

Oświadczenie o stosowaniu Ładu Korporacyjnego w Grupie Kapitałowej Centrozap S.A.

Niniejsze oświadczenie sporządzono zgodnie z wymogami § 91 ust. 5 pkt 4 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim oraz zgodnie z art. 29 § 5 Regulaminu Giełdy oraz uchwałami Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr 1013/2007 i nr 647/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie przekazywania przez spółki giełdowe raportów dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, przyjętego do stosowania przez Centrozap S.A. (Spółka).

Spółka stosuje zasady ładu korporacyjnego wskazane w uchwale Rady Giełdy Papierów Wartościowych nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 roku z późniejszymi zmianami, zebrane w dokumencie „Dobre praktyki Spółek Notowanych na GPW” dostępnego publicznie na stronie www.corp-gov.gpw.pl w zakładce Ład Korporacyjny na GPW, w zakresie określonym w raporcie ładu korporacyjnego nr 1/2012. Zbiór zasad stosownych przez Centrozap S.A jest dostępny na stronie internetowej www.centrozap.pl

Pkt. I. 1. „Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji. Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności:

(...) - umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej.”

Komentarz: Transmisja obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowanie przebiegu obrad i upublicznienie go na stronie internetowej spółki w chwili obecnej nie jest realizowana przez Spółkę z uwagi na brak możliwości technicznych.

Pkt I.5. „Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE).”

Komentarz: W Centrozap S.A obowiązuje regulamin wynagradzania, obejmujący wszystkich zatrudnionych w Spółce pracowników. Regulamin wynagradzania w pewnym zakresie wypełnia zalecenia Komisji Europejskiej w zakresie polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki.

Pkt. I.12. „Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:

1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad,

3) wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia”
Komentarz: Spółka nie będzie stosować niniejszej zasady. Wprowadzenie możliwości przeprowadzenia tzw. elektronicznego walnego zgromadzenia oznaczałoby bowiem obecnie wysokie koszty organizacji zgromadzenia akcjonariuszy.

Pkt. II. 1. 5) „Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:

(...) w przypadku, gdy wyboru członków organu spółki dokonuje walne zgromadzenie – udostępnione spółce uzasadnienia kandydatur zgłaszanych do zarządu i rady nadzorczej wraz z życiorysami zawodowymi, w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należytym rozeznaniem”

Komentarz: Stosowanie tej zasady będzie uwarunkowane przekazaniem przez akcjonariuszy uprawnionych do udziału w walnym zgromadzeniu Spółce informacji o swoich zamiarach w zakresie zgłaszania kandydatów do składu rady nadzorczej spółki wraz z życiorysami zawodowymi przed odbyciem zgromadzenia.

Pkt. II. 1 . 6) „Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:

(...) roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki”

Komentarz: Stosowne dokumenty są udostępnione w siedzibie spółki.

Pkt. II. 1. 7) „Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:

(...) pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania”

Komentarz: Stosowne dokumenty są udostępnione w siedzibie spółki.

Pkt 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 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...).”

Komentarz: Zasada nie jest stosowana w Spółce gdyż , jedyny istniejący w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu funkcjonuje w oparciu o przepisy Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Pkt IV. 10 „Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:

1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad,

3) wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.
Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej począwszy od dnia 1 stycznia 2013 r.”

Komentarz Spółka nie będzie stosować niniejszej zasady. Wprowadzenie możliwości przeprowadzenia tzw. elektronicznego walnego zgromadzenia oznaczałoby bowiem obecnie wysokie koszty organizacji zgromadzenia akcjonariuszy.

2. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i konsolidowanych sprawozdań finansowych

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej Centrozap jest stale udoskonalany i służy zapewnieniu rzetelności, terminowości, wszechstronności i przejrzystości w realizacji procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Celem tych działań jest między innymi sporządzanie sprawozdań, które w sposób prawidłowy, zgodny z MSR i Ustawą o rachunkowości, oddadzą istotę działalności gospodarczej Spółki. Wszystkie istotne sfery funkcjonowania przedsiębiorstwa są regulowane przez wewnętrzne akty normatywne, w tym między innymi Regulamin Organizacyjny Spółki dominującej określa strukturę organizacyjną i sposobów funkcjonowania jej przedsiębiorstwa oraz zadania i odpowiedzialność komórek organizacyjnych. Funkcje kontrolne poszczególnych pracowników są zdefiniowane ww. aktach. Stosowane w spółce procedury pozwalają na wiarygodną ocenę ryzyka operacyjnego w odniesieniu do sprawozdań finansowych.

W ramach struktury organizacyjnej Spółki dominującej istnieje wewnętrzna komórka ds. audytu, której zadaniem jest m.in. czuwanie nad prawidłowością działania systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Grupa, zatrudniając pracowników na poszczególne stanowiska, kieruje się zasadą wysokich kwalifikacji i kompetencji, ponadto organizuje szkolenia dla pracowników w celu ustawicznego podnoszenia kwalifikacji.

Spółka posiada zatwierdzony przez Zarząd Zakładowy Plan Kont, zgodnie z obowiązującymi zasadami wg MSR oraz przyjętą w tym samym trybie Politykę Rachunkowości.

Rada Nadzorcza uczestniczy w procesie kontroli i zarządzania ryzykiem w sprawozdawczości finansowej poprzez przyjmowanie sprawozdań kwartalnych i półrocznych oraz dokonywanie oceny rocznej sprawozdań finansowych sporządzanych przez Spółkę. Rada Nadzorcza ponadto dokonuje analizy kwartalnych wyników finansowych oraz bieżącej analizy ekonomicznej dotyczącej działalności operacyjnej, finansowej i inwestycyjnej. Rada Nadzorcza, w miarę potrzeb, deleguje swoich członków do pełnienia określonych czynności nadzorczych. W ramach Rady Nadzorczej został wyłoniony Komitet Audytu, którego zadaniem jest przegląd okresowych sprawozdań finansowych oraz przegląd systemu kontroli wewnętrznej i systemu rachunkowości zarządczej.

Nadzór merytoryczny i organizacyjny nad przebiegiem badania sprawozdania finansowego sprawuje Biuro Nadzoru Właścicielskiego oraz Dyrektor Finansowy. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest przekazywane Zarządowi Spółki w celu weryfikacji. Półroczne i roczne sprawozdania finansowe sporządzane podlegają również przeglądowi lub badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta.

Spółki wchodzące w skład grupy kapitałowej podlegają kontroli wewnętrznej poprzez organy zarządzające i nadzorujące tych spółek, w których zasiadają pracownicy Centrozap S.A. posiadający odpowiednią wiedzę z zakresu prawa i rachunkowości.

3. **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 na dzień 31.12.2011 r.**

Akcjonariusz	Stan na 31.12.2011.	
	Liczba akcji/ Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym/ Udział w liczbie głosów na WZA
CMS S.A. z siedzibą w Katowicach	41.675.000	12,13%

4. **Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.**

Wszystkie akcje Centrozap S.A. są akcjami zwykłymi na okaziciela i nie dają specjalnych uprawnień kontrolnych w stosunku do Spółki.

5. **Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia 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.**

W Spółce nie występują żadne ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu.

6. **Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.**

Centrozap S.A. nie są znane ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

7. **Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.**

Zgodnie ze Statutem Centrozap S.A., Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Prezes, członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji. Decyzję o emisji lub wykupie akcji podejmuje Walne Zgromadzenie. Ponadto zgodnie z uchwałą walnego zgromadzenia w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego Zarządowi przysługuje prawo do emisji akcji za zgodą Rady Nadzorczej w zakresie kapitału docelowego.

8. **Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.**

Statut Centrozap S.A. może być zmieniony przez Walne Zgromadzenie Centrozap S.A. zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych.

9. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeśli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Walne Zgromadzenie Centrozap S.A. działa na podstawie przepisów prawa, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz uchwalonego przez siebie Regulaminu. Treść Statutu oraz Regulaminu jest dostępna na stronie internetowej pod adresem: www.centrozap.pl.

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

W trakcie roku obrotowego nie zaszły zmiany w składzie osób zarządzających.

Skład osobowy Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2011 roku przedstawiał się następująco:

- Ireneusz Król – Prezes Zarządu
- Barbara Konrad-Dziwisz – Wiceprezes Zarządu
- Mariusz Jabłoński – Wiceprezes Zarządu
- Adam Wysocki - Wiceprezes Zarządu
- Damian Kus – Wiceprezes Zarządu

Zarząd działa na podstawie przepisów prawa, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu. Treść Statutu oraz Regulaminu jest dostępna na stronie internetowej pod adresem: www.centrozap.pl

W trakcie roku obrotowego nie zaszły zmiany w składzie osób nadzorujących.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2011 roku przedstawiał się następująco:

- Ireneusz Nawrocki– Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jerzy Chojna –Wiceprzewodniczący Zarządu
- Krzysztof Baraniewski– członek Rady Nadzorczej
- Wiesław Kowalczyk - członek Rady Nadzorczej
- Mieczysław Skołożyński - członek Rady Nadzorczej
- Adam Szotowski - członek Rady Nadzorczej
- Zbigniew Dworzecki- członek Rady Nadzorczej.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu w składzie:

- Jerzy Chojna - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Zbigniew Dworzecki - Członek Komitetu Audytu
- Ireneusz Nawrocki - Członek Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów prawa, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu. Treść Statutu oraz Regulaminu jest dostępna na stronie internetowej pod adresem: www.centrozap.pl