

11 marca 2014 r.

Raport bieżący nr 1/2014

Temat: Informacja dotycząca zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW

Zarząd KOFOLA Spółka Akcyjna z siedzibą w Kutnie w załączeniu przekazuje do publicznej wiadomości informację o niestosowaniu przez Spółkę niektórych zasad ładu korporacyjnego ze znowelizowanego zbioru Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Wykaz zasad ładu korporacyjnego, które nie będą stosowane przez Spółkę:

I. REKOMENDACJE DOTYCZĄCE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK GIEŁDOWYCH		
Nr	ZASADA	KOMENTARZ SPÓŁKI KOFOLA S.A.
12.	Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.	Dokumenty korporacyjne Spółki (Statut, Regulamin Walnego Zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

II. DOBRE PRAKTYKI REALIZOWANE PRZEZ ZARZĄDY SPÓŁEK GIEŁDOWYCH		
Nr	ZASADA	KOMENTARZ SPÓŁKI KOFOLA S.A.
1.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa: 2a) corocznie, w czwartym kwartale - informację o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej spółki w okresie ostatnich dwóch lat, członków organów spółki	Wybór kandydatów na członków organów Spółki następuje wyłącznie na podstawie kryteriów merytorycznych, to jest kwalifikacji i doświadczenia danej osoby. Spółka nie podaje informacji o procentowym udziale kobiet i mężczyzn w organach Spółki, aby nie wywoływać u inwestorów mylnego wrażenia, że na wybór kandydatów mają wpływ jakiekolwiek kryteria pozamerytoryczne, takie jak płeć. Poza tym skład organów Spółki jest podawany do publicznej wiadomości, w związku z czym informacja o procentowym udziale kobiet i mężczyzn w tych organach nie ma żadnej wartości poznawczej. Spółka nie przewiduje zamieszczania przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia, w formie audio lub video, na swojej stronie internetowej. Uchwały podjęte na Walnym Zgromadzeniu są niezwłocznie publikowane przez Spółkę w formie raportów bieżących oraz zamieszczane na stronie internetowej Spółki, co zdaniem Spółki w sposób przejrzysty zapewnia dostęp do istotnych informacji w tym zakresie. Zasada nie była stosowana. W spółce nie wprowadzono wskazanej powyżej reguły. Nad prawidłowością wyboru podmiotu uprawnionego do

9a) zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,	badania sprawozdań finansowych czuwa Rada Nadzorcza Spółki. Rekomendacji co do wyboru podmiotu przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej KOFOLA - Komitet Audytu w oparciu własną ocenę jakości świadczonych usług, kompetencji oraz renomy audytora. Ostatnia zmiana audytora zewnętrznego miała miejsce w 2012 r.
14) informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczące zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub informację o braku takiej reguły.	

III. DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH

Nr	ZASADA	KOMENTARZ SPÓŁKI KOFOLA S.A.
6.	Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).	W obrębie Rady Nadzorczej Spółki kryterium niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką spełnia jeden jej członek. Należy zauważyć, że skład Rady Nadzorczej jest determinowany decyzją akcjonariuszy

IV. DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ AKCJONARIUSZY

Nr	ZASADA	KOMENTARZ SPÓŁKI KOFOLA S.A.
6.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych	Niezastosowanie przedmiotowej zasady wynika z suwerennej decyzji akcjonariuszy – który zdecydowali o takiej a nie innej rozpiętości czasowej pomiędzy tymi dwoma wydarzeniami (dzień ustalenia praw do dywidendy i dniem wypłaty dywidendy).
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.	Dokumenty korporacyjne Spółki (Statut, Regulamin Walnego Zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wypowiedzania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Spółki realizacja tej zasady związana jest z zagrożeniami natury technicznej i prawnej, co może wpłynąć na prawidłowy i niezakłócony przebieg Walnych Zgromadzeń (w tym w szczególności bezpieczeństwo i tajność procesu głosowania) oraz prawdziwy, rzetelny i bezpieczny przepływ informacji podczas komunikacji w czasie rzeczywistym.