

Bielsko-Biała, 25 lutego 2016 roku

RAPORT Z OCENY STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO DLA INSTYTUCJI NADZOROWANYCH W DOMU MAKLERSKIM BDM S.A.

Zgodnie z § 27 Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych¹, Rada Nadzorcza w dniu 25 lutego 2016 roku dokonała oceny stosowania Zasad w Domu Maklerskim BDM S.A.² w 2015 roku.

Uchwałą Zarządu nr 7/XII/2014 z dnia 12 grudnia 2014 roku oraz Uchwałą Rady Nadzorczej nr 6/XII/2014 z dnia 19 grudnia 2014 roku przyjęto do stosowania w BDM od dnia 1 stycznia 2015 roku wydane przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 roku Zasady Ładu Korporacyjnego, za wyjątkiem Zasad określonych w § 15 ust. 3 oraz § 51 ust. 2, od których stosowania BDM odstąpiło.

Uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BDM w dniu 28 maja 2015 roku Akcjonariusze BDM zadeklarowali swoją wolę wdrożenia i stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego w zakresie przyjętym przez Zarząd i zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Spółki.

Rada Nadzorcza w wyniku przeprowadzonego przeglądu stwierdziła, co następuje:

Zasada	Przyczyna nieprzestrzegania lub niewłaściwego przestrzegania	Podjęte środki zaradcze
Rozdział 1 Organizacja i struktura organizacyjna		
§ 1 ust.3	W 2015 roku przeprowadzono reorganizację, stąd też w okresie przejściowym organizacja BDM nie była odzwierciedlona w strukturze organizacyjnej Spółki.	Z dniem 1 stycznia 2016 roku wdrożone zostały w BDM zmiany organizacyjne i związane z tym zmiany postanowień regulaminu organizacyjnego mające na celu odzwierciedlenie organizacji BDM w strukturze Spółki.
§ 2 ust.1.	W BDM nie wdrożono podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków organu zarządzającego.	Zasada jest przestrzegana z wyłączeniem podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków organu zarządzającego, co wynika z odstępstwa od Zasady §15 ust.3.

¹ zwanych dalej Zasady Ładu Korporacyjnego, ZŁK, Zasady

² zwany dalej BDM

Rozdział 4		
Organ nadzorujący		
§ 25. ust.1.	BDM realizuje ZŁK, jednak praktyka wskazuje, że posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb np. dwa posiedzenia odbyły się w maju. Nieliczne odstępstwa spowodowane były względami organizacyjnymi.	Rada Nadzorcza dokłada wszelkich starań, aby Zasada była przestrzegana.
Rozdział 6		
Polityka informacyjna		
§ 31 ust.2.	Raporty zawierające informacje finansowe są publikowane w formie skanu na stronie BDM, jednak nie są to raporty interaktywne.	Raporty publikowane na stronie BDM są czytelne i przejrzyste oraz dostosowane do potrzeb odbiorcy. BDM reaguje na wszystkie uwagi w tym zakresie.
Rozdział 8		
Kluczowe systemy i funkcje wewnętrzne		
§ 48 ust. 1.	Kontrola wewnętrzna, funkcja zapewniania zgodności i audyt wewnętrzny skupione były w jednej jednostce organizacyjnej - Wydziale Nadzoru, co uniemożliwiało badanie adekwatności, skuteczności i efektywności systemu kontroli wewnętrznej i funkcji zgodności z prawem. Podział taki został zakwestionowany przez KNF podczas BION.	W grudniu 2015 roku dokonana została reorganizacja systemu kontroli wewnętrznej, systemu zapewnienia zgodności i systemu audytu w BDM. Zmiany obowiązują od dnia 1 stycznia 2016 roku. Wydział Nadzoru został podzielony na dwa wydziały: Wydział Compliance, który wykonuje zadania z zakresu zapewnienia zgodności i kontroli wewnętrznej, oraz Wydział Audytu Wewnętrznego, który wykonuje zadania z zakresu audytu. Dokonana reorganizacja umożliwia wypełnianie zasady określonej w § 48 ust.1, w szczególności badanie przez Wydział Audytu Wewnętrznego systemów kontroli wewnętrznej i funkcji zapewnienia zgodności.

W wyniku przeprowadzonego przeglądu, Rada Nadzorcza stwierdza, że Dom Maklerski BDM S.A. w 2015 roku stosował Zasady Ładu Korporacyjnego, a w nielicznych przypadkach stwierdzenia ich nieprzestrzegania lub niewłaściwego przestrzegania podjęte zostały środki zaradcze, mające na celu zapobiec takim odstępstwom w przyszłości.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Henryk Orczykowski