

**RAPORT ROCZNY
ZA 2007 ROK
DOTYCZĄCY STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO
W KPPD-SZCZECINEK SA**

(Raport niniejszy:

- 1. sporządzono uwzględniając postanowienia uchwały nr 1013/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 11.12.2007r. w spr. określenia zakresu i struktury raportu dotyczącego stosowania zasad ładu korporacyjnego przez spółki giełdowe,*
- 2. zgodnie z §29 pkt 5 Regulaminu Giełdy jest dołączony do Raportu Roczego SA-R 2007)*

I. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓRE NIE BYŁY PRZEZ EMITENTA STOSOWANE

Informujemy, że Spółka w 2007r przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre praktyki w spółkach publicznych 2005. Ład korporacyjny w KPPD-Szczecinek SA”, za wyjątkiem zasad: nr 20 i 28.

Spółka nie przyjęła zasady nr 20 w następującym brzmieniu:

- "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 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."

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"

Komentarz uzasadniający decyzję Spółki do powyższej zasady był następujący:

Skład Rady Nadzorczej jest suwerenną decyzją samych akcjonariuszy. Zarząd Spółki nie ma możliwości, aby ograniczać współwłaścicielom Spółki swobodę w wyborze członków Rady Nadzorczej, tym bardziej, iż prezentacja danych osobowych, życiorysów oraz przebieg kariery zawodowej poprzedza głosowanie nad powołaniem danej osoby w skład Rady Nadzorczej Spółki. A w sytuacji, kiedy Spółka nie spełnia wymogów zasady nr 20 nie ma potrzeby, aby takie kryteria umieszczać w Statucie Spółki. Ponadto informujemy, że w Spółce żaden z akcjonariuszy nie posiada więcej akcji niż 50% kapitału zakładowego.

Spółka przyjęła w części zasadę nr 28 w następującym brzmieniu:

„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.”

Komentarz uzasadniający decyzję Spółki do powyższej zasady był następujący:

Rada Nadzorcza Spółki działa zgodnie ze swym regulaminem, który jest publicznie dostępny na stronie internetowej Spółki: [www.kppd.pl/Dla inwestorów/ Ład korporacyjny](http://www.kppd.pl/Dla_inwestorow/Lad_korporacyjny).

W uchwale nr IV/40/02/05 Rady Nadzorczej KPPD-Szczecinek SA z 30.03.2005 stwierdzono, że nie było konieczności powoływania dwóch komitetów (audytu oraz wynagrodzeń) z uwagi na fakt, że Rada Nadzorcza działała w składzie pięcioosobowym i kolegialnie podejmowane były uchwały w sprawach:

- wyboru biegłego rewidenta,
- ustalania zasad wynagrodzenia dla członków Zarządu Spółki.

Stąd też działania opisane w części punktu 28 nie były przestrzegane.

Z uwagi, iż „Dobre praktyki w spółkach publicznych 2005. Ład korporacyjny w KPPD-Szczecinek SA” obowiązywały do 31 grudnia 2007r., stąd też nie będzie komentarza Spółki w zakresie: w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości.

II. OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENIŃ ORAZ PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA

W Spółce obowiązuje „Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia KPPD-Szczecinek SA”, w którym zawarto m.in.

- zasady wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia,
- tryb prowadzenia obrad przez Przewodniczącego,
- zasady udzielania informacji akcjonariuszowi,
- tryb głosowania w sprawie wyborów i odwołania,
- zasady wyborów Rady Nadzorczej w drodze głosowania odrębnymi grupami.

Treść ww Regulaminu jest dostępna na stronie internetowej Spółki: www.kppd.pl/Dla_inwestorów/Lad_korporacyjny.

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, która mieści się w Szczecinku.

W Spółce przyjęto zasadę, iż obrady Walnego Zgromadzenia rozpoczynają się w południe.

Zgodnie z zapisem w Statucie Spółki Zarząd Spółki zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie w terminie 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 10% kapitału zakładowego.

Uprawnienie akcjonariuszy do zgłoszenia żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz uprawnienie do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia przewiduje art. 400 Kodeksu spółek handlowych. Wprowadzenie dodatkowego wymogu w postaci uzasadnienia przez akcjonariuszy swojego żądania przyczyni się do lepszego zapoznania się z projektami uchwał przez innych akcjonariuszy. W przypadku braku złożenia uzasadnienia Zarząd Spółki powiadomi publicznie pozostałych akcjonariuszy o tym fakcie, w postaci raportu bieżącego.

Zarząd dokłada starań, aby walne zgromadzenia zwoływane na wniosek akcjonariuszy odbywały się w terminach wskazanych w żądaniu, chyba że z przyczyn obiektywnych jest to niemożliwe – wtedy wyznaczany jest, w porozumieniu z żądającym zwołania, inny termin.

Spółka stosuje generalną zasadę nieodwoływania lub zmiany już ogłoszonych terminów walnych zgromadzeń, chyba że zachodzą nadzwyczajne lub szczególnie uzasadnione okoliczności.

W ostatnim przypadku przewidywane jest stosowanie odpowiednich procedur dotyczących zawiadamiania wszystkich zainteresowanych.

Do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymagane jest jedynie pełnomocnictwo (w formie pisemnej pod rygorem nieważności) udzielone przez osoby do tego uprawnione zgodnie z wypisem z właściwego rejestru lub w przypadku osób fizycznych zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego. Przy uzupełnianiu listy obecności na walnym zgromadzeniu Spółka dokonuje tylko kontroli ww dokumentów.

Zgodnie z zasadą nr 7 Dobrych Praktyk Walnych Zgromadzeń, zadaniem osoby otwierającej walne zgromadzenie – zwykle jest nią Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki - jest doprowadzenie do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy lub reprezentowanych akcji.

Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są zwykłą większością głosów, jeżeli Statut Spółki lub Kodeks spółek handlowych nie stanowią inaczej.

Uchwały Walnego Zgromadzenia wymaga:

- 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- 2) podział zysku albo pokrycie straty,

- 3) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- 4) zawarcie przez Spółkę umowy pożyczki, poręczenia lub innej podobnej umowy z członkiem Zarządu, Rady Nadzorczej, prokurentem, likwidatorem lub na rzecz którejkolwiek z tych osób,
- 5) nabycie lub zbycie przez Spółkę przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- 6) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, z zastrzeżeniem treści art.19.2 pkt 6 Statutu Spółki,
- 7) postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- 8) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa.

W następujących sprawach uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są większością 3/4 (trzech czwartych) głosów oddanych:

- 1) zmiana Statutu, w tym podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
 - 2) emisja obligacji zamiennych i obligacji z prawem pierwszeństwa objęcia akcji,
 - 3) zbycie przedsiębiorstwa Spółki albo jego zorganizowanej części,
 - 4) rozwiązanie Spółki,
 - 5) połączenie Spółki z inną spółką handlową,
 - 6) podział Spółki,
 - 7) przekształcenie Spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością,
- przy czym w sprawach wymienionych w pkt 5, 6 oraz 7 akcjonariusze głosujący za podjęciem uchwały muszą jednocześnie reprezentować co najmniej 50 % kapitału zakładowego Spółki. Uchwały w przedmiocie zmian Statutu Spółki zwiększających świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplających prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom wymagają zgody wszystkich akcjonariuszy, których dotyczą.

Podczas obrad powinny być rozpatrywane wszystkie sprawy będące w porządku obrad.

Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść wyłącznie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i rzeczowe powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany przez wnioskodawcę. Walne Zgromadzenie nie może podjąć uchwały o zdjęciu z porządku obrad bądź o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy.

Zgodnie z dotychczasową praktyką każdy ze zgłaszających sprzeciw wobec uchwały miał możliwość przedstawienia swoich argumentów i uzasadnienia sprzeciwu. Ponadto, obowiązujący Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia zawiera zapis, iż przewodniczący powinien umożliwić akcjonariuszowi uzasadnienie zgłaszanego sprzeciwu.

Zgodnie z praktyką do protokołu były przyjmowane pisemne oświadczenia uczestników Walnego Zgromadzenia. Aby zapewnić przestrzeganie zasady nr 17 Dobrych Praktyk Walnych Zgromadzeń Zarząd Spółki każdorazowo informował o jej treści notariusza, który obsługiwał obrady Walnego Zgromadzenia.

Zarząd Spółki dokłada starań, aby przedstawicielom mediów były udostępniane rzetelne informacje na temat bieżącej działalności Spółki, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, z uwzględnieniem jednak, iż obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi. Za zgodą Walnego Zgromadzenia Spółka umożliwia przedstawicielom mediów obecność na walnych zgromadzeniach.

Z uwagi na dużą liczbę akcjonariuszy biorących udział w Walnym Zgromadzeniu - w celu sprawnego głosowania nad uchwałami - wykorzystywany jest system elektronicznego liczenia głosów.

III. SKŁAD OSOBOWY I ZASADY DZIAŁANIA ZARZĄDU EMITENTA

Według stanu na dzień 31 grudnia 2007r. Zarząd Spółki składał się z dwóch osób, które zostały powołane przez Radę Nadzorczą na IV kadencję w dniu 04 czerwca 2003r.

Longin Graczkowski – Prezes Spółki – Dyrektor Generalny

Wiek – 59 lat, wykształcenie wyższe techniczne.

Politechnika Poznańska w Poznaniu, Wydział Elektryczny.

W latach 1972 - 1975 zatrudniony na stanowisku Głównego Technologa w Zakładach Sprzętu Instalacyjnego w Szczecinku; w latach 1975 – 1981 na stanowisku Głównego Energetyka w Przedsiębiorstwie Prefabrykacji w Czarnem, od 1982 roku zatrudniony w KPPD w Szczecinku na stanowiskach kolejno: Głównego Energetyka, Zastępcy Dyrektora d/s Technicznych, a od 1992 zajmuje stanowisko Dyrektora KPPD. Z dniem 01.06.1995r. zostaje powołany na stanowisko Prezesa Zarządu KPPD-Szczecinek SA.

Zenon Wnuk – Wiceprezes - Główny Księgowy

Wiek – 62 lat, wykształcenie wyższe ekonomiczne.

Wyższa Szkoła Ekonomiczna w Poznaniu Wydział Ogólno-Ekonomiczny

W latach 1968 – 1969 zatrudniony w OPPD w Słupsku na stanowisku Ekonomisty w Dziale Zbytu i Transportu; Od 1969 roku zatrudniony w KPPD w Szczecinku, kolejno na stanowiskach: Starszego inspektora Działu Zatrudnienia i Płac, Kierownika Działu Zatrudnienia i Płac, Kierownika Działu Ekonomicznego, Zastępcy Głównego Księgowego, Główny Księgowy KPPD. Z dniem 01.06.1995r. zostaje powołany na stanowisko Członka Zarządu KPPD-Szczecinek SA.

Zarząd wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania Spółką, z wyjątkiem uprawnień zastrzeżonych przez prawo lub Statut Spółki dla pozostałych organów Spółki.

Każdy członek Zarządu może prowadzić sprawy nieprzekraczające zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeżeli jednak przed załatwieniem takiej sprawy, choć jeden z pozostałych członków Zarządu sprzeciwi się jej przeprowadzeniu lub jeżeli sprawa przekracza zakres zwykłych czynności Spółki, wymagana jest uprzednia uchwała Zarządu.

Posiedzenia Zarządu odbywają się zwykle nie rzadziej niż raz na 2 tygodnie, z inicjatywy Prezesa Zarządu lub członka Zarządu. O posiedzeniu i porządku obrad członek Zarządu jest powiadamiany na 3 dni przed posiedzeniem Zarządu. Posiedzeniu przewodniczy Prezes Zarządu.

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

Zarząd Spółki wnikliwie analizuje podejmowane działania i decyzje.

Członkowie Zarządu wypełniają swoje obowiązki ze starannością i z wykorzystaniem najlepszej posiadanej wiedzy oraz doświadczenia życiowego.

Członkowie Zarządu są zobowiązani do informowania Rady Nadzorczej o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania.

Tryb działania Zarządu, a także sprawy, które mogą być powierzone poszczególnym jego członkom, określa szczegółowo Regulamin Zarządu, którego treść jest dostępna na stronie internetowej Spółki: www.kppd.pl/Dla_inwestorów/Ład_korporacyjny.

Członkowie Zarządu Spółki podpisali oświadczenie o zapoznaniu się z treścią „Dobrych praktyk w spółkach publicznych 2005. Ład korporacyjny w KPPD-Szczecinek SA”...” oraz zobowiązali się do stosowania ich w zakresie, który wynikał z oświadczenia złożonego przez Spółkę zgodnie z przepisami prawa.

IV. SKŁAD OSOBOWY I ZASADY DZIAŁANIA RADY NADZORCZEJ EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW

W 2007r. Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- | | |
|-------------------------|------------------------------|
| 1. Krzysztof Łączkowski | - Przewodniczący, |
| 2. Mirosław Tąborek | - Zastępca Przewodniczącego, |
| 3. Bogusław Myśliński | - Sekretarz, |
| 4. Marlena Fischer | - Członek, |
| 5. Grzegorz Mania | - Członek, |

Krzysztof Łączkowski – wykształcenie wyższe prawnicze. W latach 1980-1993 wykonywał zawód sędziego w wydziałach cywilnych i gospodarczych Sądów Rejonowych w Inowrocławiu, Bydgoszczy i w Sądzie Wojewódzkim w Bydgoszczy. Od roku 1994 i obecnie prowadzi Kancelarię Radców Prawnych działającą pod nazwą Kancelaria Radców Prawnych Joanna Połetek-Dygas i Krzysztof Łączkowski s.c. z siedzibą w Bydgoszczy. Głównym przedmiotem zainteresowania Kancelarii jest obsługa podmiotów gospodarczych w zakresie spraw cywilnych i gospodarczych, także w zakresie korporacyjnym. Pan Krzysztof Łączkowski jest wpisany na listę arbitrów działających przy Sądzie Polubownym przy Związku Banków Polskich.

Mirosław Tąborek – wykształcenie wyższe ekonomiczne. W latach 1972-1975 pracował w Przedsiębiorstwie Budownictwa Rolniczego w Drawsku Pomorskim a w okresie 1975-1979 w PGR w Żabinie. Od roku 1979 do chwili obecnej zawodowo związany z KPPD-Szczecinek SA, gdzie pracuje w Zakładzie Przemysłu Drzewnego w Wierzchowie na różnych stanowiskach; ostatnio w latach 1999-2000 jako specjalista d/s koordynacji produkcji i sprzedaży a od 2000 r. - jako pełniący obowiązki zastępcy dyrektora. W latach 2003-2006 był członkiem Rady Nadzorczej KPPD-Szczecinek SA, w której sprawował funkcję przewodniczącego.

Bogusław Myśliński – wykształcenie średnie ekonomiczne. W latach 1970-1971 stażysta w PGR Złocieniec. 1971-1974 starszy referent d/s zaopatrzenia w Państwowym Wieloobiektowym Gospodarstwie Rolnym w Drawsku Pomorskim. 1974-1980 kierownik sekcji inwentaryzacji w WZSR Samopomoc Chłopska w Drawsku Pomorskim. 1980-1985 główny księgowy w Gminnej Spółdzielni w Rudniku. 1987-1988 główny księgowy w Młodzieżowej Spółdzielni Pracy „Usługa” w Raciborzu. W latach 1988-1996 główny księgowy, skarbnik gminy w Urzędzie Miasta Gminy w Drawsku Pomorskim. Od 1997 r. do chwili obecnej pracuje w KPPD-Szczecinek SA na stanowisku głównego księgowego w Zakładzie Przemysłu Drzewnego w Drawsku Pomorskim. W latach 2003-2006 był członkiem Rady Nadzorczej KPPD-Szczecinek SA, w której sprawował funkcję wiceprzewodniczącego.

Marlena Fischer – wykształcenie wyższe ekonomiczne. W latach 1986-1992 zatrudniona w Fabryce Mechanizmów Samochodowych POLMO SA w Szczecinie na stanowisku ekonomicznym. W latach 1992-1993 księgowa w Jednostce Wojskowej. W okresie 1993-1995 pracowała jako komisarz skarbowy w Izbie Skarbowej w Szczecinie. W latach 1995-1996 zatrudniona w Ministerstwie Przekształceń Własnościowych na stanowisku specjalisty. Od 1996 r. i obecnie pracuje w szczecińskiej Delegaturze Ministerstwa Skarbu Państwa jako starszy specjalista. Pani Marlena Fischer ukończyła kursy: księgowe, z zakresu zarządzania nieruchomościami oraz dla kandydatów na członków rad nadzorczych oraz posiada doświadczenie w zakresie zasiadania w radach nadzorczych spółek: 1997-2001–SELFA Sp. z o.o. w Szczecinie, 1998-1999–PPOP PASZUTIL SA w Stargardzie Szczecińskim, 2002-2003–WARYŃSKI FAMABUD SA w Szczecinie, 2004 -2007 – Zachodniopomorska Agencja Rozwoju Regionalnego SA w Szczecinie.

Grzegorz Mania – wykształcenie wyższe techniczne w zakresie technologii drewna. W latach 1991-1992 pracował jako technolog w Pilskich Fabrykach Mebli w Trzciance. W latach 1992-1993 zatrudniony jako mistrz wydziału produkcji płyt wiórowych w Polspan Sp. z o.o. w Szczecinku a następnie (1993-1995) kierownik wydziału produkcji paneli. Od 1995r. jest pracownikiem KPPD-Szczecinek SA na różnych stanowiskach: 1995-1997–specjalista technolog, 1997-1999–kierownik sekcji sprzedaży a od 1999 r. i obecnie – zastępca dyrektora handlowego Spółki.

Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż raz na kwartał. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są przez jej Przewodniczącego, a w przypadku gdy ten nie może tego uczynić, zwołuje je Wiceprzewodniczący albo Sekretarz, z inicjatywy własnej lub na wniosek Zarządu bądź członka Rady, w którym podany jest proponowany porządek obrad. W przypadku złożenia pisemnego żądania zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej przez Zarząd lub członka Rady, posiedzenie powinno zostać zwołane w terminie dwóch tygodni od dnia doręczenia wniosku, na dzień przypadający nie później niż przed upływem dwóch tygodni od dnia doręczenia wniosku. W przypadku niezwołania posiedzenia we wskazanym terminie, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie, podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad.

Posiedzenia Rady Nadzorczej otwiera i prowadzi Przewodniczący Rady, a pod jego nieobecność Wiceprzewodniczący. W przypadku nieobecności zarówno Przewodniczącego, jak i Wiceprzewodniczącego Rady, posiedzenie może otworzyć każdy z członków Rady zarządzając wybór przewodniczącego posiedzenia.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli w posiedzeniu uczestniczy co najmniej połowa jej członków, przy czym wszyscy członkowie zostali na nie pisemnie zaproszeni.

Zawiadomienia zawierające porządek obrad oraz wskazujące termin i miejsce posiedzenia Rady Nadzorczej winny zostać wysłane, co najmniej na dziesięć dni przed wyznaczonym terminem posiedzenia Rady Nadzorczej na adresy wskazane przez członków Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów. Porządek obrad ustala oraz zawiadomienia rozsyła Przewodniczący Rady Nadzorczej albo inna osoba, jeżeli jest uprawniona do zwołania posiedzenia. W sprawach nieobjętych porządkiem obrad Rada Nadzorcza uchwały powziąć nie może, chyba że wszyscy jej członkowie są obecni i wyrażają zgodę na powzięcie uchwały. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być powzięte także bez odbywania posiedzenia, w ten sposób, iż wszyscy członkowie Rady Nadzorczej, znając treść projektu uchwały, wyrażą na piśmie zgodę na postanowienie, które ma być powzięte i na taki tryb głosowania. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Nie dotyczy to głosowań w sprawach wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu. Posiedzenie Rady Nadzorczej oraz podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą może się ponadto odbywać w ten sposób, iż członkowie Rady Nadzorczej uczestniczą w posiedzeniu i podejmowaniu uchwał przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, przy czym wszyscy biorący udział w posiedzeniu członkowie Rady Nadzorczej muszą być poinformowani o treści projektów uchwał.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych. W przypadku, gdy członkowie Rady Nadzorczej będą oddelegowani przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru, będą składać Radzie Nadzorczej szczegółowe, pisemne sprawozdania z pełnionej funkcji na każdym posiedzeniu.

Zgodnie z oświadczeniem, którego wzór określa Regulamin Rady Nadzorczej członek Rady Nadzorczej zobowiązuje się do informowania o zaistniałym konflikcie interesów pozostałych członków i jest zobowiązany do wstrzymania się od głosu podczas głosowania w danej sprawie. Oświadczenie to składają wszyscy członkowie Rady Nadzorczej.

Do kompetencji Rady Nadzorczej w szczególności należy:

- 1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz zapewnienie ich weryfikacji przez wybranych przez siebie biegłych rewidentów,
- 2) badanie co roku i zatwierdzenie planów działalności gospodarczej Spółki, planów finansowych i marketingowych oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
- 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt 1-2,
- 4) ocena i przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu wniosków Zarządu, co do podziału zysków i pokrycia strat,
- 5) wyrażanie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia (z wyłączeniem nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, z zastrzeżeniem treści art.19.2 pkt 6 oraz art.25.2 pkt 6 Statutu), lub zaciągnięcie pożyczki pieniężnej, jeżeli wartość danej transakcji przewyższy 15% wartości aktywów netto Spółki, według bilansu z ostatniego roku obrotowego,
- 6) wyrażanie zgody na nabycie, zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, których wartość nie przekracza 5% wartości aktywów netto Spółki, według bilansu z ostatniego roku obrotowego,
- 7) powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
- 8) delegowanie członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności.
- 9) ustalanie jednolitego tekstu zmienionego Statutu.

Szczegółowy tryb działania Rady Nadzorczej określa Regulamin Rady Nadzorczej, którego treść jest dostępna na stronie internetowej Spółki: www.kppd.pl/Dla_inwestorów/Ład_korporacyjny.

Z przyczyn, które opisano w cz. I niniejszego Raportu w Radzie Nadzorczej nie działały żadne komitety. Ich funkcje pełniła sama Rada Nadzorcza.

Członkowie Rady Nadzorczej podpisali oświadczenie o zapoznaniu się z treścią „Dobrych praktyk w spółkach publicznych 2005. Ład korporacyjny w KPPD-Szczecinek SA”...” oraz zobowiązali się do stosowania ich w zakresie, który wynikał z oświadczenia złożonego przez Spółkę zgodnie z przepisami prawa.

V. OPIS PODSTAWOWYCH CECH STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.

W celu zabezpieczenia prawidłowości, rzetelności i zgodności z obowiązującymi przepisami sprawozdań finansowych w Spółce wykorzystywane są elementy systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

System kontroli wewnętrznej opiera się na:

1. Regulaminie Organizacyjnym Spółki,
2. Polityce rachunkowości,
3. Systemie zarządzania jakością ISO 9001;2000,
4. Zintegrowanym Systemie Informatycznym klasy ERP.

Za politykę rachunkowości w Spółce odpowiada Główny Księgowy w randze członka Zarządu Spółki.

Eliminacja ryzyk związanych z procesem sporządzania sprawozdania finansowego rozłożona jest między jednostki organizacyjne i Biuro Spółki. Spółka bowiem jako przedsiębiorstwo wielozakładowe prowadzi działalność w 15 Oddziałach, a zatem i poszczególne zdarzenia gospodarcze są tam zarejestrowane. Księgi rachunkowe prowadzone są w samodzielnie bilansujących się Oddziałach oraz w Biurze Spółki z wykorzystaniem zintegrowanego systemu informatycznego zainstalowanego na centralnym serwerze.

Udzielenie przez Zarząd Spółki pełnomocnictw do zarządzania wydzielonym majątkiem połączone jest równoległe z odpowiedzialnością.

Kierownictwo Oddziału odpowiada za prawidłową kontrolę wewnętrzną w jednostce. Szczególną rolę kontrolera wewnętrznego pełni Główny Księgowy Zakładu.

Z uwagi na to, że rejestracja podstawowych zdarzeń gospodarczych przebiega na poziomie Oddziału, bardzo ważnym jest ograniczenie do minimum możliwości wystąpienia ryzyka w tych zakładach.

Każdy Oddział do sporządzonego sprawozdania finansowego załącza stosowne oświadczenie złożone przez Dyrektora Zakładu oraz Głównego Księgowego Zakładu. W oświadczeniu tym uznają swoją odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność i rzetelność sprawozdania finansowego oraz stwierdzają, że jest one wolne od istotnych błędów i przeoczeń, a także potwierdzają, że wszystkie wykazane aktywa są przez nich kontrolowane.

Sporządzone przez Oddziały sprawozdania finansowe podlegają, przed audytem przez biegłego rewidenta, weryfikacji przez odpowiednie służby Biura Spółki - głównie służby księgowe.

Wdrożenie w 2007r. Zintegrowanego Systemu Informatycznego mySAP ERP pozwala zwiększyć kontrolę wewnętrzną w zakresie działalności Oddziałów i prawidłowości zaewidencjonowania procesów gospodarczych i finansowych występujących w Spółce.

Bezpieczeństwo eksploatacji systemu mySAP zapewnia odpowiednia struktura uprawnień do poszczególnych transakcji, przydzielone poszczególnym użytkownikom. Zarządzaniem tymi uprawnieniami zajmuje się administrator w Dziale Informatyki, w porozumieniu z dyrektorami oddziałów oraz administratorów obszarowych, którzy posiadają maksymalne uprawnienia.

Istotnym elementem zarządzania ryzykiem jest korzystanie z: licencjonowanego arkusza kalkulacyjnego umożliwiającego naliczenie metodą aktuarialną rezerw na długoterminowe świadczenia pracownicze, usług ubezpieczyciela wierzytelności - firmy Coface Poland, jak również brokera w zakresie ubezpieczeń majątkowych.

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
07.03.2008r.	Longin Graczkowski	Prezes Zarządu	
07.03.2008r.	Zenon Wnuk	Członek Zarządu	