjął sprawozdanie Zarządu z procesu wyboru firmy audytorskiej oraz przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendację w zakresie wyboru firmy audytorskiej Grant Thornton Polska sp. z o.o. sp. k. do dokonania badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki za lata 2019 -2020.
13. Omówił istotne kwestie dotyczące zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej Getin Holding.
14. Zapoznał się z raportem Zarządu w zakresie działań dotyczących czynności compliance w Spółce oraz w spółkach Grupy Kapitałowej oraz raportem Zarządu dotyczącym kwestii prawnych o istotnym znaczeniu dla Spółki.
15. Dokonał oceny funkcjonowania Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej Getin Holding S.A. z siedzibą we Wrocławiu za rok 2019 - samoocena w świetle wymogów Regulaminu Komitetu Audytu Getin Holding S.A.
16. Przyjął Plan pracy Komitetu Audytu na rok 2020.

W posiedzeniach Komitetu Audytu (poza jednym posiedzeniem) uczestniczyli wszyscy Członkowie Komitetu. Komitet Audytu działał w sposób efektywny z poszanowaniem obowiązujących go przepisów prawa, pozostając w stałych relacjach z Zarządem oraz Radą Nadzorczą Spółki oraz firmą audytorską w zakresie określonym przepisami prawa.

Komitet Audytu – jako ciało doradcze i opiniotwórcze działające w strukturach Rady Nadzorczej Spółki:

1. zrealizował wszystkie zadania, które leżą w jego gestii i kompetencjach w świetle Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i Regulaminu Komitetu Audytu Getin Holding S.A., tj. m.in.:
 - a) monitorował:
 - proces sprawozdawczości finansowej,
 - skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego,
 - stopień realizacji rekomendacji wydanych dla Zarządu przez firmę audytorską,
 - wykonywanie czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania,
 - nowe regulacje zewnętrzne mające wpływ na sposób prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej na procesy prawne.

- b) opiniował wybór i zmiany polityki rachunkowości w Spółce, zasady prezentacji okresowych sprawozdań finansowych przyjętych przez Spółkę i Grupę Kapitałową (w tym kryteria konsolidacji),
 - c) dokonywał przeglądów sprawozdawczości zarządczej,
 - d) nadzorował procesy audytu wewnętrznego w Grupie Kapitałowej (raport audytora wewnętrznego z realizacji zaleceń po audytowych, statystyki z realizacji zaleceń, monitoring zaleceń przeterminowanych),
 - e) dokonał przeglądu audytu wewnętrznego i ocenił jego niezależność,
 - f) przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendację dotyczącą wyboru firmy audytorskiej wyłonionej w postępowaniu przetargowym i złożył sprawozdanie z procesu wyboru firmy audytorskiej,
 - g) odbywał spotkania z firmą audytorską i informował Radę Nadzorczą i Zarząd o wynikach badania sprawozdań finansowych (także w kontekście rzetelności sprawozdawczości finansowej) z uwzględnieniem wniosków i ustaleń wynikających z kontroli,
 - h) dokonał cyklicznego przeglądu Polityki wyboru firmy audytorskiej, Polityki świadczenia dozwolonych usług przez firmę audytorską, Procedury wyboru firmy audytorskiej oraz Regulaminu Komitetu Audytu pod kątem ewentualnych zmian,
 - i) dokonywał oceny niezależności biegłego rewidenta,
2. przedkładał Radzie Nadzorczej i Zarządowi zalecenia i rekomendacje mające na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej;
 3. wykonywał wobec Rady Nadzorczej przepisowe obowiązki informacyjne, składając Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu;
 4. informował rzetelnie, szczegółowo i niezwłocznie Radę Nadzorczą i Zarząd o stanie kluczowych obszarów potencjalnych ryzyk (w tym szczególnie problemowych), jakie sam identyfikował, i jakie wskazał biegły rewident.

DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2019 WRAZ Z SAMOOCENĄ PRACY

Rada Nadzorcza obradując na posiedzeniach i podejmując uchwały, wykonywała obowiązki przypisane Radzie Nadzorczej w Statucie Spółki oraz wynikające z przepisów prawa jak również sprawowała stały nadzór i kontrolę nad całokształtem działalności Spółki.

W roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza Spółki Getin Holding S.A. odbyła 4 posiedzenia i podjęła 31 uchwał w tym: 13 uchwał za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość oraz 18 uchwał na posiedzeniach stacjonarnych. Przedmiotem uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą były w szczególności:

1. kontrola i nadzór bieżącej działalności Spółki poprzez rozpatrywanie wniosków Zarządu i udzielanie każdorazowo zgody na podejmowanie przez Zarząd decyzji mających istotne znaczenie dla działalności Spółki,
2. ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku, ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku, ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku, ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego;
3. przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2018;
4. przyjęcie sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w roku obrotowym 2018;
5. przyjęcie oświadczenia w sprawie Komitetu Audytu;
6. przyjęcie oświadczenia w zakresie spełnienia zasad dotyczących wyboru i rotacji firmy audytorskiej, warunków niezależności kluczowego biegłego rewidenta oraz wykonywania dozwolonych usług nie będących badaniem przez firmę audytorską,
7. przyjęcie oceny Rady Nadzorczej na temat sytuacji Spółki w 2018 roku z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
8. wybór członków Komitetu Audytu i Komitetu ds. Wynagrodzeń i Zatrudnienia,
9. wybór Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,
10. wyznaczenie firmy Grant Thornton Polska sp. z o.o sp. k. jako podmiotu dokonującego badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2019 i 2020.

11. rozpatrzenie i opiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.
12. zatwierdzenie budżetu skonsolidowanego Grupy Getin Holding oraz budżetu jednostkowego Spółki na rok 2020.

Ponadto Rada Nadzorcza w ramach sprawowanego nadzoru dokonywała analizy okresowych informacji Zarządu dotyczących aktualnej i planowanej działalności Spółki oraz analizy i oceny bieżących i okresowych wyników finansowych Spółki.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej aktywnie uczestniczyli zarówno w posiedzeniach jak i głosowaniach nad uchwałami Rady Nadzorczej.

W 2019 r. Rada Nadzorcza działała w sposób efektywny z poszanowaniem obowiązujących ją przepisów. Po zapoznaniu się z materiałami i informacjami przekazywanymi przez Zarząd Spółki Rada Nadzorcza podejmowała uchwały na podstawie posiadanej wiedzy oraz zgodnie ze swoim przekonaniem i doświadczeniem zawodowym działając zawsze w interesie Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Getin Holding S.A. układała się w sposób prawidłowy. Zarząd w sposób rzetelny i wyczerpujący przedstawiał informacje dotyczące wszelkich aspektów organizacyjnych, prawnych i finansowych związanych z działalnością Spółki oraz spółek zależnych, a także na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sprawach objętych jej kompetencjami.

Rada Nadzorcza przy wsparciu Komitetu Audytu monitorowała proces sprawozdawczości finansowej w szczególności poprzez weryfikację poprawności i integralności rocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz zapoznanie się z opinią biegłego rewidenta na temat sprawozdań finansowych Spółki. Rada Nadzorcza odbyła spotkanie z przedstawicielami audytora Spółki, na którym omówiono m.in. kluczowe zagadnienia będące przedmiotem badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2018.

W ocenie Rady Nadzorczej wszyscy jej członkowie dołożyli należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków w Radzie Nadzorczej. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2019.

Wykaz szczegółowych czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz z uchwałami podjętymi przez Radę Nadzorczą w 2019 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.