

Warszawa, dn. 10 stycznia 2020r.

## Oświadczenie o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego w SkyCash Poland S.A.

Zarząd SkyCash Poland S.A. zgodnie z treścią Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych wydanych przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 r. (zwanym dalej Zasadami), udostępnia na swojej stronie internetowej informację o stosowaniu lub informację o odstąpieniu od stosowania określonych zasad adresowanych do organu zarządzającego, organu nadzorującego lub organu stanowiącego spółki.

Zarząd SkyCash Poland S.A. respektując obowiązujące regulacje prawne, wyraża wolę stosowania Zasad, z uwzględnieniem zasady proporcjonalności. Z tego względu Zarząd SkyCash Poland S.A. prezentuje poniżej informację o poszczególnych zasadach, których nie stosuje lub stosuje częściowo wraz z uzasadnieniem. Jednocześnie SkyCash Poland S.A. wskazuje zasady, które z uwagi na charakter prowadzonej działalności nie dotyczą SkyCash Poland S.A.

Niniejszy dokument stanowi oświadczenie wiedzy Zarządu SkyCash Poland S.A. na dzień 31 grudnia 2019. Na najbliższym planowanym posiedzeniu Rady Nadzorczej (styczeń 2020) Zarząd SkyCash Poland S.A. przedstawi Radzie Nadzorczej informację o przyjętej treści Zasad celem dokonania weryfikacji złożonych oświadczeń wiedzy dotyczących organu nadzorującego SkyCash Poland S.A. Podobny proces Zarząd planuje zrealizować podczas najbliższego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w odniesieniu do oświadczeń wiedzy dotyczących organu stanowiącego. W przypadku podjęcia decyzji w temacie jakichkolwiek korekt dotyczących stosowania Zasad przez organy nadzorujące lub stanowiące SkyCash Poland S.A. dokona aktualizacji niniejszego dokumentu.


### I. Stosowane odstępstwa:

#### Zasada: § 8 ust. 4 w brzmieniu:

*„Instytucja nadzorowana, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinna dążyć do ułatwiania udziału wszystkim udziałowcom w zgromadzeniu organu stanowiącego instytucji nadzorowanej, między innymi poprzez zapewnienie możliwości elektronicznego aktywnego udziału w posiedzeniach organu stanowiącego”.*

#### Uzasadnienie:

 ul. Sienna 73, p. 1  
00-833 Warszawa

 Biuro obsługi klienta  
pon. - pt. od 8:00 do 18:00

 [bok@skycash.com](mailto:bok@skycash.com)

 22 403 8020  
22 403 8040

Z uwagi na niewielką liczbę akcjonariuszy, Spółka stosuje zasadę ich obecności fizycznej na posiedzeniach organu stanowiącego. W ocenie Spółki ponoszenie kosztów na infrastrukturę niezbędną do stosowania powyższego zapisu Zasad Ładu Korporacyjnego nie jest zasadna w obecnym stanie rzeczy.

**Zasada: § 28 ust. 1 w brzmieniu:**

*„Instytucja nadzorowana powinna prowadzić przejrzystą politykę wynagradzania członków organu nadzorującego i organu zarządzającego, a także osób pełniących kluczowe funkcje. Zasady wynagradzania powinny być określone odpowiednią regulacją wewnętrzną (polityka wynagradzania)”.*

**Uzasadnienie:**

Z uwagi na wielkość Spółki i skalę jej działalności nie wprowadzono sformalizowanego dokumentu „Polityka wynagradzania”, jednakże przyjęte zasady wynagradzania członków organu nadzorującego i organu zarządzającego Spółką sprzyjają rozwojowi i bezpieczeństwu działania instytucji nadzorowanej.

**Zasada: § 30 ust. 1 w brzmieniu:**

*„Organ nadzorujący, uwzględniając decyzje organu stanowiącego, odpowiada za wprowadzenie regulacji wewnętrznej określającej zasady wynagradzania członków organu zarządzającego, w tym szczegółowe kryteria i warunki uzasadniające uzyskanie zmiennych składników wynagrodzenia”.*

**Uzasadnienie:**

W Spółce nie wprowadzono sformalizowanej regulacji wewnętrznej określającej zasady wynagradzania członków organu zarządzającego, w tym szczegółowe kryteria i warunki uzasadniające uzyskanie zmiennych składników wynagrodzenia. Członkowie organu zarządzającego nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia.

**Zasada: § 31 ust. 1 i 2 w brzmieniu:**

*„Instytucja nadzorowana powinna prowadzić przejrzystą politykę informacyjną, uwzględniającą potrzeby jej udziałowców oraz klientów udostępnioną na stronie internetowej tej instytucji.*

*Polityka informacyjna powinna być oparta na ułatwianiu dostępu do informacji. W szczególności publikowane przez instytucję nadzorowaną raporty zawierające informacje finansowe, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinny być udostępniane w formie elektronicznej zawierającej rozwiązania ułatwiające czytelnikowi zapoznanie się z zamieszczonymi informacjami (raporty interaktywne)”.*

---

**Uzasadnienie:**

Spółka nie publikuje raportów zawierających informacje finansowe, z uwagi na fakt, iż nie uzasadnia tego liczbą udziałowców. Udziałowcy mają dostęp do wszelkich niezbędnych informacji.

**Zasada: § 38 ust. 1 w brzmieniu:**

*„Instytucja nadzorowana powinna opracować i wdrożyć efektywną, skuteczną i niezależną funkcję audytu wewnętrznego mającą w szczególności za zadanie regularne badanie adekwatności, skuteczności i efektywności, w szczególności systemu kontroli wewnętrznej, funkcji zapewnienia zgodności i systemu zarządzania ryzykiem”.*

**Uzasadnienie:**

Spółka nie powołała funkcji audytu wewnętrznego. Z uwagi na skalę i specyfikę działalności, Spółka korzysta z audytorów zewnętrznych, którzy zapewniają wysokie kwalifikacje, wiedzę i doświadczenie w obszarach podstawowej działalności Spółki.

**Rozdział 9. Wykonywanie uprawnień z aktywów nabytych na ryzyko klienta**

Rozdział w całości nie dotyczy Spółki.