

Warszawa, dnia 02 marca 2021 roku

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej spółki NWAI Dom Maklerski S.A.

z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku, sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok, wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia wyniku finansowego Spółki w 2020 roku oraz z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku

I. Skład Rady Nadzorczej

W 2020 roku Rada Nadzorcza spółki NWAI Dom Maklerski Spółka Akcyjna (dalej „**Spółka**”) działała w następującym składzie:

1. **Janusz Jankowiak** - Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki - od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku,
2. **Jacek Kseń** - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Spółki - od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku,
3. **Bogusław Oleksy** - Członek Rady Nadzorczej Spółki - od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku,
4. **Antoni Bolecki** - Członek Rady Nadzorczej Spółki - od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku,
5. **Tomasz Mironczuk** - Członek Rady Nadzorczej Spółki - od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku,
6. **Filip Paszke** - Członek Rady Nadzorczej Spółki - od dnia 27.08.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku.

II. Ocena sprawozdań Spółki

Zgodnie z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku oraz sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok, a także zapoznała się z raportem kluczowego biegłego rewidenta – Pani Aleksandry Sasin (numer ewidencyjny 12728) reprezentującego Spółkę UHY ECA Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Krakowie, przy ulicy Moniuszki 50, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych wpisany na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KIBR, pod numerem ewidencyjnym 3115.

Ponadto, Rada Nadzorcza omówiła dane bilansowe Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz wynik finansowy za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku.

Biorąc pod uwagę opinię biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza uznała, że przedstawione jej sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2020 r. oraz sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 r. są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, a także przedstawiają faktyczną sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki oceniła sytuację Spółki w roku 2020 jako dobrą. Swoją ocenę Rada Nadzorcza sformułowała na podstawie m.in. bieżącego nadzoru nad Spółką, przeglądu spraw Spółki i dyskusji z Zarządem. Rada Nadzorcza wyraziła również przekonanie, iż podjęte w 2020 roku prace nad strategią rozwoju Spółki, umożliwią wykorzystanie ich efektów w latach najbliższych.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki przyjęcie:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku,
2. Sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku,
 - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku;
 - 3) rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku;
 - 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku;
 - 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku;
 - 6) informację dodatkową.

Jednocześnie, Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia wyniku finansowego Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku. Zarząd wnioskuje, aby zysk netto w wysokości **7.178.262,47** złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy oraz na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza rekomenduje ponadto Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonania obowiązków w 2020 roku.

III. Prace Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w 2020 roku, zgodnie z postanowieniami kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki, sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W 2020 roku odbyły się następujące posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki:

I. Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 30 stycznia 2020 r.

W dniu 30 stycznia 2020 roku przy wykorzystywaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (telefonicznie), z następującym porządkiem obrad:

1. Przedstawienie Radzie Nadzorczej wyniku finansowego NWAI za okres 01.11-31.12.2019 oraz za cały rok 2019 i dyskusja w tym przedmiocie.
2. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji w zakresie zaangażowania NWAI w instrumenty nienotowane według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.
3. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji o transakcjach z podmiotami powiązаныmi według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

4. Zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą przyjętej przez Zarząd zmienionej „Polityki wynagradzania osób zajmujących stanowiska mające istotny wpływ na profil ryzyka w NWAI Dom Maklerski S.A.” w zakresie dotyczącym wykazu stanowisk.
5. Przeprowadzenie dyskusji oraz podjęcie decyzji w przedmiocie zmiany wynagrodzenia członków Zarządu NWAI.

II. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 13 marca 2020 r.

W dniu 13 marca 2020 roku przy ul. Nowy Świat 64 w Warszawie (00-357), z porządkiem obrad obejmującym dokonanie oceny odpowiedniości członków Zarządu oraz podjęcie decyzji w sprawie powołania członków Zarządu na kolejną kadencję.

III. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 19 marca 2020 r.

W dniu 19 marca 2020 roku przy wykorzystywaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (telefonicznie), z następującym porządkiem obrad:

1. Spotkanie i dyskusja z biegłym rewidentem na temat jednostkowego sprawozdania finansowego NWAI za rok 2019, w szczególności:
 - a. analiza raportu z badania sprawozdań finansowych,
 - b. ocena niezależności biegłego rewidenta, w tym analiza oświadczeń złożonych przez podmiot wykonujący badanie sprawozdania finansowego NWAI za rok 2019.
2. Przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2019 r. oraz dokonanie oceny:
 - a. sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.,
 - b. sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.,
 - c. ocena wniosku Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia wyniku finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r.
3. Podjęcie decyzji w sprawie zatwierdzenia „Planu finansowego na lata 2020-2022”.
4. Spotkanie z audytorem wewnętrznym. Omówienie i przyjęcie sprawozdania z przeprowadzonych w 2019 r. audytów wewnętrznych.
5. Przeprowadzenie oceny pracy audytora wewnętrznego m.in. w oparciu o przedstawioną Radzie Nadzorczej ocenę efektywności audytu wewnętrznego za rok 2019, dokonaną przez Zarząd Spółki.
6. Podjęcie decyzji dotyczącej kontynuowania współpracy z audytorem wewnętrznym. Przyjęcie planu audytu na rok 2020.
7. Przyjęcie raportów dotyczących systemu zarządzania ryzykiem skierowanych do Rady Nadzorczej:
 - a. syntetycznej informacji na temat zarządzania ryzykiem i kapitałem w IV Q 2019 roku,
 - b. raportu testów warunków skrajnych, IV Q 2019,
 - c. weryfikacja poziomu limitów wewnętrznych w NWAI Dom Maklerski S.A.
8. Zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą „Planów kapitałowych na lata 2020-2022”.
9. Podjęcie decyzji w sprawie przyjęcia „Sprawozdania z funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem w 2019 roku”.

10. Dokonanie oceny stosowania przez NWAI Dom Maklerski S.A. w 2019r. Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych wprowadzonych przez Komisję Nadzoru Finansowego.
11. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji na temat prowadzonych sporów sądowych przeciwko NWAI na podstawie Raportu z monitoringu ryzyka prawnego za IVQ2019.
12. Podjęcie przez Radę Nadzorczą decyzji w sprawie zatwierdzenia zaktualizowanej „Polityki wynagradzania osób zajmujących stanowiska mające istotny wpływ na profil ryzyka w NWAI Dom Maklerski S.A.”
13. Podjęcie decyzji w sprawie przyjęcia „Regulaminu Programu Motywacyjnego w NWAI Dom Maklerski S.A.”
14. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji w zakresie spełnienia kryteriów i warunków uzasadniających uzyskanie zmiennego składnika wynagrodzenia przed wypłatą tego wynagrodzenia Dyrektorowi Departamentu Inwestycji Kapitałowych, Dyrektorowi w Departamencie Nowych Emisji, Dyrektorowi Operacyjno-Finansowemu oraz Specjaliście ds. Ryzyka.
15. Podjęcie przez Radę Nadzorczą decyzji w sprawie zmiany stosunku prawnego dotyczącego pełnienia funkcji przez członka Zarządu – Magdalenę Gracę.
16. Podjęcie przez Radę Nadzorczą decyzji w przedmiocie przyznania premii członkom Zarządu.
17. Przedstawienie Radzie Nadzorczej raportu zapadalności obligacji wyemitowanych za pośrednictwem NWAI Dom Maklerski S.A. według stanu na dzień 29 lutego 2020 roku.
18. Przedstawienie Radzie Nadzorczej Zestawienia transakcji zawieranych w ramach Wydziału Brokerskiego w okresie od dnia 26 listopada 2019 r. do dnia 11 marca 2020 r.
19. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji w zakresie zaangażowania NWAI w instrumenty nienotowane według stanu na 31 grudnia 2019 r.
20. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w okresie I-XII 2019 r.

IV. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 31 lipca 2020 roku

W dniu 31 lipca 2020 roku przy ul. Nowy Świat 64 w Warszawie (00-357) oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (aplikacja Microsoft Teams), z następującym porządkiem obrad:

1. Telekonferencja z Audytozem Wewnętrznym. Omówienie wyników przeprowadzonego w IIQ2020 audytu w przedmiocie „Oceny realizacji Polityki Wynagrodzeń oraz przeglądu Polityki Wynagrodzeń w roku 2019 w NWAI Dom Maklerski S.A.”.
2. Spotkanie ze Specjalistą ds. Ryzyka. Przyjęcie raportów dotyczących systemu zarządzania ryzykiem skierowanych do Rady Nadzorczej:
 - a. syntetycznej informacji na temat zarządzania ryzykiem i kapitałem w NWAI Domu Maklerskim S.A. w I i IIQ2020,
 - b. raportu testów warunków skrajnych za I i IIQ2020,
 - c. raportu z przeglądu procesu szacowania kapitału wewnętrznego.
3. Zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą „Propozycji zmiany poziomu limitów wewnętrznych w NWAI Dom Maklerski S.A.”.
4. Zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą zmian „Strategii zarządzania ryzykiem w NWAI Dom Maklerski S.A.”.

5. Omówienie „Raportu z funkcjonowania systemu nadzoru zgodności działalności z prawem oraz kontroli wewnętrznej w NWAI Dom Maklerski S.A.” w 2019 roku z Członkiem Zarządu wykonującym czynności Inspektora Nadzoru.
6. Przedstawienie Radzie Nadzorczej raportu zapadalności obligacji wyemitowanych za pośrednictwem NWAI Dom Maklerski S.A. według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku.
7. Przedstawienie Radzie Nadzorczej zestawienia transakcji zawieranych w ramach Wydziału Brokerskiego w okresie od dnia 12 marca - 16 lipca 2020 roku.
8. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji w zakresie zaangażowania NWAI w instrumenty nienotowane według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku.
9. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w IIQ2020.
10. Przyjęcie zmiany „Regulaminu Rady Nadzorczej NWAI Dom Maklerski S.A.” w zakresie dotyczącym udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
11. Przyjęcie „Regulaminu określającego zasady udziału w walnym zgromadzeniu NWAI Dom Maklerski S.A. przy wykorzystywaniu środków komunikacji elektronicznej”.
12. Przedstawienie Radzie Nadzorczej raportu kwartalnego NWAI za IIQ2020 roku i dyskusja w tym przedmiocie.
13. Przedstawienie Radzie Nadzorczej wyniku finansowego NWAI za okres 01.01-30.06.2020 r. i dyskusja w tym przedmiocie.
14. Przyjęcie przygotowanego przez Radę Nadzorczą „Raportu z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania członków Zarządu, członków Rady Nadzorczej oraz osób pełniących kluczowe funkcje w NWAI w 2019 roku” w celu przedstawienia go na najbliższym Walnym Zgromadzeniu NWAI.
15. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji w zakresie spełnienia kryteriów i warunków uzasadniających uzyskanie zmiennego składnika wynagrodzenia przed wypłatą tego wynagrodzenia Dyrektorowi Departamentu Rynków Kapitałowych.
16. Podjęcie przez Radę Nadzorczą decyzji w przedmiocie przyznania premii Członkom Zarządu.
17. Podjęcie przez Radę Nadzorczą decyzji w sprawie zmiany wysokości stałego wynagrodzenia Członków Zarządu.

V. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 24 września 2020 r.

W dniu 24 września 2020 roku przy ul. Nowy Świat 64 w Warszawie (00-357) oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (aplikacja Microsoft Teams), z następującym porządkiem obrad:

1. Spotkanie z Audytorem Wewnętrznym. Omówienie wyników przeprowadzonego w IIIQ2020 audytu w zakresie świadczenia usługi przyjmowania i przekazywania zleceń.
2. Przedstawienie Radzie Nadzorczej raportu zapadalności obligacji wyemitowanych za pośrednictwem NWAI Dom Maklerski S.A. według stanu na dzień 31 sierpnia 2020 roku.
3. Przedstawienie Radzie Nadzorczej zestawienia transakcji zawieranych w ramach Wydziału Brokerskiego w okresie 16 lipca – 14 września 2020 roku.
4. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji w zakresie zaangażowania NWAI w instrumenty nienotowane według stanu na dzień 31 sierpnia 2020 roku.
5. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w IIIQ2020.

6. Przedstawienie Radzie Nadzorczej oferty na badanie sprawozdań finansowych NWAI za lata obrotowe 2020-2021 oraz dokonanie przez Radę Nadzorczą wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych za lata obrotowe 2020-2021.
7. Przedstawienie Radzie Nadzorczej wyniku finansowego NWAI za okres 01.07-31.08.2020 i dyskusja w tym przedmiocie.
8. Zebranie przez Specjalistę ds. Compliance oświadczeń i dokumentów niezbędnych do dokonania wtórnej oceny odpowiedniości poszczególnych członków Rady Nadzorczej oraz Rady Nadzorczej działającej w sposób kolegialny.

VI. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 15 grudnia 2020 r.

W dniu 15 grudnia 2020 roku przy wykorzystywaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (aplikacja Microsoft Teams), z następującym porządkiem obrad:

18. Spotkanie ze Specjalistą ds. Ryzyka. Przyjęcie następujących raportów dotyczących systemu zarządzania ryzykiem skierowanych do Rady Nadzorczej:
 - a. syntetycznej informacji na temat zarządzania ryzykiem i kapitałem w NWAI Domu Maklerskim S.A. w III Q2020,
 - b. raportu testów warunków skrajnych za III Q2020.
19. Przedstawienie Radzie Nadzorczej propozycji zmiany limitów wewnętrznych w NWAI Dom Maklerski S.A. do zatwierdzenia
20. Przedstawienie Radzie Nadzorczej propozycji zmian:
 - a) „Strategii zarządzania ryzykiem w NWAI Dom Maklerski S.A.”,
 - b) „Polityki zarządzania kapitałem w NWAI Dom Maklerski S.A.”,
 - c) „Procedury wewnętrznej w sprawie przeprowadzania testów warunków skrajnych”,
 - d) „Procedury wewnętrznej w sprawie zarządzania ryzykiem prawno-regulacyjnym”,do zatwierdzenia.
21. Przedstawienie Radzie Nadzorczej propozycji zatwierdzenia zmian związanych z aktualizacją „Planu Naprawy NWAI Dom Maklerski S.A.”.
22. Omówienie ze Specjalistą ds. Compliance raportów z kontroli wewnętrznych przeprowadzonych w II półroczu 2020 roku oraz sprawozdania z przeprowadzonych kontroli.
23. Przedstawienie Radzie Nadzorczej raportu zapadalności obligacji wyemitowanych za pośrednictwem NWAI Dom Maklerski S.A. według stanu na dzień 30 listopada 2020 roku.
24. Przedstawienie Radzie Nadzorczej zestawienia transakcji zawieranych w ramach Wydziału Brokerskiego w okresie od dnia 14 września do dnia 04 grudnia 2020 roku.
25. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji w zakresie zaangażowania NWAI w instrumenty nienotowane według stanu na dzień 30 listopada 2020 roku.
26. Przedstawienie Radzie Nadzorczej informacji o transakcjach z podmiotami powiązаныmi według stanu na dzień 30 listopada 2020 roku.
27. Przedstawienie Radzie Nadzorczej raportu kwartalnego NWAI za III Q2020 roku i dyskusja w tym przedmiocie.
28. Przedstawienie Radzie Nadzorczej wyniku finansowego NWAI za okres 01.01-30.11.2020 oraz prognoz Zarządu w zakresie wyników za 2020 i dyskusja w tym przedmiocie.

29. Przedstawienie Radzie Nadzorczej propozycji zatwierdzenia zmienionej „Polityki wynagradzania osób zajmujących stanowiska mające istotny wpływ na profil ryzyka w NWAI Dom Maklerski S.A.” przyjętej przez Zarząd.
30. Przedstawienie Radzie Nadzorczej propozycji przyznania Członkowi Zarządu Magdalenie Gracy premii za okres I - III kwartał 2020 roku i podjęcie uchwały w przedmiotowej sprawie.