

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ DIGITREE GROUP S.A. w 2019 ROKU

I. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w związku z następującymi regulacjami:

- art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych;
- uchwałą nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r. w sprawie uchwalenia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2019 zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą spółki DIGITREE GROUP S.A., w skład której na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wchodzi:

Dawid Sukacz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Dariusz Górka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Konrad Żaczek – Członek Rady Nadzorczej,
Anna Lubowska – Członek Rady Nadzorczej,
Michał Reck – Członek Rady Nadzorczej,
Tomasz Woźniak – Członek Rady Nadzorczej.

II. Zmiany w składzie

Skład Rady Nadzorczej spółki DIGITREE GROUP S.A. w roku 2019 ulegał następującym zmianom:

a) Skład Rady Nadzorczej na dzień 01.01.2019 r.:

- Dawid Sukacz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Dariusz Górka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Konrad Żaczek – Członek Rady Nadzorczej,
- Rafał Plutecki – Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Mróz – Członek Rady Nadzorczej.

b) Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2019 r.:

- Dawid Sukacz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Dariusz Górka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Konrad Żaczek – Członek Rady Nadzorczej,
- Anna Lubowska – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Reck – Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Woźniak – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 19.03.2019 r. Pan Tomasz Pruszczyński, korzystając z osobistego uprawnienia określonego w § 16 ust. 3 Statutu Digitree Group S.A., powołał na członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Michała Recka, który tego samego dnia wyraził pisemną zgodę na powołanie w skład Rady Nadzorczej.

W dniu 28.05.2019 r. Pan Rafał Plutecki złożył rezygnację ze sprawowania funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 28.05.2019 r.

W dniu 29.05.2019 r. Pan Wojciech Mróz złożył rezygnację ze sprawowania funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 29.05.2019 r.

W dniu 30.05.2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Digitree Group S.A., podjęło uchwały, na podstawie których ustalono liczebność Rady Nadzorczej nowej kadencji, która rozpoczęła się z dniem 30.05.2019 r. i zakończy z dniem 30.05.2022 r., a także powołano Członków Rady Nadzorczej kolejnej kadencji. Na tym samym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, Pan Tomasz Pruszczyński ponownie złożył oświadczenie, na mocy którego, korzystając ze swojego uprawnienia osobistego, opisanego w §16 ust. 3 Statutu Spółki, ponownie powołał z dniem 30.05.2019 r. na Członka Rady Nadzorczej Pana Michała Recka.

Na mocy opisanych powyżej uchwał nr 259-263 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30.05.2019 r. oraz oświadczenia akcjonariusza Tomasza Pruszczyńskiego, w skład sześciuosobowej Rady Nadzorczej nowej kadencji, weszli następujący Członkowie:

- Dawid Sukacz,
- Dariusz Górka,
- Konrad Żaczek,
- Tomasz Woźniak,
- Anna Lubowska,
- Michał Reck.

Od dnia 30.05.2019 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Emitenta nie uległ zmianom.

III. Komitet audytu

Na dzień 01.01.2019 r. w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Wojciech Mróz – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Konrad Żaczek – Członek Komitetu Audytu,
- Rafał Plutecki – Członek Komitetu Audytu.

W związku z rezygnacją ze sprawowania funkcji Członka Rady Nadzorczej, założoną przez Pana Rafała Pluteckiego w dniu 28.05.2019 r. oraz Pana Wojciecha Mroza w dniu 29.05.2019 r., Rada Nadzorcza w dniu 10.06.2019 r. na mocy podjętych uchwał nr 33/19, 34/19 i 35/19 wybrała na stanowisko Przewodniczącego Komitetu Audytu Pana Tomasza Woźniaka oraz na stanowisko Członka Komitetu Audytu Pana Konrada Żaczka oraz Panią Annę Lubowską.

Od dnia 10.06.2019 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu nie uległ zmianom, a w jego skład wchodzi:

- Tomasz Woźniak – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Konrad Żaczek – Członek Komitetu Audytu,
- Anna Lubowska – Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu wykonuje w szczególności czynności z zakresu:

1. Zapewnienia niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów;

2. Monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej (badanie przyjętych standardów rachunkowości, istotnych zmian w zakresie sprawozdawczości finansowej, obiegu informacji i sporządzanych dokumentów, w tym raportów bieżących Spółki, które mogą mieć wpływ na sprawozdania finansowe);
3. Oceny adekwatności i monitorowania skuteczności systemów i funkcji takich jak kontrola wewnętrzna, zarządzanie ryzykiem, compliance oraz audyt wewnętrzny;
4. Monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej;
5. Oceny efektywności kontroli wewnętrznej;
6. Oceny systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem;
7. Oceny głównych zagrożeń dla działalności Spółki oraz procedur ograniczania ryzyka;
8. Zatwierdzania zmian na stanowisku osoby kierującej jednostką organizacyjną, do kompetencji której należy wykonywanie obowiązków z zakresu audytu wewnętrznego;
9. Monitorowania relacji Spółki z podmiotami powiązanymi;
10. Analizowania sprawozdań finansowych przedstawianych przez Zarząd, w szczególności w aspekcie stosowanych metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę i jej Grupę Kapitałową;
11. Monitorowania niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
12. Dokonywania oceny, czy istnieje potrzeba wydzielenia w organizacji funkcji audytu wewnętrznego.

Komitet Audytu zapoznaje się z pisemnymi informacjami podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych o istotnych kwestiach dotyczących czynności rewizji finansowej, w tym w szczególności o znaczących nieprawidłowościach systemu kontroli wewnętrznej jednostki w odniesieniu do procesu sprawozdawczości finansowej, zagrożeniach niezależności podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych oraz czynnościach zastosowanych w celu ograniczenia tych zagrożeń.

Sprawozdanie z działalności komitetu audytu stanowi odrębny dokument.

Większość Członków Komitetu Audytu Digitree Group S.A., tj. Pani Anna Lubowska oraz Pan Tomasz Woźniak spełniają kryteria niezależności w rozumieniu art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach, co zostało potwierdzone przez wyżej wymienionych Członków Komitetu Audytu w oświadczeniach złożonych do Spółki.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych jest Pan Konrad Żaczek.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, są: Pan Tomasz Woźniak oraz Pani Anna Lubowska.

W omawianym okresie sprawozdawczym, z uwagi na zmiany w składzie osobowym Komitetu Audytu, odbyły się 3 posiedzenia członków Komitetu Audytu.

IV. Posiedzenia Rady Nadzorczej w roku 2019

W trakcie roku 2019 odbyło się dziewięć posiedzeń Rady Nadzorczej spółki Digitree Group S.A. na których Rada Nadzorcza podjęła uchwały w trybie § 18 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej Digitree Group S.A.:

- w dniu 25.01.2019 r. podjęto uchwały w sprawie:
 - Zatwierdzenia budżetu Grupy Kapitałowej Digitree Group na rok 2019.
 - Ustalenia wynagrodzenia dodatkowego z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Digitree Group S.A.
 - Wyrażenia zgody na zawarcie przez Digitree Group S.A. umowy kredytu inwestycyjnego z ING Bank Śląski S.A. oraz ustanowienia związanych tą umową zabezpieczeń.
 - Wyrażenia zgody na zawarcie przez Digitree Group S.A. aneksu do umowy kredytu obrotowego w rachunku bankowym z ING Bank Śląski S.A. oraz ustanowienia związanych tym aneksem zabezpieczeń.
 - Ustalenia tekstu jednolitego Statutu spółki Digitree Group S.A.

- w dniu 25.02.2019 r. odbyło się posiedzenie, którego przedmiotem było omówienie wyników finansowych Grupy, prezentacja strategii oraz omówienie bieżących projektów w Grupie. Na posiedzeniu tym nie podjęto żadnych uchwał.

- w dniu 25.03.2019 r. podjęto uchwały w sprawie:
 - Zatwierdzenia aktualizacji budżetu Grupy Kapitałowej Digitree Group na rok 2019.

- w dniu 06.05.2019 r. podjęto uchwały w sprawie:
 - Oceny sprawozdania Zarządu, sprawozdania finansowego oraz oceny wniosku Zarządu co do podziału zysku za rok obrotowy 2018.
 - Oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej Digitree Group S.A. oraz oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Digitree Group S.A. za rok obrotowy 2018.
 - Sporządzenia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2018 roku.
 - Sporządzenia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2018 roku.
 - Ustalenia i zatwierdzenia wstępnej listy osób uprawnionych do udziału w Programie Opcji Menadżerskich w drugim roku jego obowiązywania.
 - Zaopiniowania uchwał objętych porządkiem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.
 - Zaopiniowania uchwały ws. udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki, Dariuszowi Piekarskiemu, absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2018.
 - Zaopiniowania uchwały ws. udzielenia Członkowi Zarządu Spółki, Przemysławowi Marcolowi, absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2018.
 - Zaopiniowania uchwały ws. udzielenia Członkowi Zarządu Spółki, Krzysztofowi Zawadzkiemu, absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2018.
 - Zaopiniowania uchwały ws. udzielenia Członkowi Zarządu Spółki Tomaszowi Kucielowi, absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2018.
 - Zaopiniowania uchwały ws. udzielenia Członkowi Zarządu Spółki Mateuszowi Walczakowi absolutorium z wykonania obowiązków.
 - Odwołania ze składu Zarządu Dariusza Piekarskiego.
 - Odwołania ze składu Zarządu Przemysława Marcola.
 - Odwołania ze składu Zarządu Mateusza Walczaka.
 - Skrócenia kadencji Zarządu.

- Powołania w skład Zarządu Dariusza Piekarskiego.
- Ustalenia wynagrodzenia Dariusza Piekarskiego.
- Upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia umowy o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności z Prezesem Zarządu Spółki, Dariuszem Piekarskim.
- Powołania w skład Zarządu Przemysława Marcola.
- Ustalenia wynagrodzenia Przemysława Marcola.
- Upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia umowy o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności z Przemysławem Marcolem.
- Powołania w skład Zarządu Mateusza Walczaka.
- Upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia umowy o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności z Mateuszem Walczakiem.
- Wyплаты należności z tytułu podróży służbowych.

- w dniu 10.06.2019 r. podjęto uchwały w sprawie:

- Wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Dawida Sukacza.
- Wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Dariusza Górkę.
- Wyboru Przewodniczącego Komitetu Audytu Pana Tomasza Woźniaka.
- Wyboru Członka Komitetu Audytu Pana Konrada Żaczka.
- Wyboru Członka Komitetu Audytu Panią Annę Lubowską.
- Zatwierdzenia koncepcji powołania pełnomocników Zarządu.
- Powołania Członka Zarządu Pana Wiktora Mazura.
- Ustalenia wynagrodzenia Członka Zarządu Pana Wiktora Mazura.
- Upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia umowy o zakazie konkurencji i zachowania poufności z Członkiem Zarządu, Wiktorem Mazurem.
- Dalszego prowadzenia projektów Adepto, Cashback Services oraz VideoTarget.

- w dniu 19.07.2019 r. podjęto uchwały w sprawie:

- Wyrażenia zgody na poręczenie przez Digitree Group S.A. zawartej przez Fast White Cat S.A. z ING Bank Śląski S.A. umowy o kredyt w rachunku bankowym.
- Stwierdzenia braku spełnienia warunków do powstania prawa nabycia warrantów subskrypcyjnych z Programu Opcji Menedżerskich i przeniesienia nieobjętych akcji na kolejne okresy obowiązywania Programu Opcji Menedżerskich.
- Wyrażenia zgody na poręczenie przez Digitree Group S.A. umowy o kredyt w rachunku bankowym, która zostanie zawarta przez Sales Intelligence S.A. z ING Bank Śląski S.A.
- Wyrażenia zgody na zmianę treści umowy sprzedaży akcji Fast White Cat S.A.

- w dniu 03.09.2019 r. podjęto uchwały w sprawie:

- Zaopiniowania uchwał objętych porządkiem obrad NWZ Spółki.

- w dniu 15.10.2019 r. odbyło się posiedzenie, którego przedmiotem było omówienie bieżących wyników finansowych Grupy Kapitałowej, prezentacja zrealizowanych działań w zakresie zmian produktowych, zmian związanych z procesami IT oraz komunikacją Grupy. Omówiono również sytuację związaną z poszukiwaniem inwestora dla spółki Cashback Services sp. z o.o. oraz potencjalne projekty do akwizycji. Na posiedzeniu tym nie podjęto żadnych uchwał.

- w dniu 09.12.2019 r. odbyło się posiedzenie, którego przedmiotem było omówienie bieżących wyników finansowych Grupy Kapitałowej, omówienie stanu realizacji optymalizacji kosztowej oraz systemów motywacyjnych w Grupie, prezentacja budżetu na 2020 rok oraz omówienie projektów prowadzonych w Grupie Kapitałowej. Na tym posiedzeniu nie podjęto żadnych uchwał.

Ponadto dwa razy Rada Nadzorcza Digitree Group S.A. przeprowadziła głosowania pisemne w trybie § 20 Regulaminu Rady Nadzorczej Digitree Group S.A.:

- w dniu 09.09.2019 r. zarządzono pisemne głosowanie w sprawie:
 - Wyrażenia zgody na zawarcie przez Digitree Group S.A. umowy inwestycyjnej w sprawie Adepto sp. z o.o.
- w dniu 20.12.2019 r. podjęto uchwałę w sprawie:
 - Zatwierdzenia budżetu Grupy Kapitałowej Digitree Group na rok 2020.

V. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Zgodnie z zasadą II.Z.10.2. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych, Rada Nadzorcza Digitree Group S.A. przygotowała ocenę swojej pracy w roku obrotowym 2019. Rada Nadzorcza w 2019 roku sprawowała stały nadzór nad funkcjonowaniem Spółki we wszystkich aspektach jej działalności oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod względem celowości i racjonalności. W trakcie swoich posiedzeń, Rada Nadzorcza systematycznie dokonuje samooceny w sposób nieformalny, w drodze dyskusji wewnętrznych i wymiany opinii z Zarządem. Rada Nadzorcza dokonując samooceny swojej pracy skoncentrowała się na dwóch aspektach: ogólnym funkcjonowaniu Rady jako organu (czy Członkowie mają dostateczną wiedzę i umiejętności, budują wspólnie agendę, czy role Zarządu i Rady są jasno zdefiniowane, a Rada jest dostatecznie niezależna w swoich opiniach od Zarządu, czy Rada koncentruje się na sprawach strategicznych, skutecznie rozpoznaje i analizuje ryzyka oraz czynniki warunkujące efektywność i wyniki spółki, a także czy skutecznie wspomaga tworzenie i wdrażanie polityki personalnej) oraz efektywności samych posiedzeń Rady (przygotowaniu Członków Rady, sposobowi dyskusji, jakości otrzymywanych materiałów, przygotowaniu do obrad, skuteczności swoich decyzji i oddziaływań). Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej wykazali się sumiennością i rzetelnością w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując swoją wiedzę fachową, doświadczenie zawodowe oraz posiadane umiejętności. Rada Nadzorcza działała dzięki temu w sposób efektywny i gwarantujący odpowiedni nadzór nad Spółką. Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2019.

VI. Ocena niezależności Członków Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza składa się obecnie z 6 członków, którzy raz w roku składają Spółce oświadczenia w zakresie spełniania kryteriów niezależności. Obecnie 3 z 6 Członków Rady Nadzorczej Digitree Group S.A. spełnia kryteria niezależności, a zatem Spółka realizuje wymóg określony w punkcie II.Z.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW z 2016 roku.

VII. Ocena sytuacji Spółki, uwzględniająca systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcję audytu wewnętrznego

Ryzyko braku zgodności (compliance)

Spółka stopniowo wydziela w strukturze Grupy Kapitałowej jednostki odpowiedzialne za realizację poszczególnych zadań z zakresu systemów kontroli, zarządzania ryzykiem i compliance, w sposób odpowiedni do wielkości Spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności. Osoby te mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu. W Grupie funkcjonują służby prawne (dział prawny, dział relacji inwestorskich, dział controllingu, dział księgowości, dział kadr i dział RODO) odpowiedzialne za monitorowanie przestrzegania regulacji wewnętrznych i przepisów prawa. Dział prawny na bieżąco śledzi zmiany otoczenia prawnego i informuje osoby zarządzające o zmianach wpływających na działalność gospodarczą wraz z rekomendacjami koniecznych działań do podjęcia. Prawnicy uczestniczą we wszystkich istotnych procesach związanych z działalnością Grupy.

Zasady postępowania w ramach Grupy Digitree Group określają akty prawa wewnętrznego. Za system ten odpowiada Prezes Zarządu Spółki. W ramach organizacji Grupy wydawane są przepisy regulujące funkcjonowanie całej Grupy oraz jej jednostek organizacyjnych. Na te akty składają się: zarządzenia, regulaminy, procedury i pisma ogólne.

Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem

System kontroli wewnętrznej oparty jest przede wszystkim na nadzorze realizowanym przez Zarząd Spółki, pełnomocników Zarządu oraz kierowników działów zgodnie ze strukturą organizacyjną Grupy. W zależności od podejmowanych decyzji biznesowych, ich rodzaju i znaczenia ekonomicznego, decyzje są podejmowane na coraz wyższych szczeblach struktury organizacyjnej. Jakość kontroli zarządczej wzmacnia zintegrowany system informatyczny SAP.

Za utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zachowanie zgodności (*compliance*) oraz funkcji audytu wewnętrznego w Grupie odpowiedzialny jest Zarząd.

Na system kontroli wewnętrznej składa się m.in.:

- procedury nadawania uprawnień i ich zarządzania,
- procedury akceptacji wydatków finansowych,
- systemy ewidencji zarządczej,
- procedury księgowości.

Ponadto w ramach Grupy funkcjonuje szereg procedur wewnętrznych, w tym w szczególności procedura obiegu dokumentów.

Sporządzanie sprawozdań finansowych

Za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd.

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej funkcjonuje poprzez:

- ustalone w wewnętrznych procedurach Grupy Digitree Group zasady i zakres raportowania, odpowiedzialności w przedmiocie sporządzania raportów okresowych i sprawozdań finansowych, w tym zapewnienia ich jakości i poprawności, autoryzacji oraz publikacji;
- regularne przeglądy publikowanych sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta.

W zakresie sprawozdawczości finansowej, jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego.

Księgi rachunkowe prowadzone są w zintegrowanym systemie informatycznym, według jednolitych zasad zgodnie z obowiązującą w Grupie polityką rachunkowości. Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych obowiązuje jednolity format narzędzia, który obowiązuje również dla wyliczania podatków (podatek dochodowy od osób prawnych i podatek VAT). W zależności od rodzaju i wartości transakcji funkcjonuje zasada podwójnej (a w określonych przypadkach potrójnej) kontroli księgowania transakcji gospodarczych oraz procedury księgowe jednolite dla księgowania tożsamyh transakcji gospodarczych. Pakiety sprawozdawcze są weryfikowane przez audytorów badających spółki z Grupy.

W ocenie Rady Nadzorczej na chwilę obecną nie ma potrzeby organizacyjnego wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego. Sytuacja Spółki w tym zakresie będzie na bieżąco monitorowana i jeżeli Rada Nadzorcza uzna to za zasadne i wskazane, zarekomenduje Zarządowi Spółki podjęcie działań w celu wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) są odpowiednie do wielkości Spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej przez nią działalności. Rada Nadzorcza Digitree Group S.A. pozytywnie ocenia działanie wymienionych powyżej systemów.

VIII. Ocena sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych oraz stosowania zasad ładu korporacyjnego

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE, Regulamin Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych a także Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, określają obowiązki informacyjne emitentów oraz obowiązki dotyczące stosowania przez nich zasad ładu korporacyjnego.

W roku 2019 Digitree Group S.A. stosowała zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (DPSN 2016) wprowadzone uchwałą nr 26/413/2015 Rady Giełdy z dnia 13 października 2015 roku. Spółka w 2019 roku przekazała do wiadomości publicznej raport dot. stosowania powyższych dobrych praktyk oraz zamieściła na swojej stronie internetowej (www.digitree.pl), zgodnie z wymogami zasady I.Z.1.13, informację na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w DPSN 2016.

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w Raporcie Rocznym Digitree Group S.A. za 2019 rok oraz raportem zawierającym komentarze Spółki na temat stanu stosowania przez nią rekomendacji i zasad zawartych w DPSN 2016, a także monitorowała wykonywanie przez Zarząd

obowiązków informacyjnych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd na bieżąco i rzetelnie wywiązywał się z informowania inwestorów o istotnych wydarzeniach, które miały wpływ na kondycję Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka w sposób rzetelny i kompletny wypełnia obowiązki informacyjne oraz dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego.

IX. Ocena racjonalności prowadzonej przez spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Digitree Group S.A. oraz spółki wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej prowadzą swoją działalność nie tylko na płaszczyźnie biznesowej, ale również, w znacznie mniejszym stopniu, społecznej i o zbliżonym charakterze. Doświadczenie, wiedza, posiadane zasoby oraz zaangażowanie pracowników pozwalają na wspieranie i organizowanie różnego rodzaju inicjatyw na rzecz rozwoju biznesu oraz akcji dobroczynnych czy społecznościowych. Grupa Kapitałowa Digitree Group w 2019 roku poza działalnością biznesową skupiała się zwłaszcza na edukacji branży poprzez organizację szkoleń internetowych (webinarów), coroczne Badanie Wykorzystania Poczty Elektronicznej w Polsce oraz publikację e-booków i artykułów edukacyjnych. Ponadto, dzięki Fundacji Rozwoju i Ochrony Komunikacji Elektronicznej wspierała również lokalne społeczności w zakresie digitalizacji i bezpieczeństwa w Internecie, zapobiegając tym samym wykluczeniu cyfrowemu. Grupa Digitree Group zaangażowała się również w pomoc Fundacji Dziecięca Fantazja, przekazując darowiznę pieniężną, sprzęt elektroniczny, zabawki i ubrania dla jej podopiecznych.

Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza Digitree Group S.A. pozytywnie ocenia prowadzoną przez Spółkę i jej Grupę Kapitałową działalność pozabiznesową. Grupa racjonalnie i w miarę aktualnych możliwości wykorzystuje swoje doświadczenie i wiedzę, a w mniejszym stopniu również środki pieniężne, dla wsparcia inicjatyw o charakterze edukacyjnym, lokalnym i dobroczynnym.

Z upoważnienia Rady Nadzorczej

.....

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Dawid Sukacz