

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
CASPAR ASSET MANAGEMENT S.A. Z SIEDZIBĄ W POZNANIU

z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Caspar Asset Management S.A. i grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A., jednostkowego sprawozdania finansowego Caspar Asset Management S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. za okres trwający od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.

I. Rada Nadzorcza Caspar Asset Management S.A. w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku działała w składzie:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Pan Rafał Litwic
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	- Pan Maciej Czapiewski
Członek Rady Nadzorczej	- Pan Piotr Kaźmierczak
Członek Rady Nadzorczej	- Pan Maciej Mizuro
Członek Rady Nadzorczej	- Pan Rafał Płókarz

W 2021 roku skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

II. W omawianym okresie Rada Nadzorcza działała zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz ze swoim regulaminem, a także obowiązującymi przepisami prawa, kierując się przy tym słusznym interesem Spółki i dobrem jej Akcjonariuszy.

W szczególności, w okresie objętym sprawozdaniem, Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń w następujących terminach:

- 17 lutego 2021 roku (w trybie telekonferencji),
- 22 kwietnia 2021 roku (w trybie telekonferencji),
- 17 czerwca 2021 roku (w trybie telekonferencji),
- 16 września 2021 roku (w trybie telekonferencji),
- 17 listopada 2021 roku (w trybie telekonferencji),
- 15 grudnia 2021 roku (w trybie telekonferencji).

Rada Nadzorcza podjęła 37 uchwał w tym 12 w trybie pisemnym (obiegowym) na podstawie art. 388 § 3 Kodeksu spółek handlowych w zw. z § 21 Statutu Spółki oraz § 5 ust. 12 Regulaminu Rady Nadzorczej (w brzmieniu obowiązującym w 2021 roku).

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Rada Nadzorcza podjęła szereg uchwał, m.in. w następujących sprawach:

- a) przyjęcia raportu Audytora wewnętrznego z wykonywania powierzonych zadań z zakresu audytu wewnętrznego za 2020 rok;
- b) przyjęcia raportu Rady Nadzorczej dotyczącego oceny stosowania w Spółce Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych w 2020 roku;
- c) przyjęcia raportu Rady Nadzorczej z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w Spółce w 2020 roku;
- d) oceny adekwatności i skuteczności Polityki anonimowego powiadamiania o naruszeniach w Caspar Asset Management S.A.;
- e) przyjęcia Regulaminu udziału w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Caspar Asset Management S.A. przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej;
- f) oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku;
- g) oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku;
- h) oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku;
- i) oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku;
- j) przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku;
- k) zatwierdzenia zmiany Polityki zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A.;
- l) przyjęcia projektu zmiany Polityki wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management S.A.;
- m) przyjęcia projektu Regulaminu Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu Caspar Asset Management S.A.;
- n) określenia celów biznesowych dla Zarządu na 2021 roku oraz określenia maksymalnej wysokości wynagrodzenia zmiennego przysługującego członkom zarządu za rok obrotowy 2021;
- o) zatwierdzenia Procedury zarządzania ryzykiem IT;
- p) zatwierdzenia zmiany Polityki zarządzania ryzykiem w Grupie Caspar Asset Management S.A. oraz załączników do niej;

- q) zatwierdzenia zmiany Procedury monitorowania i kontroli ryzyka stopy procentowej w Caspar Asset Management S.A.;
- r) zatwierdzenia zmiany Procedury wyodrębnienia portfela handlowego i niehandlowego w Caspar Asset Management S.A.;
- s) zatwierdzenia zmiany Procedury zarządzania ryzykiem na poziomie grupy kapitałowej;
- t) zatwierdzenia zmiany Polityki zarządzania kapitałowego i planowania kapitałowego w Grupie Caspar;
- u) zatwierdzenia zmiany Procedury monitorowania i kontroli ryzyka stopy procentowej w Caspar Asset Management S.A.;
- v) zatwierdzenia akceptowalnego ogólnego poziomu ryzyka domu maklerskiego (apetytu na ryzyko);
- w) przyjęcia raportu z przeglądu Polityki różnorodności w składzie Zarządu Caspar Asset Management S.A.

Ponadto, w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej, w szczególności Przewodniczący pozostawali w stałym kontakcie z Prezesem Zarządu Spółki, prowadząc konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności Spółki. Rada Nadzorcza rzetelnie i skutecznie prowadziła nadzór nad Spółką i pozytywnie ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2021.

- III. Rada Nadzorcza, po rozpatrzeniu, dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A., sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. za rok obrotowy 2021, w zakresie ich zgodności z księgami dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i stwierdziła ich zgodność. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Zarządu w okresie sprawozdawczym od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

Prawidłowość sporządzonego przez Zarząd jednostkowego sprawozdania finansowego Caspar Asset Management S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. potwierdzona została w sprawozdaniu z dnia 23 maja 2022 r. z badania przeprowadzonego przez firmę audytorską, w którym stwierdza się m. in., że zbadane sprawozdania finansowe, obejmujące dane liczbowe i wyjaśnienia słowne:

- a) przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki Caspar Asset Management S.A. oraz grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. na dzień 31 grudnia 2021 roku, jak też wyniku finansowego za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku,

- b) sporządzone zostały, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości,
- c) są zgodne z wpływającymi na treść sprawozdań finansowych przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Caspar Asset Management S.A. stwierdza, iż przedstawione dokumenty podlegające ocenie przedstawiają prawidłowo realną sytuację majątkową i rynkową Spółki oraz grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A.

W opinii Rady Nadzorczej nie występują na chwilę obecną żadne zagrożenia dla działalności Caspar Asset Management S.A. i grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A., a podejmowane działania są gwarancją dalszego rozwoju Spółki w przyszłości.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Caspar Asset Management S.A. stwierdza, iż podlegające ocenie dokumenty, o których mowa powyżej, przedstawiają prawidłowo, rzetelnie i jasno całokształt sytuacji majątkowej i rynkowej Caspar Asset Management S.A. i grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A.

- IV. Rada Nadzorcza, po rozpatrzeniu, pozytywnie oceniła wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku za rok obrotowy 2021 w kwocie 8 282 847,98 zł netto (słownie: osiem milionów dwieście osiemdziesiąt dwa tysiące osiemset czterdzieści siedem złotych dziewięćdziesiąt osiem groszy), z przeznaczeniem kwoty 6 706 068,20 zł netto (słownie: sześć milionów siedemset sześć tysięcy sześćdziesiąt osiem złotych dwadzieścia groszy) na poczet dywidendy, a pozostałej kwoty w wysokości 1 576 779,78 zł (słownie: jeden milion pięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy siedemset siedemdziesiąt dziewięć złotych siedemdziesiąt osiem groszy) na kapitał zapasowy.
- V. Zgodnie z dyspozycją art. 382 § 3 ksh niniejsze sprawozdanie Rada Nadzorcza składa Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy i rekomenduje podjęcie uchwały:
 - 1. zatwierdzającej sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku,
 - 2. zatwierdzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Caspar Asset Management S.A. w 2021 roku,
 - 3. przyjmującej wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy udzielenie absolutorium w związku ze sprawowanymi funkcjami wszystkim Członkom Zarządu Spółki.

Poznań, dnia 26 maja 2022 roku

Pan Rafał Edmund Litwic
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....

Pan Maciej Tomasz Czapiewski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

.....

Pani Katarzyna Fabiś
Członek Rady Nadzorczej

.....

Pan Piotr Kaźmierczak
Członek Rady Nadzorczej

.....

Pan Maciej Jerzy Mizuro
Członek Rady Nadzorczej

.....

Pan Rafał Płókarz
Członek Rady Nadzorczej

.....

Pan Andrzej Tabor
Członek Rady Nadzorczej

.....