

Warszawa, dnia 19 marca 2024 roku

Raport z oceny stosowania „Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” wydanych przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 r.

Badany okres stosowania Zasad – 30.03.2023 – 19.03.2024

Zgodnie z § 27 „Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” wydanych przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 r. („Zasady”), Rada Nadzorcza Q Securities S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”, „Q Securities”) w dniu 19 marca 2024 r. dokonała oceny stosowania Zasad w Spółce.

Uchwałą Nr 1 Zarządu Spółki z dnia 30 grudnia 2014 r., uchwałą nr 1/K/2014 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 31 grudnia 2014 r. oraz uchwałą nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 marca 2015 r. przyjęto do stosowania Zasady w Spółce od dnia 1 stycznia 2015 r. Odstąpiono w całości od stosowania zasady zawartej w § 8 ust. 4 Zasad z uwagi na małą liczbę akcjonariuszy, jak i to, iż Spółka nie jest spółką publiczną.

Dotychczas przeprowadzane przez Radę Nadzorczą Spółki badania z oceny stosowania Zasad za okresy: od 01.01.2015 do 30.09.2016 (zwieńczone raportem z dnia 11.10.2016 r.), od 01.10.2016 do 19.12.2017 (zwieńczone raportem z dnia 19.12.2017 r.), od 20.12.2017 do 19.12.2018 (zwieńczone raportem z dnia 19.12.2018 r.), od 20.12.2018 do 19.12.2019 (zwieńczone raportem z dnia 19.12.2019 r.), od 20.12.2019 do 12.02.2021 (zwieńczone raportem z dnia 12.02.2021 r.), od 13.02.2021 r. do 06.04.2022 r. (zwieńczone raportem z dnia 06.04.2022 r.) oraz od 07.04.2022 r. do 29.03.2023 r. (zwieńczone raportem z dnia 29.03.2023 r.) nie wykazały uchybień w stosowaniu przez Spółkę Zasad z zastrzeżeniem zasady ujętej w § 21 ust. 1 Zasad dotyczącej niespełniania kryterium niezależności przewodniczącego organu nadzorującego, z uwagi na powiązania przewodniczącego organu nadzorującego ze Spółką jako jej istotny Akcjonariusz.

Rada Nadzorcza w wyniku przeprowadzonego przeglądu oraz przekazanych przez Zarząd Spółki informacji nt. dotychczasowego sposobu w jaki wdrażano i stosowano w działalności Q Securities Zasady, stwierdziła co następuje:

- W Q Securities wprowadzono do wewnętrznych regulacji Spółki (w tym w szczególności: *Polityki informacyjnej Q Securities S.A.*, *Polityki wynagrodzeń Q Securities S.A.*, statutu Spółki) stosowne postanowienia odzwierciedlające przedmiotowe wytyczne,
- Struktura organizacyjna Q Securities dostosowana jest do wielkości i profilu ponoszonego ryzyka oraz odzwierciedla wytyczne wynikające z Zasad,
- Q Securities posiada opracowane w formie pisemnej zasady sprawowania kontroli wewnętrznej, dostosowane do specyfiki, wielkości i profilu ryzyka Spółki,
- Q Securities prowadzi przejrzystą politykę informacyjną dotyczącą działalności Spółki, uwzględniającą potrzeby wszystkich interesariuszy i zapewniającą równy dostęp do informacji,
- W Q Securities istnieje wdrożony podział zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków organu zarządzającego Spółki,
- Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki (w tym zarządzenia głosowania Rady Nadzorczej w trybie pisemnym – kurendy) przeprowadzane są w miarę potrzeb, przy czym odbywają się częściej niż cztery razy do roku. Należy zwrócić uwagę, iż w strukturze Q Securities funkcjonują m. in.: Komitet inwestycyjny oraz Komitet oceny klientów lub potencjalnych klientów dla potrzeb pełnienia przez Q Securities funkcji

depozytariusza, jak również powierzono członkowi Rady Nadzorczej – Panu Grzegorzowi Ignaciukowi – jednoosobowe wykonywanie zadań komitetu ds. ryzyka, wobec czego Spółka spełnia wymogi dotyczące minimalnej częstotliwości przeprowadzanych posiedzeń, o których mowa w § 25 ust. 1 Zasad,

- Publikowane przez Spółkę raporty zawierające informacje finansowe są udostępniane w formie elektronicznej, w sposób czytelny i dostosowany do potrzeb odbiorcy,
- W Q Securities nie stosowano:
 - zasady zawartej w § 21 ust. 2 Zasad dotyczącej spełnienia kryterium niezależności przewodniczącego organu nadzorującego, z uwagi na powiązania przewodniczącego organu nadzorującego ze Spółką jako jej istotny Akcjonariusz,
 - zasad zawartych w rozdziale 9 Zasad, gdyż Q Securities nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.
- Spółka posiada odrębną regulację wewnętrzną w zakresie obiegu dokumentów.

W wyniku przeprowadzonego przeglądu, jak również w oparciu o przekazane przez Zarząd informacje, w tym protokół z przeprowadzonej w 2023 r. kontroli wewnętrznej w zakresie przestrzegania Zasad, Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Q Securities w okresie od 30 marca 2023 r. do 19 marca 2024 r., stosowała Zasady w zakresie zadeklarowanym przez organy statutowe Spółki, a w obszarze, w jakim Zasady te wymogły na Spółce wprowadzenie zmian regulacyjno-organizacyjnych, dokonano stosownych modyfikacji, z zastrzeżeniem, iż Q Securities w okresie od 30 marca 2023 r. do 19 marca 2024 r. nie stosowała Zasad dotyczącej spełnienia kryterium niezależności przewodniczącego organu nadzorującego, przy czym zaznaczyć należy, że aktualnie w skład Rady Nadzorczej wchodzi już dwóch niezależnych członków Rady. Spółka nie stosowała także zasad zawartych w rozdziale 9 Zasad, gdyż Q Securities nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta. Mając na uwadze całokształt stosowania Zasad Rada Nadzorcza Spółki dokonuje pozytywnej oceny wdrożenia i stosowania Zasad w Spółce.

Rada Nadzorcza Q Securities S.A.