

## **OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

- a) i b) informacja na temat przestrzegania przez Emitenta zasad ładu korporacyjnego w zakresie, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

Wilbo SA w roku 2011 stosowała zasady „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW” (załącznik do Uchwały nr 17/1249/2010 Rady Giełdy z dnia 19 maja 2010 roku)

Spółka przejęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego zebrane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, którego treść jest dostępna na stronie GPW SA w Warszawie w zakładce <http://corp-gov.gpw.pl>

Zbiór zasad ładu korporacyjnego, które stosuje Wilbo SA jest dostępny na stronie emitenta [www.wilbo.com.pl](http://www.wilbo.com.pl) w zakładce „Relacje Inwestorskie”

### **Zasada II 1.5**

„Spółka zamieszcza na korporacyjnej stronie internetowej udostępnione Spółce uzasadnienia kandydatur zgłaszanych do Zarządu i Rady Nadzorczej wraz z życiorysami zawodowymi”

Jeżeli uzasadnienia kandydatur będą zgłaszane przez akcjonariuszy uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu Emitent będzie je umieszczał na stronie internetowej.

### **Zasada II 1.6**

„Spółka zamieszcza na korporacyjnej stronie internetowej roczne sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej z uwzględnieniem pracy jej komitetów”

Zasada nie jest stosowana w części dotyczącej sprawozdania z pracy komitetów oraz oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki. W ramach Rady Nadzorczej nie zostały wyodrębnione komitety, więc nie jest możliwe uwzględnienie ich pracy w sprawozdaniach z działalności Rady Nadzorczej.

### **Zasada II 1.7**

„Spółka zamieszcza na korporacyjnej stronie internetowej pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie Walnego Zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania”

Emitent oświadcza, że nie stosuje się do tej zasady. W Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad WZA, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach WZA decyduje ich Przewodniczący, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniami akcjonariuszy. Uczestnicy WZA, zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych oraz Regulaminu WZA, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Spółka uznaje, że takie zasady w wystarczający sposób zapewniają transparentność obrad Walnych Zgromadzeń.

### **Zasada II.1.11) oraz związana z nią Zasada III.2**

„Zamieszczanie na stronie internetowej informacji o powiązaniu członków Rady Nadzorczej z akcjonariuszem reprezentującym nie mniej niż 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki”

Stosowanie tej zasady uwarunkowane jest wolą każdego członka Rady Nadzorczej do dobrowolnego przyjęcia zobowiązania do przekazywania Spółce informacji o swoich powiązaniach z akcjonariuszem, dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Spółka deklaruje, że wystąpi do członków Rady Nadzorczej o złożenie oświadczenia dotyczącego ich powiązań z akcjonariuszami dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Powyższe informacje zostaną zamieszczone na stronie internetowej niezwłocznie po ich otrzymaniu

### **Zasada II 2**

"Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II pkt 1."

Z uwagi na aktualną strukturę akcjonariatu Wilbo SA, spółka nie będzie w sposób trwały stosowała powyższej zasady.

Zarząd zdaje sobie sprawę, iż niestosowanie tej zasady może powodować utrudnienia w dostępie do informacji dla zagranicznych inwestorów, dlatego też Zarząd nie wyklucza możliwości jej stosowania w przyszłości

### **Zasada III 6**

"Przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką."

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez Walne Zgromadzenie Spółki. Statut Spółki nie ustala kryteriów niezależności i trybu wyboru niezależnych członków Rady Nadzorczej.

### **Zasada III 7**

"W ramach Rady Nadzorczej powinien funkcjonować, co najmniej komitet audytu. W skład tego komitetu powinien wchodzić, co najmniej jeden członek niezależny od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką, posiadający kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów"

W ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonuje komitet audytu. Zadania komitetu audytu w Spółce wykonuje Rada Nadzorcza Emitenta działająca kolegialnie. Rada Nadzorcza składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków, którzy posiadają odpowiednią wiedzę i kompetencje.

### **Zasada III 8**

"W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w Radzie Nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych."

Stosowanie niniejszej zasady jest bezprzedmiotowe gdyż w strukturze Rady Nadzorczej nie zostały wyodrębnione komitety. Obowiązki komitetów wykonuje Rada Nadzorcza kolegialnie.

- a) Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie Emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych objęty jest szczegółową procedurą zarządzania ryzykiem przedsiębiorstwa.

Opiera się ona na identyfikacji oraz ocenie ryzyk wynikających ze specyfiki działalności jednostki oraz ich wpływu na jakość sprawozdań finansowych.

W kluczowych dla jednostki obszarach kontrola opiera się na procedurach wewnętrznych działu księgowości determinujących: podział obowiązków w procesie sporządzania sprawozdania finansowego, ścieżkę obiegu informacji oraz ich zakres i formę.

Część procesu sporządzania sprawozdania finansowego oparta jest na kontrolach prewencyjnych w ramach zintegrowanego systemu finansowo - księgowego Movex.

Ponadto w przedsiębiorstwie istnieje wydzielona jednostka: dział kontrolingu, w ramach którego Spółka stosuje szeroki wachlarz instrumentów kontroli detekcyjnej.

W ten sposób zapewniana jest wiarygodność, kompletność oraz aktualność informacji finansowych na potrzeby sprawozdawczości finansowej i fiskalnej.

b) Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu

- Dariusz Bobiński - 3 422 760 akcji, udział w kapitale zakładowym - 20,89%, liczba głosów – 9 620 300, udział w ogólnej liczbie głosów na WZA - 33,42%
- Waldemar Wilandt - 3 422 760 akcji, udział w kapitale zakładowym - 20,89%, liczba głosów – 9 620 300, udział w ogólnej liczbie głosów na WZA - 33,42%

c) Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają szczególne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Panowie Dariusz Bobiński oraz Waldemar Wilandt posiadają akcje serii A w liczbie 899 385 każdy oraz serii BA w liczbie 650 000 każdy, które są uprzywilejowane, co do głosu (1 akcja daje prawo do 5 głosów na WZA Emitenta).

Akcje serii A w liczbie 595 sztuk każda posiadają również Panie Barbara Bobińska oraz Halina Wilandt. Jedna akcja daje prawo do 5 głosów na WZA.

d) Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenie czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy zgodnie z którymi przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych

Nie dotyczy Emitenta

e) Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych

Zgodnie z par. 11 ust. 2 statutu spółki zbycie akcji imiennych uprzywilejowanych z zachowaniem ich uprzywilejowania wymaga uchwały rady Nadzorczej podjętej na wniosek akcjonariusza bezwzględna większością głosów. Zbycie akcji imiennych uprzywilejowanych bez zgody Rady Nadzorczej lub zamiana ich na akcje na okaziciela powoduje wygaśnięcie uprzywilejowania.

f) Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających i ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zasady dotyczące powoływania i odwoływania osób zarządzających reguluje Statut Spółki.

Zgodnie z par 17 Statutu Spółki:

1. Zarząd Spółki składa się z od jednego do pięciu członków i powoływany jest na wspólną trzyletnią kadencję przez Radę Nadzorczą
2. Rada Nadzorcza uprawniona jest w każdej chwili do zmiany składu osobowego i liczebności Zarządu
3. Mandaty członków Zarządu wybranych w czasie trwania jego kadencji wygasają razem z mandatami pozostałych Członków Zarządu, z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni rok kadencji Zarządu. W przypadku odwołania całego Zarządu, Rada Nadzorcza powołuje nowy Zarząd wyznaczając jego kadencję, nie dłuższą jednak niż trzy lata, licząc rok, w którym ten Zarząd został powołany, jako pierwszy rok kadencji.

Ze Statutu Spółki nie wynikają dla osób zarządzających szczególne uprawnienia do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

### g) Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki

Zmiana Statutu Spółki wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i odbywa się ona zgodnie z zasadami kodeksu spółek handlowych.

### h) Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z Regulaminu Walnego Zgromadzenia, jeżeli taki został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Sposób działania Walnego Zgromadzenia reguluje Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki. Zgodnie z zapisem w Statucie Spółki Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest uprawnione do:

- 1) Rozpatrywania i zatwierdzania sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok ubiegły,
- 2) Podejmowania wszelkich postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu Zarządu czy nadzoru,
- 3) Powzięcia uchwał o podziale zysków lub pokryciu strat,
- 4) Udzielenia absolutorium organom Spółki z wykonania przez nie obowiązków,
- 5) Emisji obligacji, w tym emisja obligacji zamiennych na akcje,
- 6) Wyboru i odwoływania członków Rady,
- 7) Wprowadzania zmian w Statucie
- 8) Powzięcia uchwał w przedmiocie połączenia Spółek, przekształcenia Spółki, jej rozwiązania i likwidacji,
- 9) Podjęcia uchwał w przedmiocie zbycia lub wydzierżawienia przedsiębiorstwa oraz ustanowienia na nim prawa użytkowania,
- 10) Rozpatrywania i rozstrzygania wniosków przedstawionych przez Radę.

Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Wilbo SA jest dostępny na stronie emitenta [www.wilbo.com.pl](http://www.wilbo.com.pl) w zakładce „Relacje Inwestorskie”

### i) Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Emitenta oraz ich komitetów

Informacje dotyczące składu osobowego oraz zmian jakie w nim zaszły w omawianym okresie sprawozdawczym opisano w sprawozdaniu Zarządu z działalności stanowiącym załącznik do raportu rocznego za 2011 rok.

Organy zarządzające i nadzorujące emitenta działały w oparciu o Statut spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych.