

Raport
dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego
przez Talex S.A. z siedzibą w Poznaniu
w 2007 roku

1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady.

W okresie roku 2007 Spółka przestrzegała ogół zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre praktyki w spółkach publicznych 2005”, z następującymi wyjątkami określonymi poniżej:

- Zasada nr 6 tj. *„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.”*

W spółce nie wprowadzono regulaminu walnego zgromadzenia, a jego przebieg jest wykonaniem powszechnie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa. Dotychczasowa praktyka prowadzenia walnych zgromadzeń Spółki oraz struktura akcjonariatu nie uzasadniają potrzeby wprowadzania szczegółowych regulacji w tym zakresie. Wprowadzenie przedmiotowego regulaminu, w ocenie Spółki, jest w przyszłości możliwe jeżeli będą za tym przemawiać obiektywne okoliczności.

- Zasada nr 28 tj. *„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.”*

Zasada ta nie jest realizowana przez Spółkę w pełnym zakresie ponieważ obowiązujący w Spółce Regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje konieczności powoływania komitetów. Spółka powołała Radę Nadzorczą w minimalnym, określonym przepisami kodeksu spółek handlowych, składzie, tj w składzie pięcioosobowym. Działanie Rady Nadzorczej w Spółce oparte jest na wykonaniu powszechnie obowiązujących przepisów prawa oraz regulacji wewnętrznych obowiązujących w Spółce tj. Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Dokumenty te są dostępne publicznie na stronie internetowej Spółki. Ze względu wskazaną liczebność Rady Nadzorczej, powoływanie odrębnych komitetów w ramach Rady Nadzorczej nie jest obecnie, zdaniem Spółki, uzasadnione.

- Zasada nr 43 tj. *„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.”*

Zasada ta nie jest w Spółce realizowana w pełnym zakresie. Wybór biegłego rewidenta dokonywany jest, zgodnie z odnośnymi zapisami Statutu, przez Radę Nadzorczą Spółki. Spółka nie powoływała natomiast (z przyczyn o których mowa w komentarzu do nieprzestrzegania przez Spółkę zasady nr 28) komitetu audytu. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta jest przekazywana do publicznej wiadomości w formie raportu bieżącego oraz zamieszczana jest w raporcie rocznym.

2. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Sposób działania- walnego zgromadzenia akcjonariuszy Spółki jest zgodny z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności przepisami kodeksu spółek handlowych. Spółka nie wprowadziła dodatkowych regulacji wewnętrznych w tym zakresie poza unormowaniami określonymi w § 13-19 Statutu Spółki. Zakres uprawnień walnego zgromadzenia oraz prawa akcjonariuszy określone w Statucie Spółki nie odbiegają od regulacji określonych w powszechnie obowiązujących przepisach prawa.

Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki albo w Warszawie.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się najpóźniej do końca czerwca każdego roku. Jeżeli Zarząd Spółki w przepisany terminie nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, prawo zwołania przysługuje Radzie Nadzorczej.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z inicjatywy własnej, na wniosek Rady Nadzorczej lub na wniosek akcjonariuszy reprezentujących łącznie co najmniej dziesiątą część kapitału zakładowego. Jeżeli Zarząd Spółki w przepisany terminie nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, prawo zwołania przysługuje: akcjonariuszom składającym wniosek o zwołanie Walnego Zgromadzenia lub Radzie Nadzorczej, jeżeli występowała do Zarządu z wnioskiem o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Zwołujący Walne Zgromadzenie określa jego porządek obrad uwzględniając złożone wnioski. Wnioski o umieszczenie poszczególnych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, akcjonariusz (akcjonariusze) przedstawiający co najmniej jedną dziesiątą część kapitału zakładowego składają pod rygorem nieważności na piśmie Zarządowi. Walne Zgromadzenie zwołuje się poprzez opublikowanie ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym przynajmniej na trzy tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia. Porządek obrad Walnego Zgromadzenia publikowany jest w ogłoszeniu.

Wszyscy akcjonariusze mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo winno być pod rygorem nieważności udzielone na piśmie i dołączone do protokołu Walnego Zgromadzenia. Pełnomocnikami nie mogą być pracownicy Spółki oraz członkowie Zarządu. Akcjonariusze dysponujący akcjami dopuszczonymi do publicznego obrotu, mają prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli złożą w biurze Zarządu przynajmniej na tydzień przed terminem Walnego Zgromadzenia imienne świadectwo depozytowe potwierdzające legitymację do realizacji wszelkich uprawnień wynikających z papierów wartościowych wskazanych w jego treści, zawierające termin ważności upływający po dniu zakończenia Walnego Zgromadzenia. Prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu posiadają także członkowie władz Spółki oraz osoby wyznaczone przez Zarząd do obsługi Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie jest zdolne do podejmowania uchwał, jeżeli zostało prawidłowo zwołane. Każda akcja daje na Zgromadzeniu prawo do jednego głosu, chyba że jest akcją uprzywilejowaną co do głosu. Uchwały Zgromadzenia zapadają zwykłą większością

głosów ważnie oddanych, chyba że bezwzględnie obowiązujący przepis prawa lub Statut wyraźnie stanowią inaczej. Głosowanie jest jawne. Głosowanie tajne zarządza się przy wyborach, oraz nad wnioskami o usunięcie członków władz Spółki lub likwidatorów, o pociągnięciu ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobistych lub na wniosek co najmniej jednej z osób obecnych na Walnym Zgromadzeniu.

Przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdań finansowych i sprawozdań Zarządu z działalności Spółki za poprzedni rok obrotowy oraz sprawozdania i opinii Rady Nadzorczej z badania sprawozdań Zarządu,
- powzięcie uchwały o sposobie podziału zysku bądź pokrycia strat za poprzedni rok obrotowy,
- powzięcie uchwały w sprawie udzielania członkom organów Spółki absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków,
- powzięcie uchwały w sprawie wyboru nowych władz Spółki, jeżeli są one wybierane przez Walne Zgromadzenie, a mandaty ich członków wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia.

Do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia należy ponadto podejmowanie uchwał w następujących w sprawach:

- powołania i odwołania członków Rady Nadzorczej,
- zmiany Statutu Spółki
- emisji obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
- ustalenia zasad wynagradzania oraz wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
- połączenia z inną spółką,
- rozwiązania Spółki oraz wybór likwidatorów,
- zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- rozpatrywania odwołań Zarządu od decyzji Rady Nadzorczej odmawiającej zgody na dokonanie określonej czynności,
- nabycia przez Spółkę akcji własnych, które mają być następnie zaoferowane do nabycia pracownikom lub osobom, które były zatrudnione w Spółce lub w Spółce z nią powiązanej przez okres co najmniej trzech lat.

3. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych spółki oraz ich komitetów.

Skład osobowy Rady Nadzorczej:

- Janusz Gocałek
- Jacek Klauziński
- Andrzej Rózga
- Rafał Szalek

Skład osobowy Rady Nadzorczej:

- Grzegorz Ganowicz
- Tomasz Łodygowski
- Jerzy Nawrocki
- Marek Nawrocki
- Wojciech Osmólski

Organy Spółki działają zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa. Szczegółowe zasady działania Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki zostały określone w Statucie Spółki oraz w odrębnych, zatwierdzonych przez Radę Nadzorczą, regulaminach tych organów tj odpowiednio: w „Regulaminie Zarządu Talex S.A.” i w „Regulaminie Rady Nadzorczej Talex S.A.”. Przywołane dokumenty Spółka udostępnia w aktualnie obowiązującej treści na swojej stronie internetowej.

W organach zarządzających i nadzorujących w Spółce nie powołano odrębnych komitetów.

4. Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Spółka nie wdrożyła odrębnego systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem dedykowanego bezpośrednio dla procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przez służby finansowo-księgowe Spółki pod kontrolą Głównego Księgowego a następnie zatwierdzane przez Zarząd. Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd są następnie weryfikowane przez niezależnego audytora – biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Działalność komórek organizacyjnych Spółki uczestniczących w procesie sporządzania sprawozdań finansowych objęta jest wdrożonym w Spółce zintegrowanym systemem zarządzania jakością i bezpieczeństwem informacji zgodnym z normami ISO 9001:2000 oraz ISO 27001.