



**Biuro Inwestycji Kapitałowych S.A.  
Rada Nadzorcza**

**Sprawozdanie za rok obrotowy  
zakończony dnia 31 grudnia 2020 r.**

## DEFINICJE

<b>BIK lub Spółka</b>	Biuro inwestycji Kapitałowych S.A.
<b>Grupa BIK lub Grupa</b>	Grupa Kapitałowa Biura Inwestycji Kapitałowych S.A.
<b>Rada Nadzorcza</b>	Rada Nadzorcza Biura Inwestycji Kapitałowych S.A.
<b>Zarząd</b>	Zarząd Biura Inwestycji Kapitałowych S.A.
<b>Statut</b>	Statut Biura Inwestycji Kapitałowych S.A.
<b>KSH</b>	Kodeks Spółek Handlowych (tj. Dz. U. z 15.09.2000 r. nr 94 poz. 1037 z późn. zm.)
<b>Dobre Praktyki</b>	Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 przyjęte uchwałą nr 26/1413/2015 przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
<b>Komitet Audytu</b>	Komitet Audytu Biura Inwestycji Kapitałowych S.A.
<b>Firma Audytorska</b>	BDO Sp. z o.o. Sp. k. wybrana uchwałą Rady Nadzorczej nr 1/3/2020 z dnia 17 kwietnia 2020 r.
<b>Sprawozdanie finansowe 2020</b>	Sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 r.
<b>Sprawozdanie Zarządu z działalności BIK 2020</b>	Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 r.
<b>Skonsolidowane sprawozdanie finansowe 2020</b>	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Biura Inwestycji Kapitałowych S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 r.
<b>Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy BIK 2020</b>	Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Biura Inwestycji Kapitałowych S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 r.
<b>Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych</b>	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 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 (Dz. U. 2018, poz. 757).

## 1 WSTĘP

Rada Nadzorcza Biura Inwestycji Kapitałowych S.A. przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Biura Inwestycji Kapitałowych S.A.:

- Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 r.,
- Sprawozdanie z wyników oceny:
  - Sprawozdania finansowego 2020,
  - Sprawozdania Zarządu z działalności BIK 2020,
  - Skonsolidowanego sprawozdania finansowego 2020,
  - Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy 2020,
  - Wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku BIK za rok zakończony 31 grudnia 2020 r.,
- Sprawozdanie z oceny sytuacji BIK z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, systemu *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego, oraz
- Sprawozdanie z oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego.

łącznie dalej zwane „**Sprawozdaniem**”.

## 2 PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z:

- art. 382 § 3 KSH,
- § 21 ust. 2 pkt 1) i 2) Statutu, oraz
- zasady II.Z.10 Dobrych Praktyk.

## 3 SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Zgodnie z § 19 ust. 1 Statutu, Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do siedmiu członków.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1	Jacek Kłeczek	Przewodniczący
2	Krzysztof Szewczyk	Wiceprzewodniczący
3	Łukasz Wąsikiewicz	Członek, Sekretarz (od 21 lipca 2020 r.)
4	Bogumił Tokarz	Członek
5	Łukasz Koterwa	Członek
6	Andrzej Hopko	Członek

W dniu 9 kwietnia 2021 r. oświadczenia o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 28 kwietnia 2021 r. złożyli Jacek Kłeczek, Krzysztof Szewczyk, Łukasz Wąsikiewicz oraz Bogumił Tokarz.

W dniu 29 kwietnia 2021 r. Walne Zgromadzenie Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Łukasza Koterwę oraz Andrzeja Hopko. W tym samym dniu Walne Zgromadzenie Spółki dokonało wyboru członków Rady Nadzorczej na wspólną 4-letnią kadencję. W skład Rady Nadzorczej powołano następujące osoby: Łukasz Koterwa, Andrzej Hopko, Søren Lykke, Matthias Kettelhoit oraz Andreas Luczak.

Kryterium niezależności określone stosownie do zasady II.Z.4. Dobrych Praktyk spełniają: Łukasz Koterwa oraz Andrzej Hopko.

#### **4 KOMITET AUDYTU RADY NADZORCZEJ**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1	Łukasz Koterwa	Przewodniczący
2	Łukasz Wąsikiewicz	Członek
3	Andrzej Hopko	Członek

W dniu 9 kwietnia 2021 r. oświadczenia o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 28 kwietnia 2021 r. złożył Łukasz Wąsikiewicz, skutkiem czego w dniu 28 kwietnia 2021 r. przestał pełnić funkcję w Komitecie Audytu.

W dniu 10 maja 2021 r. Rada Nadzorcza BIK powołała Komitet Audytu w następującym składzie: Łukasz Koterwa (Przewodniczący Komitetu Audytu), Andrzej Hopko (Członek Komitetu Audytu) oraz Andreas Luczak (Członek Komitetu Audytu).

Kryteria niezależności Członków Komitetu Audytu spełniają Łukasz Koterwa oraz Andrzej Hopko.

Zasadniczym celem Komitetu Audytu jest wspieranie Rady Nadzorczej, jako statutowego organu Spółki, w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych w zakresie określonym w Regulaminie Rady Nadzorczej. Cele Komitetu Audytu realizowane są w szczególności poprzez następujące działania:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej,
- 2) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- 3) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
- 4) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz BIK świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
- 5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania

- 6) opracowywanie polityki świadczenia usług przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie,  
7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz  
8) inne określone w art. 130 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

## 5 DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W 2020 R.

W 2020 r. Rada Nadzorcza odbyła jedenaście posiedzeń w terminach wymienionych poniżej, oraz podjęła następujące uchwały:

Lp.	Data posiedzenia	Numer uchwały	Tytuł uchwały
1	23 marca	-	-
2	3 kwietnia	1/2/2020	Odłożenie rozpoznania wniosku Członka Zarządu do czerwca 2020 r.
		2/2/2020	Wyrażenie zgody na leasing samochodu służbowego dla Członka Zarządu.
3	17 kwietnia	1/3/2020	Wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych BIK i Grupy BIK w latach 2020-2021
		2/3/2020	Zobowiązanie Zarządu do przedstawienia do końca czerwca 2020 r. znowelizowanej propozycji budżetu i cash flow BIK oraz Grupy BIK.
4	30 czerwca	1/6/2020	Przyznanie Prezesowi Zarządu oraz Członkowi Zarządu premii za sprzedaż obiektów. Uchylenie uchwały Rady Nadzorczej z 4 października 2018 r. w przedmiocie przyznania premii Członkom Zarządu za sprzedaż obiektów.
		2/6/2020	Przyznanie zaktualizowanego wynagrodzenie Członkowi Zarządu.
5	10 lipca	1/7/2020	Zatwierdzenie projektów uchwał, które zostaną poddane pod głosowanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.
		2/7/2020	Zatwierdzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku oraz zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej z: <ul style="list-style-type: none"> <li>• wyników oceny jednostkowego sprawozdania finansowego BIK</li> <li>• wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności BIK</li> <li>• wyników oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BIK</li> <li>• wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej BIK</li> <li>• oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2019 r.</li> </ul>
		3/7/2020	Zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Spółki planu finansowego BIK i Grupy BIK na 2020 r.

<b>6</b>	31 lipca	4/7/2020	Wybór Sekretarza Rady Nadzorczej.
<b>7</b>		5/7/2020	Wskazanie Upoważnienie Przewodniczącego rady Nadzorczej do rozpoczęcia procesu zaangażowania doradcy prawnego celem wypracowania treści umowy między Spółką a Prezesem Zarządu.
		7/7/2020	Zatwierdzenie Polityki wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej.
		8/7/2020	Zobowiązanie Zarządu do przedstawienia podziału obowiązków pomiędzy Członkami Zarządu.
		9/7/2020	Zatwierdzenie projektu uchwały dot. Przyjęcia przez Walne Zgromadzenie Polityki Wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej.
<b>8</b>	9 września	1/9/2020	Stwierdzenie niespełnienia przesłanek uzyskania uprawnienia do otrzymania warrantów subskrypcyjnych za trzeci rok realizacji Programu Motywacyjnego.
		2/9/2020	Zatwierdzenie umowy o zakazie konkurencji z Prezesem Zarządu oraz upoważnienie Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia w/w umowy.
<b>9</b>	13 listopada	1/11/2020	Wyrażenie zgody na sprzedaż przez spółkę zależną (Savia Karpaty Sp. z o.o.) nieruchomości w Bielsku-Białej na kwotę nie niższą niż kwota wskazana w uchwale.
		2/11/2020	Wyrażenie zgody na sprzedaż przez spółkę zależną (Marathon 2 Sp. z o.o.) wszystkich udziałów w Savia Karpaty Sp. z o.o. za kwotę nie niższą niż kwota wskazana w uchwale.
<b>10</b>	18 listopada	3/11/2020	Wyrażenie zgody na sprzedaż przez spółkę zależną (Marathon 2 Sp. z o.o.) wszystkich udziałów w Savia Karpaty Sp. z o.o. za kwotę nie niższą niż kwota wskazana w uchwale.
<b>11</b>	29 grudnia	1/12/2020	Wyrażenie zgody na ustanowienie zastawu rejestrowego i finansowego na udziałach w spółce Biuro Inwestycji Kapitałowych Sosnowiec 2 Sp. z o.o.
		2/12/2020	Powołanie Prezesa Zarządu i Członka Zarządu na trzyletnią kadencję.

Oprócz uchwał wymienionych powyżej, przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej w 2020 r. były m.in.:

- Sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki oraz Grupy Kapitałowej BIK,
- Status realizacji inwestycji Centrum Logistyczne Sosnowiec II,
- Status realizacji inwestycji Centrum Logistyczne Wrocław I,
- Status sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych, oraz
- System kontroli wewnętrznej w Spółce i Grupie.

## 6 SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W 2020 R.

Zdaniem Rady Nadzorczej, w 2020 r. Rada Nadzorcza prawidłowo wypełniała swoje statutowe zadania i obowiązki polegające na stałym nadzorze nad działalnością Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kompetencje do pełnienia swoich funkcji i wszyscy aktywnie uczestniczą w pracach Rady Nadzorczej.

## 7 SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ SPÓŁKI BIK I GRUPY KAPITAŁOWEJ BIK ORAZ SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU

Rada Nadzorcza dokonała analizy:

- Sprawozdania finansowego 2020,
- Sprawozdania Zarządu z działalności BIK 2020,
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego 2020, oraz
- Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy BIK 2020.

zwanych dalej łącznie „**Sprawozdaniami BIK 2020**”

Analiza została przeprowadzona biorąc pod uwagę:

- Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania Sprawozdania finansowego 2020,
- Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania Skonsolidowanego sprawozdania finansowego 2020,
- spotkania z przedstawicielami Firmy Audytorskiej,
- wyjaśnienia Zarządu, oraz
- rekomendację Komitetu Audytu.

W ramach przyznanych kompetencji i przeprowadzonej analizy Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdań BIK 2020 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza, uchwałą z dnia 26 maja 2020 r., wydała pozytywną opinię o Sprawozdaniach BIK 2020 wskazując, że zostały sporządzone w sposób zgodny z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W związku z przeprowadzoną wyżej analizą i uwzględniając rekomendację Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza, uchwałą z dnia 26 maja 2020 r. pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu o przeznaczeniu na kapitał zapasowy całości zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku zakończonym 31 grudnia 2020 r.

## **8      SPRAWOZDANIE Z OCENY SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, SYSTEMU COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

### **8.1      INFORMACJE OGÓLNE NA TEMAT DZIAŁALNOŚCI GRUPY BIK W 2020 R.**

W 2020 r. Grupa koncentrowała swoje działania przede wszystkim na świadczeniu usług na rzecz najemców, polegających na wynajmie powierzchni magazynowo-biurowych i handlowych oraz na zarządzaniu posiadanymi przez Grupę obiektami. W 2020 r. Grupa uzyskała przychody ze sprzedaży wysokości 17.279 tys. zł, co stanowi spadek o 6% (1.105 tys. zł) w porównaniu do 2019 r. (18.384 tys. zł).

W omawianym okresie wzrost wartości wyceny nieruchomości inwestycyjnych wyniósł 17.508 tys. zł. Wzrost ten wynika głównie ze wzrostu kursu EUR/PLN oraz aktualizacji parametrów wyceny poszczególnych nieruchomości.

W 2020 r. Grupa rozpoznała ujemną aktualizację wartości aktywów w kwocie (1.030 tys. zł) oraz rozpoznała zysk ze zbycia nieruchomości w kwocie 2.355 tys. zł.

Grupa ponosi koszty operacyjne związane głównie z utrzymaniem i eksploatacją wynajmowanych nieruchomości oraz koszty administracyjne funkcjonowania Grupy. W 2020 r. koszty operacyjne (zużycie materiałów i energii, usługi obce, wynagrodzenia oraz świadczenia pracownicze, amortyzacja, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty) wyniosły 12.875 tys. zł i spadły o 19% (3.002 tys. zł) w porównaniu do 2019 r. (15.877 tys. zł).

Po odliczeniu kosztów finansowych netto w wysokości 11.612 tys. zł (głównie kosztów odsetek od kredytów, różnic kursowych netto oraz wyceny transakcji IRS i forward), Grupa osiągnęła w 2020 r. zysk przed opodatkowaniem wysokości 12.043 tys. zł, co stanowi wzrost o 104% w stosunku do zysku przed opodatkowaniem osiągniętego w 2019 r. (5.917 tys. zł).

Głównym składnikiem aktywów Grupy na dzień 31 grudnia 2020 r. były nieruchomości inwestycyjne (174.943 tys. zł) oraz aktywa trwale dostępne do sprzedaży (47.738 tys. zł) stanowiące odpowiednio 73% i 20% wartości aktywów Grupy ogółem, których wartość wyniosła 239.922 tys. zł. W skład nieruchomości inwestycyjnych wchodziły centra magazynowo-biurowe Centrum Logistyczne Kraków I, Centrum Logistyczne Kraków II, Centrum Logistyczne Sosnowiec II, Centrum Logistyczne Wrocław oraz grunt inwestycyjny w Żórawinie.

W związku z odstąpieniem od zamiaru sprzedaży obiektu Centrum Logistyczne Kraków II, Grupa na dzień 31 grudnia 2020 r. przekwalifikowała ww. aktywo nieruchomościowe prezentowane dotychczas jako Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży do pozycji Nieruchomości Inwestycyjne.

W dniu 22 grudnia 2020 r. nastąpiła sprzedaż gruntu w Targowisku za kwotę netto 6.576 tys. zł.



Wartość księgową nieruchomości inwestycyjnych, która obejmuje ich wartość godziwą oraz wartość prawa użytkowania wieczystego gruntu, przedstawia poniższa tabela:

*dane w tys. zł*

	Wartość księgową	Udział	Wartość księgową	Udział
	31 grudzień 2020 r.		31 grudzień 2019 r.	
Centrum logistyczne Kraków I	31.427	18%	28.387	16%
Centrum logistyczne Kraków II	29.899	17%	0	0%
Retail Park Karpacka Bielsko-Biała	0	0%	43.888	25%
Centrum logistyczne Wrocław I	74.220	43%	66.285	37%
Centrum Logistyczne Sosnowiec II	33.887	19%	29.741	17%
Grunt w Targowisku	0	0%	3.355	2%
Grunt w Żórawinie	5.400	3%	5.400	3%
Nieruchomości inwestycyjne w budowie (poniesione nakłady)	0	0%	424	0%
<b>Razem nieruchomości inwestycyjne</b>	<b>174.943</b>	<b>100%</b>	<b>177.480</b>	<b>100%</b>

Wartość księgową aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży przedstawia poniższa tabela:

*dane w tys. zł*

	Wartość księgową	Udział	Wartość księgową	Udział
	31 grudzień 2020 r.		31 grudzień 2019 r.	
Retail Park Karpacka Bielsko-Biała	47.738	100%	0	0%
Centrum logistyczne Kraków II	0	0%	24.699	100%
<b>Razem nieruchomości inwestycyjne</b>	<b>47.738</b>	<b>100%</b>	<b>90.175</b>	<b>100%</b>

## 8.2 OCENA RADY NADZORCZEJ W ZAKRESIE SYTUACJI SPÓŁKI

Na podstawie Sprawozdań BIK 2020, Rada Nadzorcza niniejszym wyraża pozytywną opinię dotyczącą sytuacji finansowej i ekonomicznej Spółki oraz Grupy, jak również perspektyw rozwoju Spółki oraz Grupy w kolejnych latach. Zdaniem Rady Nadzorczej sytuacja majątkowa i finansowa Spółki i Grupy na koniec 2020 r. cechowała się stabilnością i bezpieczeństwem finansowym. W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd na bieżąco analizuje istniejącą i planuje przyszłą, optymalną strukturę finansowania obecnych i przyszłych inwestycji w celu osiągnięcia zakładanych wyników finansowych oraz utrzymania zadowalającego poziomu wskaźników finansowych przy jednoczesnym zapewnieniu Spółce i Grupie płynności i bezpieczeństwa finansowego.

### **8.3 OPIS SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, *COMPLIANCE* ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

#### **System kontroli wewnętrznej**

Zarząd Spółki odpowiedzialny jest za system kontroli wewnętrznej oraz jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych. Do istotnych cech stosowanych w Spółce i Grupie systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem zapewniających efektywność procesu sprawozdawczości finansowej należą:

- ustalona struktura kompetencyjności i podział obowiązków w trakcie przygotowywania informacji finansowych
- ustalona kompetencyjność i zakres raportowania finansowego
- weryfikacja jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy przez niezależnego biegłego rewidenta
- dokonywanie szacunków mających istotny wpływ na jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdania finansowe Spółki oraz Grupy.

#### **System zarządzania ryzykiem**

Zarządzanie ryzykiem w Spółce i Grupie odbywa się poprzez identyfikację i ocenę obszarów ryzyka wraz z jednoczesnym definiowaniem działań niezbędnych do jego ograniczenia lub eliminacji.

#### **System *compliance***

W zakresie monitorowania zgodności działalności Spółki i spółek z Grupy z wymogami prawa (*compliance*), Spółka nie wyodrębniła oddzielnej komórki organizacyjnej zajmującej się wyłącznie tym obszarem. Niemniej, zgodność ta jest monitorowana w ramach współpracy Zarządu, Rady Nadzorczej oraz działu prawnego. Zgodność działania zgodnego z prawem jest weryfikowana w szczególności przed podjęciem zamierzonych działań, a weryfikacja ta obejmuje ocenę dokonaną przez dział prawny, a ponadto jest ona monitorowana *ad hoc* w toku bieżącej działalności Spółki i spółek z Grupy.

#### **Funkcja audytu wewnętrznego**

Spółka nie posiada wyodrębnionej komórki audytu wewnętrznego, jednak Komitet Audytu dokonuje okresowej weryfikacji czy istnieje potrzeba jej wyodrębnienia. Procedury kontrolne w ramach systemu kontroli wewnętrznej są wykonywane przez dedykowanych pracowników Spółki i Grupy.

### **8.4 OCENA RADY NADZORCZEJ W ZAKRESIE SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM I SYSTEMU *COMPLIANCE*.**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia istniejący w Spółce i Grupie wewnętrzny system kontroli wewnętrznej, system zarządzania ryzykiem oraz system *compliance* jako odpowiedni dla procesów funkcjonujących w Spółce i Grupie.

**9 OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFOMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone są w Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych, zawierającego m. in. informacje, które powinny być zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności Spółki w jej raporcie rocznym. Natomiast zasady przekazywania raportów dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego określone zostały Uchwałą Zarządu GPW nr 1309/2015 z 17 grudnia 2015 r.

Rada Nadzorcza ocenia, iż Spółka wywiązała się z obowiązku złożenia oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego oraz zgodnie z zasadą I.Z.1.13 Dobrych Praktyk, zamieściła w dniu 13 lutego 2017 r. na swojej stronie internetowej informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Dobrych Praktykach pod adresem: <http://bik.com.pl/i59,Stosowanie-ladu-korporacyjnego>.

**10 DZIAŁALNOŚĆ SPONSORINGOWA, CHARYTATYWNA LUB INNA O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE**

Spółka oraz spółki z Grupy nie prowadzą polityki sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, o której mowa w rekomendacji I.R.2. Dobrych Praktyk, z tego względu niniejsze sprawozdanie nie zawiera oceny tego pola działalności.

Lp.	Imię i nazwisko	Data	Podpis
1	Søren Lykke	26 maja 2020 r.	
2	Matthias Kettelhoit	26 maja 2020 r.	
3	Andreas Luczak	26 maja 2020 r.	
4	Łukasz Koterwa	26 maja 2020 r.	
5	Andrzej Hopko	26 maja 2020 r.	