

OŚWIADCZENIE W ZAKRESIE PRZESTRZEGANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

UNIMA 2000 SYSTEMY TELEINFORMATYCZNE S.A.

Zasady ogólne

I. Cel spółki

Podstawowym celem działania władz spółki jest realizacja interesu spółki, rozumianego jako powiększanie wartości powierzonego jej przez akcjonariuszy majątku, z uwzględnieniem praw i interesów innych niż akcjonariusze podmiotów, zaangażowanych w funkcjonowanie spółki, w szczególności wierzycieli spółki oraz jej pracowników.

II. Rządy większości i ochrona mniejszości

Spółka akcyjna jest przedsięwzięciem kapitałowym. Dlatego w spółce musi być uznawana zasada rządów większości kapitałowej i w związku z tym prymatu większości nad mniejszością. Akcjonariusz, który wniósł większy kapitał, ponosi też większe ryzyko gospodarcze. Jest więc uzasadnione, aby jego interesy były uwzględniane proporcjonalnie do wniesionego kapitału. Mniejszość musi mieć zapewnioną należytą ochronę jej praw, w granicach określonych przez prawo i dobre obyczaje. Wykonując swoje uprawnienia akcjonariusz większościowy powinien uwzględniać interesy mniejszości.

III. Uczciwe intencje i nienadużywanie uprawnień

Wykonywanie praw i korzystanie z instytucji prawnych powinno opierać się na uczciwych intencjach (dobrej wierze) i nie może wykroczać poza cel i gospodarcze uzasadnienie, ze względu na które instytucje te zostały ustanowione. Nie należy podejmować działań, które wykraczając poza tak ustalone ramy stanowiłyby nadużycie prawa. Należy chronić mniejszość przed nadużywaniem uprawnień właścicielskich przez większość oraz chronić interesy większości przed nadużywaniem uprawnień

przez mniejszość, zapewniając możliwie jak najszerszą ochronę słusznym interesów akcjonariuszy i innych uczestników obrotu.

IV. Kontrola sądowa

Organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie nie mogą rozstrzygać kwestii, które powinny być przedmiotem orzeczeń sądowych. Nie dotyczy to działań, do których organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie są uprawnione lub zobowiązane przepisami prawa.

V. Niezależność opinii zamawianych przez spółkę

Przy wyborze podmiotu mającego świadczyć usługi eksperckie, w tym w szczególności usługi biegłego rewidenta, usługi doradztwa finansowego i podatkowego oraz usługi prawnicze spółka powinna uwzględnić, czy istnieją okoliczności ograniczające niezależność tego podmiotu przy wykonywaniu powierzonych mu zadań.

Lp.	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
DOBRE PRAKTYKI WALNYCH ZGROMADZEŃ			
1	Walne zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w zgromadzeniu.	Tak	Zgodnie ze Statutem Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki lub w innej miejscowości na terenie Polski. W dotychczasowej praktyce Spółki walne zgromadzenia były zwoływane w siedzibie Unima 2000 SA
2	Żądanie zwołania walnego zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty, powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez walne zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane	Tak	Zarząd przygotowuje uzasadnienie wniosku zwołania walnego zgromadzenia i umieszcza projekty uchwał, spraw do omówienia w porządku obrad. Zarząd dopilnowuje, aby projekty uchwał posiadały uzasadnienie sporządzone przez wnioskodawcę i zostały zaopiniowane przez Radę Nadzorczą.

	akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią rady nadzorczej przed walnym zgromadzeniem, a czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny.		Projekty uchwał oraz uch uzasadnienia są publikowane co najmniej 8 dni przed terminem WZA raportem bieżącym oraz zamieszczane na stronie internetowej Spółki.
3	Walne zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody - w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez zgromadzenie spraw wnoszonych pod jego obrady.	Tak	Walne zgromadzenie akcjonariuszy odbywają się w terminie wskazanym w żądaniu, a w przypadku gdy dotrzymanie terminu jest niemożliwe, Zarząd w porozumieniu z wnioskodawcą zwołuje Walne Zgromadzenie w możliwie najszybszym terminie.
4	Odwołanie walnego zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek, możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach walne zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia walnego zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie.	Tak	Zarząd Spółki deklaruje, że WZA może zostać odwołane jedynie na wniosek sporządzony przez akcjonariuszy, na których wniosek WZA zostało zwołane. Natomiast w przypadku braku możliwości odbycia WZA spowodowanym siłą wyższą, zarząd wyznacza kolejny termin WZA, starając się aby nowy termin wiązał się z możliwie najmniejszymi negatywnymi skutkami dla akcjonariuszy. Na przesuniętym WZA będzie obowiązywał dotychczasowy porządek obrad.
5	Uczestnictwo przedstawiciela akcjonariusza w walnym zgromadzeniu wymaga udokumentowania prawa do działania w jego imieniu w sposób należyty. Należy stosować domniemanie, iż dokument pisemny, potwierdzający prawo reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu, jest zgodny z prawem i nie wymaga dodatkowych potwierdzeń, chyba że jego autentyczność lub ważność prima facie budzi wątpliwości zarządu spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego walnego zgromadzenia.	Tak	Przed obradami WZA jest sporządzana lista akcjonariuszy weryfikowana o informacje uzyskane w ramach zbierania świadectw depozytowych i dowody tożsamości akcjonariuszy lub ich pełnomocników. W przypadku niezgodności tych dokumentów sprawę rozstrzyga zarząd spółki.

6	Walne zgromadzenie powinno mieć stabilny regulamin, określający szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał. Regulamin powinien zawierać w szczególności postanowienia dotyczące wyborów, w tym wyboru rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Regulamin nie powinien ulegać częstym zmianom; wskazane jest, aby zmiany wchodziły w życie począwszy od następnego walnego zgromadzenia.	Tak	Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 25 kwietnia 2006r. przyjęło stały Regulamin WZA. Regulamin zawiera postanowienia dotyczące sposobu wyboru członków Rady Nadzorczej.
7	Osoba otwierająca walne zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.	Tak	Otwarcie WZA jest szczegółowo określone w Regulaminie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Przed przystąpieniem do rozstrzygnięć merytorycznych wybierany jest Przewodniczący Walnego Zgromadzenia.
8	Przewodniczący walnego zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu walnego zgromadzenia.	Tak	Zgodnie z dotychczasową praktyką Przewodniczący jest odpowiedzialny za sprawny przebieg WZA i poszanowanie praw poszczególnych akcjonariuszy. W dotychczasowej praktyce nie zdarzyła się sytuacja, w której przewodniczący złożyłby rezygnację ze swojej funkcji. W przypadku kiedy przewodniczący złoży swoją funkcję, osoba otwierająca z ramienia Spółki obrady WZA jest zobowiązana albo do przeprowadzenia ponownego wyboru przewodniczącego WZA albo przerwania obrad, w zależności od tego, która z tych alternatyw będzie zapewniała większą ochronę praw akcjonariuszy.
9	Na walnym zgromadzeniu powinni być obecni członkowie rady nadzorczej i zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwykajnym walnym zgromadzeniu oraz na nadzwyczajnym walnym zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki. Nieobecność członka zarządu lub członka rady nadzorczej na walnym zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na walnym zgromadzeniu.	Tak	Zarząd Spółki, członkowie rady nadzorczej deklarują obecność na WZA. W przypadku umieszczenia w porządku dnia spraw finansowych, na obrady będzie zapraszany biegły rewident. Nieobecność członka zarządu lub członka rady nadzorczej na walnym zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to jest przedstawione na walnym zgromadzeniu.

10	Członkowie rady nadzorczej i zarządu oraz biegły rewident spółki powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez zgromadzenie, udzielać uczestnikom zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących spółki.	Tak	Zarząd Spółki zapewnia akcjonariuszom możliwość zapoznania się z informacjami dotyczącymi Spółki w zakresie określonym w porządku dnia przed rozpoczęciem WZA. Na WZA przedstawiciele Spółki odpowiadają zgodnie ze swoimi kompetencjami i wiedzą na pytania akcjonariuszy.
11	Udzielanie przez zarząd odpowiedzi na pytania walnego zgromadzenia powinno być dokonywane przy uwzględnieniu faktu, że obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w sposób inny niż wynikający z tych przepisów.	Tak	Spółka dba aby udzielanie informacji było zgodne z przepisami prawa i respektowało zasadę równego dostępu do informacji wszystkich akcjonariuszy. W przypadku, gdy sprawy ujęte w porządku dnia wiążą się z dostępem do nieupublicznionych jeszcze informacji poufnych, Spółka dąży do ich upublicznienia przed datą WZA zgodnie z art. 56 Ustawy o ofercie publicznej. W przypadku, gdy pytania akcjonariusza lub grupy akcjonariuszy dotyczą nieujawnionych informacji poufnych, akcjonariusze są informowani o konsekwencjach ich ujawnienia dla Spółki oraz dla osób wchodzących w posiadanie informacji poufnych.
12	Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez przewodniczącego w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw.	Tak	Spółka dopuszcza zarządzania krótkich technicznych przerw w obradach. Przerwy są organizowane w sposób nie utrudniający akcjonariuszom rozpatrywania poszczególnych spraw. Przerwy ustala Przewodniczący w porozumieniu z obecnymi na WZA akcjonariuszami Spółki.
13	Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw.	Tak	Sprawy dotyczące wykonywania przez akcjonariuszy ich praw są umieszczane w porządku dnia, sprawy podobnego typu spoza porządku obrad nie są poddawane głosowaniu. Wyjątek stanowią kwestie techniczne dotyczące przebiegu samego WZA i nie mających wpływu na rozstrzygnięcia merytoryczne w sprawach umieszczonych w porządku dnia.
14	Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały walnego zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75% głosów walnego	Nie	Zgodnie z treścią § 9 ust. 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki Walne Zgromadzenie może m.in. usunąć z proponowanego porządku obrad niektóre sprawy z zastrzeżeniem, że uchwała o zaniechaniu rozpatrywania danej sprawy może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i rzeczowe powody. Wniosek o jej zdjęcie z obrad powinien być szczegółowo umotywowany. Dla podjęcia uchwały o zdjęciu z porządku obrad bądź zaniechaniu rozpatrywania sprawy, umieszczonej w porządku

	zgromadzenia.		obrad na wniosek akcjonariuszy Statut Spółki nie nakłada wymogu uchwały walnego zgromadzenia po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek popartej 75% głosów walnego zgromadzenia. Spółka zwraca uwagę, iż niektóre z punktów porządku obrad mogą w okresie od chwili zwołania do chwili odbycia zgromadzenia ulec dezaktualizacji. W takim przypadku ich rozpatrywanie może stać się bezprzedmiotowe. Natomiast w historii Spółki nie było sytuacji, w której punkt ogłoszonego porządku obrad Walnego Zgromadzenia nie zostałby rozpatrzony. Zarząd rozważa jednak zaproponowanie walnemu zgromadzeniu podjęcie uchwały zmieniającej Statut w taki sposób, aby była respektowana zasada nr 14.
15	Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość związłego uzasadnienia sprzeciwu.	Tak	Prawo do zgłoszenia sprzeciwu oraz jego uzasadnienia jest zapewnione w Regulaminie WZA. Przewodniczący ma za zadanie zapewnić możliwość wyrażenia akcjonariuszom sprzeciwu wraz z jego uzasadnieniem.
16	Z uwagi na to, że kodeks spółek handlowych nie przewiduje kontroli sądowej w przypadku niepodjęcia przez walne zgromadzenie uchwały, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia powinni w ten sposób formułować uchwały, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia.	Tak	Przewodniczący walnego zgromadzenia ma za zadania czuwać nad tym, aby uchwały były formułowane w jasny i przejrzysty sposób, a następnie prowadzi dyskusję w sposób pozwalający akcjonariuszom omówić wszelkie zastrzeżenia i rozwikłać wątpliwości. Po zakończeniu dyskusji i wyjaśnieniu spornych kwestii przewodniczący przechodzi do głosowania nad daną sprawą.
17	Na żądanie uczestnika walnego zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie.	Tak	Każdy uczestnik walnego zgromadzenia ma możliwość złożenia pisemnego oświadczenia do protokołu.
DOBRE PRAKTYKI RAD NADZORCZYCH			
18	Rada nadzorcza corocznie przedkłada walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki. Ocena ta powinna być udostępniona wszystkim akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z nią zapoznać przed zwyczajnym walnym zgromadzeniem.	Tak	Rada Nadzorcza przekłada WZA zwięzłą ocenę sytuacji spółki na WZA poświęconym zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrachunkowy.
19	Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w		Członkowie rady nadzorczej Spółki posiadają wyższe wykształcenie, doświadczenie w zarządzaniu umożliwiające im właściwą ocenę funkcjonowania Spółki. Kandydatury członków Rady są zgłaszane na

	stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w radzie nadzorczej. Kandydatury członków rady nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru.	Tak	WZA w sposób umożliwiający akcjonariuszom na świadomy wybór odpowiedniego członka Rady.
20	1 - Przynajmniej połowę członków rady nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt. d). Niezależni członkowie rady nadzorczej powinni być wolni od powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania bezstronnych decyzji; - szczególne kryteria niezależności powinien określać statut spółki, 2 - bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach: - świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu; - wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązanym ze spółką, członkiem rady nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi; - wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki. - w spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony. 1 Zasada 20 może zostać przez spółkę wdrożona w terminie innym niż pozostałe zasady zawarte w niniejszym zbiorze, jednak nie później niż do dnia 30 czerwca 2005 r. 2 Komitet Dobrych Praktyk rekomenduje zasady, które wynikają ze standardów europejskich, czyli kryteria niezależności zawarte w Commission Recommendation on strengthening the role of non – executive or supervisory	Nie	Obecnie w Radzie Nadzorczej Spółki liczącej pięciu członków większość członków Rady Nadzorczej jest osobami rekomendowanymi przez większościowych akcjonariuszy Emitenta, powołanymi następnie w skład Rady Nadzorczej uchwałą Walnego Zgromadzenia w trybie przepisanych postanowień Statutu Spółki. Należy zaznaczyć, iż wszyscy członkowie Rady Nadzorczej podejmują decyzje w pełni akceptując prawa innych akcjonariuszy i przy poszanowaniu wszelkich przepisów prawa dotyczących spółek publicznych. Zdaniem Emitenta taka regulacja powoływania członków Rady Nadzorczej, wobec m.in. specyfiki przedmiotu działalności Emitenta, umożliwia efektywną realizację strategii Spółki i wystarczająco zabezpiecza interesy wszystkich grup akcjonariuszy. Pełna implementacja Zasady nr 20, mogłaby w ocenie Emitenta istotnie ograniczyć uprawnienia akcjonariuszy większościowych. Natomiast wyłączenie stosowania Zasady 20 pozwala zachować akcjonariuszom większościowym decydujący wpływ na wybór członków Rady Nadzorczej, która z kolei dokonuje wyboru Zarządu, zaś upoważnienie do kształtowania składu Zarządu uważane jest za podstawowe uprawnienie właścicielskie wynikające z faktu posiadania określonego pakietu akcji. Emitent nie może zagwarantować, ale też podkreśla, iż nie wyłącza w przyszłości możliwości faktycznego spełniania wymogów w odniesieniu do członków Rady Nadzorczej określonych w Zasadzie 20 – nie jest wykluczone, iż założyciele oraz znaczni akcjonariusze, głosujący w ramach Walnego Zgromadzenia, będą powoływać w skład Rady Nadzorczej osoby spełniające wymogi członków niezależnych, w liczbie, o której mowa w komentowanej zasadzie. W szczególności, spełnienie zasady nr 20 może być w pewien sposób wypełnione w zakresie określonym w lit. d) tej zasady - wprowadzenie do Rady dwóch członków niezależnych, w sytuacji gdy istnieje porozumienie pomiędzy dwoma głównymi akcjonariuszami spółki, a łącznie posiadają oni ponad 50% ogólnej

	directors http://europa.eu.int/comm/internal_market/company/independence/index_en.htm		liczby głosów.
21	Członek rady nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes spółki.	Tak	Członkowie rady nadzorczej w swoich działaniach kierują się dobrym interesem Spółki.
22	Członkowie Rady Nadzorczej powinni podejmować odpowiednie działania, aby otrzymywać od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.	Tak	Członkowie rady nadzorczej są zobowiązani do podejmowania starań w celu uzyskania wyczerpujących informacji o stanie Spółki, a pracownicy Spółki są zobowiązani do udzielenia im takich informacji. W przypadku informacji poufnych, członkowie Rady Nadzorczej wchodzący w ich posiadanie są wpisywani na listę dostępu do informacji poufnych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada w sprawie przekazywania i udostępniania informacji o niektórych transakcjach instrumentami finansowymi oraz zasad sporządzania i prowadzenia listy osób posiadających dostęp do określonych informacji poufnych.
23	O zaistniałym konflikcie interesów członek rady nadzorczej powinien poinformować pozostałych członków rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.	Tak	Zgodnie z Regulaminem pracy Rady Nadzorczej, każdy członek Rady jest zobowiązany do informowania o istnieniu konfliktów interesów w omawianej sprawie i wstrzymania się od głosowania.
24	Informacja o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka rady nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinna być dostępna publicznie. Spółka powinna dysponować procedurą uzyskiwania informacji od członków rady nadzorczej i ich upubliczniania.	Tak	Informacje o związkach członków rady nadzorczej z akcjonariuszami, członkami Zarządu zostały opublikowane w prospekcie emisyjnym, który jest dostępny na stronach internetowych Spółki oraz w siedzibie Spółki do wglądu. O wszystkich zmianach w Radzie Nadzorczej akcjonariusze nie biorący udziału w WZA dokonującego wyboru członków, są informowani za pomocą raportu bieżącego. W raporcie bieżącym zamieszczane są wcześniej nie publikowane informacje o związkach nowych członków Rady Nadzorczej z członkami Zarządu lub głównymi akcjonariuszami. Spółka wdrożyła procedurę uzyskiwania informacji od członków Rady Nadzorczej precyzującą między innymi zasady upubliczniania uzyskanych informacji.
25	Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia,		Członkowie zarządu Spółki mają prawo do wzięcia udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej z głosem doradczym. Harmonogram prac Zarządu uwzględnia posiedzenia Rady

	powinny być dostępne i jawne dla członków zarządu.	Tak	Nadzorczej, pozwalając członkom Rady na uzyskanie niezbędnych informacji od członków Zarządu.
26	Członek rady nadzorczej powinien umożliwić zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o zbyciu lub nabyciu akcji spółki lub też spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej.	Tak	Sposób przekazywania przez członków rady nadzorczej informacji o zbyciu lub nabyciu akcji emitenta został sprecyzowany w Procedurze Uzyskiwania Informacji od członków Rady Nadzorczej.
27	Wynagrodzenie członków rady nadzorczej powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad. Wynagrodzenie to powinno być godziwe, lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków zarządu. Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków rady nadzorczej w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania.	Tak	Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Unima 2000 S.A. są regulowane na podstawie uchwały WZ Spółki. Jego wysokość jest uzależniona od liczby faktycznie odbytych posiedzeń i nie stanowi istotnej pozycji kosztowej w działalności Spółki.
28	Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów: • audytu oraz • wynagrodzeń. W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin rady nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom.	Nie	Względy ekonomiczne oraz organizacyjne (brak odrębnej komórki zajmującej się obsługą Rady Nadzorczej) powodują, iż niecelowym jest powoływanie w Spółce dodatkowych komitetów, gdyż wymagałoby to dodatkowej obsługi administracyjnej i prawnej takich komitetów, co na danym etapie rozwoju Spółki nie wydaje się działaniem koniecznym. Tak więc emitent nie widzi celowości stosowania zasady nr 28 Dobrych Praktyk.
29	Porządek obrad rady nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie rady nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad a także gdy podjęcie określonych działań przez radę nadzorczą jest konieczne dla uchronienia	Tak	Zasady ustalania porządku obrad Rady określa Regulamin Rady Nadzorczej. Porządek obrad posiedzenia ustala Przewodniczący Rady Nadzorczej, z uwzględnieniem wszystkich spraw wniesionych do porządku obrad we wniosku o zwołanie posiedzenia. Osoby uprawnione do żądania zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej mają także prawo żądać umieszczenia określonych spraw

	spółki przed szkodą, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem rady nadzorczej a spółką.		w porządku obrad Rady. Zmiana zaproponowanego porządku obrad może nastąpić tylko w przypadku, gdy na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady i nikt nie wnosi sprzeciwu, co do porządku obrad. Uchwały mogą być podejmowane tylko w sprawach objętych porządkiem obrad.
30	Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.	Tak	W przypadku oddelegowania przez akcjonariuszy członka rady nadzorczej do stałego pełnienia nadzoru, rada nadzorcza będzie podejmować uchwałę zobowiązującą oddelegowanego członka do składania Radzie szczegółowych sprawozdań z pełnionej funkcji.
31	Członek rady nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie rady, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały.	Tak	W historii Spółki nie wystąpiły sytuacje, w których członek Rady zrezygnowałby ze swojej kadencji uniemożliwiając terminowe podjęcie istotnej uchwały. W takiej sytuacji zostanie niezwłocznie zwołane WZA w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej.
<u>DOBRE PRAKTYKI ZARZĄDÓW</u>			
32	Zarząd, kierując się interesem spółki, określa strategię oraz główne cele działania spółki i przedkłada je radzie nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodne z przepisami prawa i dobrą praktyką.	Tak	Zarząd opracowuje strategię oraz długookresowe plany, które podlegają ocenie przez radę nadzorczą. Rada nadzorcza jest zobowiązana do monitorowania sytuacji spółki. Zarząd jest odpowiedzialny za realizację strategii.
33	Przy podejmowaniu decyzji w sprawach spółki członkowie zarządu powinni działać w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, tzn. po rozpatrzeniu wszystkich informacji, analiz i opinii, które w rozsądnej ocenie zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes spółki. Przy ustalaniu interesu spółki należy brać pod uwagę uzasadnione w długookresowej perspektywie interesy akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze spółką w zakresie jej działalności gospodarczej, a także interesy społeczności lokalnych.	Tak	Członkowie zarządu podejmują decyzje w oparciu o wieloletnie doświadczenie zarówno swoje jak i spółki, przedstawione informacje i analizy pozwalające na zmniejszenie podejmowanego ryzyka do akceptowalnego poziomu. Przy podejmowaniu decyzji członkowie zarządu biorą pod uwagę długookresowy interes akcjonariuszy Spółki.
34	Przy dokonywaniu transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes spółki, zarząd		Spółka przeprowadza transakcje z podmiotami gospodarczymi na warunkach rynkowych. Nie są stosowane preferencyjne warunki dla

	powinien działać ze szczególną starannością, aby transakcje były dokonywane na warunkach rynkowych.	Tak	podmiotów, które mogą być akcjonariuszami lub osobami, których interesy mogą wpłynąć na interes spółki.
35	Członek zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych. W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu działalności spółki, członek zarządu powinien przedstawić zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez spółkę. Wykorzystanie takiej informacji przez członka zarządu lub przekazanie jej osobie trzeciej może nastąpić tylko za zgodą zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu spółki.	Tak	Członkowie zarządu zgodnie ze Statutem Spółki zachowują pełną lojalność wobec spółki i w swoich działaniach koncentrują się na zapewnieniu wzrostu wartości akcji posiadanych przez wszystkich akcjonariuszy Spółki. W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu działalności spółki, członek zarządu przedstawia zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez spółkę.
36	Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową.	Tak	Członkowie zarządu traktują posiadane akcje jako inwestycję długoterminową. O transakcjach członków zarządu na papierach wartościowych Spółki akcjonariusze są informowani za pomocą raportów bieżących przygotowywanych w oparciu o zawiadomienia członków Zarządu.
37	Członkowie zarządu powinni informować radę nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania.	Tak	W przypadku wystąpienia lub możliwości wystąpienia konfliktu interesów w związku z pełnioną funkcją, członkowie zarządu będą zawiadamiać przewodniczącego rady nadzorczej.
38	Wynagrodzenie członków zarządu powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem jego charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania spółką. Wynagrodzenie powinno odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa spółki, pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych, a także wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, z uwzględnieniem poziomu wynagrodzenia członków zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku.	Tak	Regulamin przewidujący procedury i zasady wynagradzania członków zarządu reguluje sposób wynagradzania członków Zarządu. Wynagrodzenie zarządu jest ustalane i kontrolowane przez radę nadzorczą w oparciu o wyniki spółki, zakres odpowiedzialności poszczególnych członków zarządu, przy jednoczesnym uwzględnieniu długookresowych interesów Spółki.
39	Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków zarządu w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki, powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. Jeżeli wysokość wynagrodzenia	Tak	Wysokość wynagrodzeń członków zarządu za dany rok jest publikowana w raporcie rocznym w podziale na osoby i z wymienieniem poszczególnych składników wynagrodzenia.

	poszczególnych członków zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia.		
40	Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny.	Tak	Regulamin zarządu jest dostępny na stronie internetowej Spółki
<u>DOBRE PRAKTYKI W ZAKRESIE RELACJI Z OSOBAMI I INSTYTUCJAMI ZEWNĘTRZNYMI</u>			
41	Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w spółce powinien być wybrany w taki sposób aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań.	Tak	Biegłego rewidenta wybiera rada nadzorcza, która jest również odpowiedzialna za zapewnienie niezależności rewidenta od spółki.
42	W celu zapewnienia niezależności opinii spółka powinna dokonywać zmiany biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Ponadto w dłuższym okresie spółka nie powinna korzystać z usług tego samego podmiotu dokonującego badania.	Tak	Spółka przyjęła zasadę zmiany biegłego rewidenta co 5 lat, a podmiotu dokonującego badania – co 7 lat.
43	Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendację komitetu audytu. Dokonanie przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany przez komitet audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym.	Nie	Konsekwencją braku powołania komitetu audytu (wynikającego z niezastosowania zasady nr 28 Dobrych Praktyk) Emitent wyłącza również implementację Zasady nr 43 Dobrych Praktyk.
44	Rewidentem do spraw szczególnych nie może być podmiot pełniący obecnie lub w okresie którego dotyczy badanie funkcję biegłego rewidenta w spółce lub w podmiotach od niej zależnych.	Tak	W przypadku zaistnienia konieczności powołania rewidenta do spraw szczególnych, Spółka będzie stosować się do przepisów prawa.
45	Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana.	Tak	Spółka nie planuje nabywania własnych akcji, niemniej w sytuacji, kiedy dojdzie do nabycia własnych akcji, żadna grupa akcjonariuszy nie zostanie uprzywilejowana.
46	Statut spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi zgromadzeniami, a także		Dokumenty korporacyjne obejmujące: Regulamin Walnego Zgromadzenia, Regulamin Rady Nadzorczej, Regulamin Zarządu,

	sprawozdania finansowe powinny być dostępne w siedzibie spółki i na jej stronach internetowych.	Tak	Statut Spółki są dostępne na stronie www.unima2000.com.pl. Sprawozdania finansowe są publikowane w ramach raportów okresowych, które są zamieszczane na stronach internetowych Spółki oraz dostępne w siedzibie Spółki.
47	Spółka powinna dysponować odpowiednimi procedurami i zasadami dotyczącymi kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej, zapewniającymi spójne i rzetelne informacje o spółce. Spółka powinna, w zakresie zgodnym z przepisami prawa i uwzględniającym jej interesy, udostępniać przedstawicielom mediów informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, jak również umożliwić im obecność na walnych zgromadzeniach.	Tak	Spółka dysponuje odpowiednimi zasadami dotyczącymi kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej. Spółka w kontaktach z mediami przekazuje spójne i rzetelne informacje o spółce, branży i zagadnieniach istotnych dla oceny działalności firmy. Przedstawiciele spółki kontaktujący się z dziennikarzami przestrzegają ograniczeń i obowiązków nałożonych przepisami prawa. Dziennikarze mają możliwość uczestniczenia w WZA jako przedstawiciel mediów z brakiem prawa do uczestniczenia w dyskusji i głosowaniu lub jako zarejestrowany akcjonariuszy ze wszystkimi prawami przypisanymi do papierów wartościowych Spółki.
48	Spółka powinna przekazać do publicznej wiadomości w raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. W przypadku odstępstwa od stosowania tych zasad spółka powinna również w sposób publiczny uzasadnić ten fakt.	Tak	Spółka przekazuje oświadczenie o przestrzeganiu ładu korporacyjnego do 30 czerwca każdego roku