

**Oświadczenie Zarządu
PRIMA MODA S.A. z siedzibą we Wrocławiu
w zakresie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego
zawartych w „Dobrych praktykach w spółkach publicznych w 2005”**

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 nie nadużywanie uprawnień

Wykonywanie praw i korzystanie z instytucji prawnych powinno opierać się na uczciwych intencjach (dobrej wierze) i nie może wykraczać 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 interesom 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.

	ZASADA	TAK/ NIE	KOMENTARZ SPÓŁKI
<u>DOBRE PRAKTYKI WALNYCH ZGROMADZEŃ</u>			
1	Walne zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w zgromadzeniu.	TAK	Zgodnie ze Statutem Spółki Walne Zgromadzenie może odbywać się we Wrocławiu lub w innym miejscu wskazanym przez Zarząd Spółki. Spółka przewiduje, że Walne Zgromadzenia odbywać się będą w siedzibie Spółki, chyba że z określonych względów inne miejsce będzie bardziej dogodnie dla Akcjonariuszy. Czas zwołania Walnego Zgromadzenia ustalany jest zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych.
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 akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią rady nadzorczej przed walnym zgromadzeniem, w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny.	TAK	Zarząd przedstawiać będzie uzasadnienie zwołania Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad, jak również projekty uchwał Walnego Zgromadzenia Radzie Nadzorczej. Projekty uchwał oraz inne istotne materiały wraz z opinią Rady Nadzorczej, Zarząd przedstawiać będzie akcjonariuszom w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi oraz dokonanie oceny.
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	TAK	Zarząd będzie dokładać starań, aby Walne Zgromadzenia, zwoływane na wniosek akcjonariuszy odbywały się w terminach wskazanych w żądaniu, chyba, że z przyczyn obiektywnych jest to niemożliwe. Wtedy w

	jego obrady.		porozumieniu z żądającym zwołania, wyznaczany jest inny termin.
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	Spółka nie przewiduje odwoływania zwołanych i ogłoszonych Zgromadzeń a w przypadku gdyby zaszła taka konieczność z uwagi na nadzwyczajne przeszkody, odwołanie Zgromadzenia następować będzie w taki sam sposób, jak zwołanie.
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 <i>prima facie</i> budzi wątpliwości zarządu spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego walnego zgromadzenia.	TAK	Spółka stosuje wszystkie przepisy prawa w zakresie odpowiedniego dokumentowania uczestnictwa przedstawicieli akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu. Szczegółowe postanowienia zawiera uchwalony Regulamin Walnego Zgromadzenia.
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 poczynawszy od następnego walnego zgromadzenia.	TAK	Walne Zgromadzenie Spółki uchwaliło Regulamin Walnego Zgromadzenia, zgodny z treścią tej zasady.
7	Osoba otwierająca walne zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć	TAK	Spółka stosuje w tym zakresie art. 409 kodeksu spółek handlowych. Regulamin

	merytorycznych lub formalnych.		Walnego Zgromadzenia zawiera ściślejsze ustalenia w zakresie wyboru Przewodniczącego 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	W Regulaminie Walnego Zgromadzenia znajduje się zapis odpowiadający treści tej zasady.
9	Na walnym zgromadzeniu powinni być obecni członkowie rady nadzorczej i zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwyczajnym 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	Obowiązujący Regulamin Zarządu zawiera odpowiednie zapisy w stosunku do Członków Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej będą zapraszani na Walne Zgromadzenia, a w razie nieobecności, wyjaśnią jej powody. W zakresie udziału biegłego rewidenta we Walnym Zgromadzeniu, Spółka przewiduje zaproszenie go do udziału w Walnym Zgromadzeniu, w razie takiej potrzeby.
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	Regulamin Zarządu zobowiązuje Członków Zarządu do udzielania wyjaśnień i informacji w zakresie niezbędnym do rozstrzygnięcia spraw, jak również zobowiązuje do zapewnienia takich wyjaśnień przez biegłego rewidenta, w razie potrzeby. Regulamin Rady Nadzorczej zawiera również zapisy zgodne z tą zasadą.
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	Regulamin Zarządu zawiera zapisy o stosowaniu ograniczeń informacyjnych wynikających z przepisów regulujących rynek kapitałowy.

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	Regulamin Walnego Zgromadzenia zawiera odpowiedni zapis uwzględniający niniejszą zasadę.
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	Odpowiednie przepisy znajdują się w Regulaminie Walnego Zgromadzenia.
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 zgromadzenia.	TAK	Odpowiednie przepisy znajdują się w Regulaminie Walnego Zgromadzenia.
15	Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu.	TAK	W Regulaminie Walnego Zgromadzenia, znajdują się zapisy mówiące, iż każdy składający sprzeciw wobec uchwały ma możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu.
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	Zarząd będzie formułował projekty uchwał w sposób jasny i przejrzysty, zgodnie z niniejszą zasadą. Projekty uchwał będą uzasadnianie, a w razie potrzeby będą udzielane dodatkowe wyjaśnienia.
17	Na żądanie uczestnika walnego zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie	TAK	Odpowiednie przepisy znajdują się w Regulaminie Walnego Zgromadzenia.

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	Odpowiednie postanowienie zawarte jest w Regulaminie Rady Nadzorczej.
19	Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w 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	W dotychczasowej praktyce wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej spełniali kryteria określone tą zasadą. Kandydat na Członka Rady ma obowiązek przedstawić Spółce kwestionariusz osobowy, o wzorze określonym w załączniku do Regulaminu Rady Nadzorczej, tak aby Walne Zgromadzenie mogło dokonać wyboru dysponując niezbędnymi informacjami.
20	a) 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; b) Szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut spółki; c) Bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach: • świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiejkolwiek 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	NIE	Wybór członków Rady Nadzorczej jest decyzją akcjonariuszy. Aktualnie Statut Spółki nie określa kryteriów wyboru niezależnych członków Rady Nadzorczych. Spółka nie wyklucza przyjęcia tej zasady do stosowania w przyszłości Spółka wskazuje, że dwóch z pięciu członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności określone w zaleceniach Komisji (WE) z 2005 r.

	zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi; • wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki. d) 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.		
21	Członek rady nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes spółki.	TAK	Członkowie Rady Nadzorczej podczas pełnienia swoich funkcji mają na względzie przede wszystkim interes Spółki. Zapewnia to obecny skład Rady, poprzez udział osób z odpowiednim doświadczeniem i wykształceniem. Zasada ta została ujęta w Regulaminie Rady Nadzorczej.
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	Kwestie te uregulowane są w Regulaminie Rady Nadzorczej.
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	Regulamin Rady Nadzorczej zawiera odpowiednie postanowienia w tym zakresie.
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	Spółka dysponuje informacjami na temat powiązań Członków Rady Nadzorczej z akcjonariuszami. Regulamin Rady Nadzorczej określa obowiązki Członków Rady Nadzorczej w tym zakresie.
25	Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków	TAK	Regulamin Rady Nadzorczej zawiera stosowne postanowienia w tym zakresie.

	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	Członkowie Rady Nadzorczej stosują się do tej zasady. Regulamin Rady Nadzorczej zawiera stosowne postanowienia w tym zakresie. Członkowie Rady Nadzorczej, w związku z wprowadzaniem akcji Spółki do obrotu giełdowego, zostali dodatkowo poinformowani o ciążących na nich obowiązkach i ograniczeniach, a także sankcjach wynikających z przepisów regulujących obrót papierami wartościowymi.
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 uchwalane jest przez Walne Zgromadzenie i nie stanowi znaczącej pozycji w kosztach funkcjonowania 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	NIE	Z uwagi na liczbę członków Rady Nadzorczej (5) Spółka uznała, że zadania komitetów może wypełniać cała Rada Nadzorcza.

	spółka powinna udostępnić akcjonariuszom.		
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 spółki przed szkodą jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem rady nadzorczej a spółką.	TAK	Regulamin Rady Nadzorczej zawiera postanowienia odzwierciedlające niniejszą zasadę.
30	Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.	TAK	Statut Spółki przewiduje możliwość delegowania Członków Rady Nadzorczej do indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych. Regulamin Rady Nadzorczej rozszerza ten zapis o konieczność dokonywania pisemnych sprawozdań z pełnionej funkcji przez Członków Rady Nadzorczej.
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	Regulamin Rady Nadzorczej zawiera odpowiednie zapisy w tym zakresie.
<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 zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką.	TAK	W praktyce Zarząd opracowuje strategię Spółki i przedstawia ją do akceptacji Radzie Nadzorczej. Zarząd odpowiada za realizację strategii i w tym zakresie podlega kontroli przez Radę Nadzorczą.
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	Przed podjęciem decyzji Zarząd wnikliwie analizuje stan faktyczny i prawny sprawy oraz rozważa skutki podjętej decyzji w perspektywie długofalowej, w świetle otoczenia gospodarczego, w jakim działa.
34	Przy dokonywaniu transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes spółki, zarząd powinien działać ze szczególną starannością, aby transakcje były dokonywane na warunkach rynkowych	TAK	Podstawą ustalenia wartości transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes Spółki będzie przede wszystkim cena rynkowa lub kalkulacja sporządzona zgodnie z kryteriami rynkowymi.
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	Zarząd wnikliwie analizuje podejmowane działania i decyzje. Członkowie Zarządu wypełniają swoje obowiązki ze starannością i z wykorzystaniem najlepszej posiadanej wiedzy i doświadczenia życiowego. Członkowie Zarządu Spółki są zarazem głównymi akcjonariuszami spółki i długofalowy rozwój Spółki jest dla nich najważniejszym celem.
36	Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową.	TAK	Członkowie Zarządu Spółki są zarazem głównymi akcjonariuszami spółki i długofalowy rozwój Spółki jest dla nich najważniejszym celem. Posiadane przez Członków Zarządu akcje imienne nie są wprowadzone do obrotu.
37	Członkowie zarządu powinni informować radę nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją	TAK	Członkowie Zarządu są zobowiązani informować Radę Nadzorczą o każdym

	lub o możliwości jego powstania.		konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania. Członkowie Zarządu Spółki są zarazem głównymi akcjonariuszami spółki i długofalowy rozwój Spółki jest dla nich najważniejszym celem.
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	Wynagrodzenie Członków Zarządu określa Rada Nadzorcza. Sposób wynagradzania Członków Zarządu został w precyzyjny sposób opisany w Regulaminie Zarządu. Wynagrodzenie Członków Zarządu ma charakter motywacyjny i zależy od wysokości przychodów i zysku spółki. Stała część wynagrodzenia jest nieznaczna.
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 poszczególnych członków zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia.	TAK	Zasada ta będzie przestrzegana w każdym raporcie rocznym.
40	Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny.	TAK	Zasady i tryb pracy jest zawarty w Regulaminie Zarządu, dostępnym na stronie internetowej.
<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	Rada Nadzorcza dokonuje wyboru biegłego rewidenta na podstawie wniosku Zarządu zawierającego oferty kilku podmiotów, świadczących tego typu usługi. Wybór

			biegłego rewidenta poprzedzony jest opinią Komitetu ds. Audytu. Umowy w zakresie usług biegłego zawsze zawierają postanowienia dotyczące niezależności biegłego przy realizacji zadań.
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 nie zawiera długoterminowych umów w zakresie prowadzenia badań finansowych. Podmiot świadczący takie usługi wybierany jest co roku przez Radę Nadzorczą, spośród kilku przedstawionych przez Zarząd kandydatur.
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	Z uwagi na niepowoływanie komitetów, nie jest możliwe przestrzeganie tej zasady.
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	Spółka przestrzega zasady, aby rewidentem do spraw szczególnych nie był podmiot pełniący obecnie lub w okresie, którego dotyczy badanie, funkcję biegłego.
45	Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana.	TAK	Zarząd deklaruje, że w przypadku nabycia własnych akcji przez Spółkę transakcja przeprowadzona będzie w ten sposób, że żadna grupa akcjonariuszy nie będzie uprzywilejowana.
46	Statut spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe powinny być dostępne w siedzibie spółki i na jej stronach internetowych.	TAK	Statut Spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z Walnymi Zgromadzeniami a także sprawozdania finansowe są dostępne w siedzibie Spółki i na jej

			stronach internetowych: www.primamoda.pl
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	W Spółce wdrożone są zasady dotyczące kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej w sposób zapewniający spójne i rzetelne przekazywanie informacji o Spółce. W Spółce za politykę informacyjną odpowiada Zarząd wraz z Biurem Zarządu.
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 przestrzega przepisów dotyczących zasad ładu korporacyjnego obowiązujących na GPW i złożyła niniejsze oświadczenie.