

Ambra Spółka Akcyjna

Informacja na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016

Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk Spółka nie stosuje 1 rekomendacji: IV.R.2.
Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk Spółka nie stosuje 8 zasad szczegółowych: II.Z.3., II.Z.4., II.Z.5., III.Z.3., IV.Z.5., IV.Z.7., IV.Z.8., V.Z.6.

I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

Spółka giełdowa dba o należyłą komunikację z inwestorami i analitykami, prowadząc przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną. W tym celu zapewnia łatwy i niedyskryminujący nikogo dostęp do ujawnianych informacji, korzystając z różnorodnych narzędzi komunikacji.

Rekomendacje

- I.R.1.** W sytuacji gdy spółka poweźmie wiedzę o rozpowszechnianiu w mediach nieprawdziwych informacji, które istotnie wpływają na jej ocenę, niezwłocznie po powzięciu takiej wiedzy zamieszcza na swojej stronie internetowej komunikat zawierający stanowisko odnośnie do tych informacji - chyba że w opinii spółki charakter informacji i okoliczności ich publikacji dają podstawy uznać przyjęcie innego rozwiązania za bardziej właściwe.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : ZARZĄD SPÓŁKI BĘDZIE ZAMIESZCZAĆ TEGO TYPU KOMUNIKATY NA STRONIE INTERNETOWEJ SPÓŁKI NA ZASADACH OKREŚLONYCH W REKOMENDACJI.
- I.R.2.** Jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : ZARZĄD SPÓŁKI BĘDZIE ZAMIESZCZAĆ TĘ INFORMACJĘ W SWOIM RAPORCIE ROCZNYM POCZĄWSZY OD RAPORTU ROCZNEGO ZA ROK OBROTOWY 2015/2016
- I.R.3.** Spółka powinna umożliwić inwestorom i analitykom zadawanie pytań i uzyskiwanie - z uwzględnieniem zakazów wynikających z obowiązujących przepisów prawa - wyjaśnień na tematy będące przedmiotem zainteresowania tych osób. Realizacja tej rekomendacji może odbywać się w formule otwartych spotkań z inwestorami i analitykami lub w innej formie przewidzianej przez spółkę.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : ZARZĄD SPÓŁKI ORGANIZUJE SPOTKANIA Z ANALITYKAMI I INWESTORAMI, UCZESTNICZY W KONFERENCJACH ORGANIZOWANYCH DLA INWESTORÓW, ORGANIZUJE CZATY ON-LINE. W SPÓŁCE FUNKCJONUJE STANOWISKO MANAGERA DS. RAPORTOWANIA FINANSOWEGO I RELACJI INWESTORSKICH. OSOBA TA W POROZUMIENIU Z ZARZĄDEM SPÓŁKI I W RAMACH OBOWIĄZUJĄCYCH W TYM ZAKRESIE PRZEPISÓW UDZIELA ODPOWIEDZI NA ZADAWANE SPÓŁCE NA BIEŻĄCO PYTANIA INWESTORÓW I ANALITYKÓW.
- I.R.4.** Spółka powinna dokładać starań, w tym z odpowiednim wyprzedzeniem podejmować wszelkie czynności niezbędne dla sporządzenia raportu okresowego, by umożliwić inwestorom zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : SPÓŁKA PUBLIKUJE RAPORTY OKRESOWE W TERMINACH PRZEWIDZIANYCH PRZEZ STOSOWNE PRZEPISY. SPÓŁKA DOKŁADA STARAŃ, ABY PUBLIKACJA WYNIKÓW ODBYWAŁA SIĘ W MOŻLIWIE NAJKRÓTSZYM TERMINIE PO ZAKOŃCZENIU DANEGO OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO.

Zasady szczegółowe

- I.Z.1.** Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:
- I.Z.1.1.** podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut spółki,
Zasada jest stosowana.

- I.Z.1.2.** skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe członków tych organów wraz z informacją na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.3.** schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.4.** aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce - na podstawie informacji przekazanych spółce przez akcjonariuszy zgodnie z obowiązującymi przepisami,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.5.** raporty bieżące i okresowe oraz prospekty emisyjne i memoranda informacyjne wraz z aneksami, opublikowane przez spółkę w okresie co najmniej ostatnich 5 lat,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.6.** kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów - w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.7.** opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.8.** zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.9.** informacje na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.10.** prognozy finansowe - jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,
Zasada nie dotyczy spółki.
Komentarz spółki : SPÓŁKA NIE PUBLIKUJE PROGNOZ FINANSOWYCH.
- I.Z.1.11.** informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.12.** zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym oświadczenie spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.13.** informację na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w niniejszym dokumencie, spójną z informacjami, które w tym zakresie spółka powinna przekazać na podstawie odpowiednich przepisów,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.14.** materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.15.** informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : SPÓŁKA NIE OPRACOWAŁA I NIE STOSUJE POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO WŁADZ SPÓŁKI. W SPÓŁCE OBOWIĄZUJE PRZYJĘTY UCHWAŁĄ ZARZĄDU Z DNIA 09.05.2012R. KODEKS ETYCZNY, W KTÓRYM MIĘDZY INNYMI ZAGWARANTOWANO RÓWNOŚĆ SZANS W ZAKRESIE REKRUTACJI I ZATRUDNIENIA. ZGODNIE Z ZASADAMI OKREŚLONYMI W TYM KODEKSIE, ZATRUDNIENIE, OCENA I PROMOCJA PRACOWNIKÓW ODBYWAĆ SIĘ MOŻE TYLKO W OPARCIU O KRYTERIA KOMPETENCJI, DOŚWIADCZENIA I EFEKTYWNOŚCI PRACOWNIKÓW.
- I.Z.1.16.** informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,
Zasada jest stosowana.
- I.Z.1.17.** uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć istotnych lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy - w terminie umożliwiającym uczestnikom walnego zgromadzenia zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należytym rozeznaniem,
Zasada jest stosowana.

I.Z.1.18. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,
Zasada jest stosowana.

I.Z.1.19. pytania akcjonariuszy skierowane do zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych, wraz z odpowiedziami zarządu na zadane pytania, bądź też szczegółowe wskazanie przyczyn nieudzielenia odpowiedzi, zgodnie z zasadą IV.Z.13,
Zasada jest stosowana.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,
Zasada jest stosowana.

I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.
Zasada jest stosowana.

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.
Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SPÓŁKA ZAPEWNIŁA DOSTĘPNOŚĆ SWEJ STRONY INTERNETOWEJ W JĘZYKU ANGIELSKIM NIE W PEŁNYM ZAKRESIE WSKAZANYM W ZASADZIE I.Z.1. W OCENIE ZARZĄDU SPÓŁKI STRUKTURA AKCJONARIATU ORAZ CHARAKTER I ZAKRES PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI NIE PRZEMAWIA ZA UDOSTĘPNIANIEM ZAWARTOŚCI STRONY INTERNETOWEJ W WERSJI ANGIELSKIEJ W PEŁNYM ZAKRESIE WSKAZANYM W ZASADZIE I.Z.1.

II. Zarząd i Rada Nadzorcza

Spółką giełdową kieruje zarząd, jego członkowie działają w interesie spółki i ponoszą odpowiedzialność za jej działalność. Do zarządu należy w szczególności przywództwo w spółce, zaangażowanie w wyznaczanie jej celów strategicznych i ich realizacja oraz zapewnienie spółce efektywności i bezpieczeństwa.

Spółka jest nadzorowana przez skuteczną i kompetentną radę nadzorczą. Członkowie rady nadzorczej działają w interesie spółki i kierują się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów. Rada nadzorcza w szczególności opiniuje strategię spółki i weryfikuje pracę zarządu w zakresie osiągania ustalonych celów strategicznych oraz monitoruje wyniki osiągnięte przez spółkę.

Rekomendacje

II.R.1. W celu osiągnięcia najwyższych standardów w zakresie wykonywania przez zarząd i radę nadzorczą spółki swoich obowiązków i wywiązywania się z nich w sposób efektywny, w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane są osoby reprezentujące wysokie kwalifikacje i doświadczenie.
Zasada jest stosowana.

II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.
Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : OSOBY WCHODZĄCE W SKŁAD ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI SPEŁNIAJĄ KRYTERIA RÓŻNORODNOŚCI POD WZGLĘDEM KIERUNKU WYKSZTAŁCENIA, WIEKU I DOŚWIADCZENIA ZAWODOWEGO. ORGANY TE NIE SĄ RÓŻNICOWANE POD WZGLĘDEM PŁCI.

II.R.3. Pełnienie funkcji w zarządzie spółki stanowi główny obszar aktywności zawodowej członka zarządu. Dodatkowa aktywność zawodowa członka zarządu nie może prowadzić do takiego zaangażowania czasu i nakładu pracy, aby negatywnie wpływać na właściwe wykonywanie pełnionej funkcji w spółce. W szczególności członek zarządu nie powinien być członkiem organów innych podmiotów, jeżeli czas poświęcony na wykonywanie funkcji w innych podmiotach uniemożliwia mu rzetelne wykonywanie obowiązków w spółce.
Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : CZŁONKOWIE ZARZĄDU SPÓŁKI PEŁNIĄ FUNKCJE W ORGANACH NADZORCZYCH I ZARZĄDACH SPÓŁEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ AMBRA. DODATKOWE AKTYWNOŚCI ZAWODOWE POSZCZEGÓLNYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU NIE WPLÝWAJĄ NEGATYWNIE NA WYKONYWANIE PEŁNIONEJ FUNKCJI W SPÓŁCE.

II.R.4. Członkowie rady nadzorczej powinni być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.
Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : RADA NADZORCZA ORGANIZUJE POSIEDZENIA MINIMUM TRZY RAZY W ROKU OBROTOWYM. PONADTO CZŁONKOWIE RADY SĄ W STAŁYM KONTAKCIE Z ZARZĄDEM ORAZ SĄ NA BIEŻĄCO INFORMOWANI O ISTOTNYCH WYDARZENIACH.

II.R.5. W przypadku rezygnacji lub niemożności sprawowania czynności przez członka rady nadzorczej spółka niezwłocznie podejmuje odpowiednie działania w celu uzupełnienia lub dokonania zmiany w składzie rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana.

- II.R.6.** Rada nadzorcza, mając świadomość upływu kadencji członków zarządu oraz ich planów dotyczących dalszego pełnienia funkcji w zarządzie, z wyprzedzeniem podejmuje działania mające na celu zapewnienie efektywnego funkcjonowania zarządu spółki.

Zasada jest stosowana.

- II.R.7.** Spółka zapewnia radzie nadzorczej możliwość korzystania z profesjonalnych, niezależnych usług doradczych, które w ocenie rady są niezbędne do sprawowania przez nią efektywnego nadzoru w spółce. Dokonując wyboru podmiotu świadczącego usługi doradcze, rada nadzorcza uwzględnia sytuację finansową spółki.

Zasada jest stosowana.

Zasady szczegółowe

- II.Z.1.** Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.2.** Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.3.** Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : CZŁONEK RADY NADZORCZEJ - PAN RAFAŁ KONIECZNY - NIE SPEŁNIA KRYTERIUM OKREŚLONEGO W PKT. 1 LIT. H ZAŁĄCZNIKA II, W ZWIĄZKU Z PRZEKROCZENIEM DŁUGOŚCI OKRESU PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA RADY NADZORCZEJ

- II.Z.4.** W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : CZŁONEK RADY NADZORCZEJ - PAN RAFAŁ KONIECZNY - NIE SPEŁNIA KRYTERIUM OKREŚLONEGO W PKT. 1 LIT. H ZAŁĄCZNIKA II, W ZWIĄZKU Z PRZEKROCZENIEM DŁUGOŚCI OKRESU PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA RADY NADZORCZEJ

- II.Z.5.** Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ - PANOWIE RAFAŁ KONIECZNY I JAROSŁAW SZLENDĄK - ZŁOŻYLI OŚWIADCZENIA DOTYCZĄCE SPEŁNIENIA KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI. PAN RAFAŁ KONIECZNY OŚWIADCZYŁ, ŻE NIE SPEŁNIA KRYTERIUM OKREŚLONEGO W PKT. 1 LIT. H ZAŁĄCZNIKA II.

- II.Z.6.** Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : RADA NADZORCZA W SWOICH SPRAWOZDANIACH NIE OKREŚLAŁA DO TEJ PORY KWESTII SPEŁNIANIA KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI PRZEZ CZŁONKÓW RADY. SPÓŁKA DEKLARUJE, ŻE RADA NADZORCZA BĘDZIE SPEŁNIAĆ WYMOGI OKREŚLONE W NINIEJSZEJ ZASADZIE POCZĄWSZY OD SPRAWOZDANIA ZA ROK OBROTOWY 2015/2016.

- II.Z.7.** W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.8.** Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki : W KOMITECIE AUDYTU ZASIADAJĄ WSZYSCY CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ. RADA NADZORCZA ORAZ KOMITET AUDYTU NIE PODJĘŁY UCHWAŁY W SPRAWIE FUNKCJI PRZEWODNICZĄCEGO KOMITETU AUDYTU.

- II.Z.9.** W celu umożliwienia realizacji zadań przez radę nadzorczą zarząd spółki zapewnia radzie dostęp do informacji o sprawach dotyczących spółki.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.10.** Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

II.Z.10.1 ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SPÓŁKA DEKLARUJE, ŻE OD DNIA WEJŚCIA W ŻYCIE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016 SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ BĘDZIE SPEŁNIAŁO WYMOGI OKREŚLONE W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

II.Z.10.2 sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:

- składu rady i jej komitetów,
- spełniania przez członków rady kryteriów niezależności,
- liczby posiedzeń rady i jej komitetów w raportowanym okresie,
- dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SPÓŁKA DEKLARUJE, ŻE OD DNIA WEJŚCIA W ŻYCIE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016 SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ BĘDZIE SPEŁNIAŁO WYMOGI OKREŚLONE W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

II.Z.10.3 ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SPÓŁKA DEKLARUJE, ŻE OD DNIA WEJŚCIA W ŻYCIE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016 SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ BĘDZIE SPEŁNIAŁO WYMOGI OKREŚLONE W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

II.Z.10.4 ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SPÓŁKA DEKLARUJE, ŻE OD DNIA WEJŚCIA W ŻYCIE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016 SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ BĘDZIE SPEŁNIAŁO WYMOGI OKREŚLONE W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

II.Z.11. Rada nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : W SPRAWACH MERYTORYCZNIE ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI, KTÓRE WYMAGAJĄ PODJĘCIA UCHWAŁY PRZEZ WALNE ZGROMADZENIE, RADA NADZORCZA PRZEDSTAWIA WALNEMU ZGROMADZENIU SWOJE REKOMENDACJE W FORMIE UCHWAŁ.

III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

Rekomendacje

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : W DZIALE FINANSOWYM SPÓŁKI FUNKCJONUJE STANOWISKO MANAGERA DS. RAPORTOWANIA FINANSOWEGO I RELACJI INWESTORSKICH, W RAMACH KTÓREGO WYPEŁNIANE SĄ OBOWIĄZKI W ZAKRESIE SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ, KONSOLIDACJI ORAZ ZARZĄDZANIA RYZYKIEM. PROCESY TE ODBYWAJĄ SIĘ W ŚCISŁEJ WSPÓŁPRACY Z DZIAŁEM CONTROLLINGU, NA CZELE KTÓREGO STOI DYREKTOR CONTROLLINGU GRUPY AMBRA. FUNKCJĘ COMPLIANCE WYKONUJE W SPÓŁCE DZIAŁ PRAWNY, NA CZELE KTÓREGO STOI DYREKTOR DZIAŁU PRAWNEGO. Z UWAGI NA ZAKRES ORAZ SKALĘ PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SPÓŁCE NIE MA WYDZIELONEJ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO.

Zasady szczegółowe

III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : ZARZĄD SPÓŁKI JEST ODPOWIEDZIALNY ZA SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIE RYZYKIEM ORAZ COMPLIANCE. NINIEJSZA ZASADA REALIZOWANA JEST W SPÓŁCE POPRZECZ PRECYZYJNE OKREŚLENIE KOMPETENCJI I ZAKRESU ODPOWIEDZIALNOŚCI POSZCZEGÓLNYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU, PRZY ZACHOWANIU ZASADY KOLEGIALNOŚCI PODEJMOWANIA DECYZJI PRZEZ ZARZĄD, A TAKŻE POPRZECZ PRZYPISANIE KONKRETNYCH OBOWIĄZKÓW POSZCZEGÓLNYM KOMÓRKOM W STRUKTURZE ORGANIZACYJNEJ SPÓŁKI. Z UWAGI NA ZAKRES ORAZ SKALĘ PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SPÓŁCE NIE MA WYDZIELONEJ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO.

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : W SPÓŁCE FUNKCJONUJĄ WYODRĘBNIONE STANOWISKA, ODPOWIEDZIALNE ZA ZARZĄDZANIE RYZYKIEM ORAZ ZA COMPLIANCE. STANOWISKA TE PODLEGĄJĄ BEZPOŚREDNIO CZŁONKOWI ZARZĄDU ORAZ MOGĄ W ZAKRESIE SWYCH OBOWIĄZKÓW BEZPOŚREDNIO RAPORTOWAĆ W SWOIM ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI DO RADY NADZORCZEJ. Z UWAGI NA ZAKRES DZIAŁALNOŚCI W SPÓŁCE NIE MA WYDZIELONEJ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO. W SPÓŁCE ORAZ W CAŁEJ GRUPIE KAPITAŁOWEJ AMBRA JEST WDROŻONY SYSTEM ZARZĄDZANIA RYZYKIEM.

- III.Z.3.** W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Z UWAGI NA ZAKRES DZIAŁALNOŚCI W SPÓŁCE NIE MA WYDZIELONEJ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO.

- III.Z.4.** Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : Z UWAGI NA ZAKRES DZIAŁALNOŚCI W SPÓŁCE NIE MA WYDZIELONEJ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO. POCZĄWSZY OD DNIA WEJŚCIA W ŻYCIE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016 ZARZĄD SPÓŁKI BĘDZIE SPORZĄDZAŁ DLA RADY NADZORCZEJ SPRAWOZDANIE W ZAKRESIE OKREŚLONYM W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

- III.Z.5.** Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SPÓŁKA DEKLARUJE, ŻE OD DNIA WEJŚCIA W ŻYCIE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016 RADA NADZORCZA ORAZ DZIAŁAJĄCY W JEJ RAMACH KOMITET AUDYTU BĘDĄ DOKONYWAŁY OCENY, O KTÓREJ MOWA W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

- III.Z.6.** W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SPÓŁKA DEKLARUJE, ŻE OD DNIA WEJŚCIA W ŻYCIE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016 RADA NADZORCZA ORAZ DZIAŁAJĄCY W JEJ RAMACH KOMITET AUDYTU BĘDĄ DOKONYWAŁY OCENY, O KTÓREJ MOWA W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Zarząd spółki giełdowej i jej rada nadzorcza i powinny zachęcać akcjonariuszy do zaangażowania się w sprawy spółki, wyrażającego się przede wszystkim aktywnym udziałem w walnym zgromadzeniu.

Walne zgromadzenie powinno obradować z poszanowaniem praw akcjonariuszy i dążyć do tego, by podejmowane uchwały nie naruszały uzasadnionych interesów poszczególnych grup akcjonariuszy.

Akcjonariusze biorący udział w walnym zgromadzeniu wykonują swoje uprawnienia w sposób nienaruszający dobrych obyczajów.

Rekomendacje

- IV.R.1.** Spółka powinna dążyć do odbycia zwyczajnego walnego zgromadzenia w możliwie najkrótszym terminie po publikacji raportu rocznego, wyznaczając ten termin z uwzględnieniem właściwych przepisów prawa.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : ZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE JEST ZWOŁYWANE NIEZWŁOCHNIE PO PUBLIKACJI RAPORTU ROCZNEGO, W NAJBLIŻSZYM MOŻLIWYM TERMINIE, Z ZACHOWANIEM WYMOGÓW OKREŚLONYCH W KODEKSIE SPÓŁEK HANDLOWYCH.

- IV.R.2.** Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : ZGODNIE Z ROZWIĄZANIAMİ STOSOWANYMI OD LAT, ZARZĄD AMBRA S.A. ZAPEWNIĄ TRANSMISJĘ OBRAD ZGROMADZEŃ W CZASIE RZECZYWISTYM. W SPÓŁCE NIE SĄ JEDNAK I W NAJBLIŻSZYM CZASIE NIE BĘDĄ STOSOWANE REKOMENDACJE DOTYCZĄCE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU ONLINE ORAZ UMOŻLIWIENIA AKCJONARIUSZOM PODCZAS WALNYCH ZGROMADZEŃ DWUSTRONNEJ KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ W CZASIE RZECZYWISTYM.

- IV.R.3.** Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki : AKCJE SPÓŁKI NOTOWANE SĄ WYŁĄCZNIE NA GIEŁDZIE PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE.

Zasady szczególne

- IV.Z.1.** Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : WALNE ZGROMADZENIA ODBYWAJĄ SIĘ W SIEDZIBIE SPÓŁKI W WARSZAWIE. ZARÓWNO MIEJSCE JAK I TERMIN WALNEGO ZGROMADZENIA USTALANY JEST W TAKI SPOSÓB, ABY W ZGROMADZENIU MOGŁA WZIĄĆ UDZIAŁ MOŻLIWIE NAJWIĘKSZA LICZBA AKCJONARIUSZY.

- IV.Z.2.** Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : ZGODNIE Z ROZWIĄZANIAMİ STOSOWANYMI OD LAT, ZARZĄD AMBRA S.A. ZAPEWNIĄ TRANSMISJĘ OBRAD ZGROMADZEŃ W CZASIE RZECZYWISTYM.

- IV.Z.3.** Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : ZGODNIE Z PKT IV.18 REGULAMINU WALNEGO ZGROMADZENIA AMBRA S.A., PRZEWODNICZĄCY WALNEGO ZGROMADZENIA PODEJMUJE DECYZJĘ CO DO DOPUSZCZENIA NA SALĘ OBRAD DZIENNIKARZY LUB UDZIELENIA ZGODY NA NAGRYWANIE LUB FILMOWANIE OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA. JEDNAKŻE W PRZYPADKU SPRZECIWU CHOCIAŻBY JEDNEGO Z AKCJONARIUSZY OBECNYCH NA SALI OBRAD SPRAWA ZOSTANIE PODDANA DECYZJI WALNEGO ZGROMADZENIA.

- IV.Z.4.** W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych, zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : ZARZĄD SPÓŁKI DEKLARUJE, ŻE W PRZYPADKACH OPISANYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE ZASTOSUJE SIĘ DO WYMOGÓW W NIEJ OKREŚLONYCH.

- IV.Z.5.** Regulamin walnego zgromadzenia, a także sposób prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał nie mogą utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania przysługujących im praw. Zmiany w regulaminie walnego zgromadzenia powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : W OCENIE ZARZĄDU REGULAMIN WALNEGO ZGROMADZENIA ORAZ SPOSÓB PROWADZENIA OBRAD I PODEJMOWANIA UCHWAŁ NIE UTRUDNIA AKCJONARIUSZOM UCZESTNICTWA ORAZ WYKONYWANIA ICH PRAW W TRAKCIE WALNYCH ZGROMADZEŃ. NIESTOSOWANIE NINIEJSZEJ ZASADY DOTYCZY ZMIAN REGULAMINU WALNEGO ZGROMADZENIA, PONIEWAŻ ZGODNIE Z PKT VI. 4 ZDANIE DRUGIE REGULAMINU JEGO ZMIANY WCHODZĄ OBECNIE W ŻYCIĘ Z CHWILĄ ICH UCHWALENIA. ZARZĄD ZAPROPONUJE PRZYJĘCIE STOSOWNYCH ZMIAN PODCZAS NAJBLIŻSZEGO WALNEGO ZGROMADZENIA W CELU UMOŻLIWIĄCYM SPEŁNIENIE WYMOGÓW OKREŚLONYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

- IV.Z.6.** Spółka dokłada starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : W PRZYPADKACH OPISANYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE ZARZĄD SPÓŁKI ZASTOSUJE SIĘ W RAMACH OBOWIĄZUJĄCYCH W TYM ZAKRESIE PRZEPISÓW DO WYMOGÓW W NIEJ OKREŚLONYCH.

- IV.Z.7.** Przerwa w obradach walnego zgromadzenia może mieć miejsce jedynie w szczególnych sytuacjach, każdorazowo wskazanych w uzasadnieniu uchwały w sprawie zarządzenia przerwy, sporządzanego w oparciu o powody przedstawione przez akcjonariusza wnioskującego o zarządzenie przerwy.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : BRAK REGULACJI TEJ KWESTII W REGULAMINIE WALNEGO ZGROMADZENIA. ZARZĄD SPÓŁKI ZAPROPONUJE PRZYJĘCIE ZMIAN REGULAMINU W SPRAWACH OKREŚLONYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE PODCZAS NAJBLIŻSZEGO WALNEGO ZGROMADZENIA.

- IV.Z.8.** Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie zarządzenia przerwy wskazuje wyraźnie termin wznowienia obrad, przy czym termin ten nie może stanowić bariery dla wzięcia udziału we wznowionych obradach przez większość akcjonariuszy, w tym akcjonariuszy mniejszościowych.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : BRAK REGULACJI TEJ KWESTII W REGULAMINIE WALNEGO ZGROMADZENIA. ZARZĄD SPÓŁKI ZAPROPONUJE PRZYJĘCIE ZMIAN REGULAMINU W SPRAWACH OKREŚLONYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE PODCZAS

- IV.Z.9.** Spółka dokłada starań, aby projekty uchwał walnego zgromadzenia zawierały uzasadnienie, jeżeli ułatwi to akcjonariuszom podjęcie uchwały z należytym rozeznaniem. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały. W istotnych sprawach lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy spółka przekaże uzasadnienie, chyba że w inny sposób przedstawi akcjonariuszom informacje, które zapewnią podjęcie uchwały z należytym rozeznaniem.
Zasada jest stosowana.
- IV.Z.10.** Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.
Zasada jest stosowana.
- IV.Z.11.** Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.
Zasada jest stosowana.
- IV.Z.12.** Zarząd powinien prezentować uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : PODCZAS ZWYCZAJNYCH WALNYCH ZGROMADZEŃ, KTÓRYCH PRZEDMIOTEM JEST M.IN. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYNIKI FINANSOWE OSIĄGNIĘTE PRZEZ SPÓŁKĘ W POPRZEDNIM ROKU OBROTOWYM SĄ KAŻDORAZOWO PREZENTOWANE I OMAWIANE PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI .
- IV.Z.13.** W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza żądania udzielenia informacji na temat spółki, nie później niż w terminie 30 dni zarząd spółki jest obowiązany udzielić odpowiedzi na żądanie akcjonariusza lub poinformować go o odmowie udzielenia takiej informacji, jeżeli zarząd podjął taką decyzję na podstawie art. 428 § 2 lub § 3 Kodeksu spółek handlowych.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : W PRZYPADKACH OPISANYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE ZARZĄD SPÓŁKI ZASTOSUJE SIĘ W GRANICACH OKREŚLONYCH W STOSOWNYCH PRZEPISACH DO WYMOGÓW W NIEJ OKREŚLONYCH.
- IV.Z.14.** Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne, a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.
Zasada jest stosowana.
- IV.Z.15.** Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : SPÓŁKA NIE PRZEPROWADZAŁA DOTYCHCZAS EMISJI AKCJI Z PRAWEM POBORU. W PRZYPADKACH OPISANYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE ZARZĄD SPÓŁKI ZASTOSUJE SIĘ W GRANICACH OKREŚLONYCH W STOSOWNYCH PRZEPISACH DO WYMOGÓW W NIEJ OKREŚLONYCH.
- IV.Z.16.** Dzień dywidendy oraz terminy wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby okres przypadający pomiędzy nimi był nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga uzasadnienia.
Zasada jest stosowana.
- IV.Z.17.** Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem dywidendy.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : SPÓŁKA NIE DOKONYWAŁA DOTYCHCZAS WARUNKOWEJ WYPŁATY DYWIDENDY. W PRZYPADKACH OPISANYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE ZARZĄD SPÓŁKI ZASTOSUJE SIĘ W GRANICACH OKREŚLONYCH W STOSOWNYCH PRZEPISACH DO WYMOGÓW W NIEJ OKREŚLONYCH.
- IV.Z.18.** Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie niższym niż 0,50 zł, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : SPÓŁKA NIE PRZEPROWADZAŁA DOTYCHCZAS PODZIAŁU WARTOŚCI NOMINALNEJ SWOICH AKCJI. W PRZYPADKACH OPISANYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE ZARZĄD SPÓŁKI ZASTOSUJE SIĘ W GRANICACH OKREŚLONYCH W STOSOWNYCH PRZEPISACH DO WYMOGÓW W NIEJ OKREŚLONYCH.

V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi

Na potrzeby niniejszego rozdziału przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego określoną w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

Spółka powinna posiadać przejrzyste procedury zapobiegania konfliktom interesów i zawieraniu transakcji z podmiotami powiązanymi w warunkach możliwości wystąpienia konfliktu interesów. Procedury powinny przewidywać sposoby identyfikacji takich sytuacji, ich ujawniania oraz zarządzania nimi.

Rekomendacje

- V.R.1.** Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki, a w przypadku powstania konfliktu interesów powinien niezwłocznie go ujawnić.
Zasada jest stosowana.

Zasady szczególne

- V.Z.1.** Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.
Zasada jest stosowana.
- V.Z.2.** Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.
Zasada jest stosowana.
- V.Z.3.** Członek zarządu lub rady nadzorczej nie może przyjmować korzyści, które mogłyby mieć wpływ na bezstronność i obiektywizm przy podejmowaniu przez niego decyzji lub rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów.
Zasada jest stosowana.
- V.Z.4.** W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, może on zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego stanowiska na ten temat.
Zasada jest stosowana.
- V.Z.5.** Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki. Powyższemu obowiązкови nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki. W przypadku, gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.
Zasada jest stosowana.
- V.Z.6.** Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączania członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.
Zasada nie jest stosowana.
Komentarz spółki : W ODNIESIENIU DO CZŁONKÓW ZARZĄDU KWESTIE OKREŚLONE W NINIEJSZEJ ZASADZIE SĄ UREGULOWANE W REGULAMINIE ZARZĄDU. BRAK REGULACJI TEJ KWESTII ODNOSZĄCYCH SIĘ DO CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ. ZARZĄD SPÓŁKI ZAPROPONUJE RADZIE NADZORCZEJ PODJĘCIE UCHWAŁY W TYM ZAKRESIE, W CELU DOSTOSOWANIA REGULAMINU RADY NADZORCZEJ DO WYMOGÓW OKREŚLONYCH W NINIEJSZEJ ZASADZIE.

VI. Wynagrodzenia

Spółka posiada politykę wynagrodzeń co najmniej dla członków organów spółki i kluczowych menedżerów. Polityka wynagrodzeń określa w szczególności formę, strukturę i sposób ustalania wynagrodzeń członków organów spółki i jej kluczowych menedżerów.

Rekomendacje

- VI.R.1.** Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.
Zasada jest stosowana.
Komentarz spółki : WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU OKREŚLONE JEST W PRZYJĘTYM PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ REGULAMINIE WYNAGRADZANIA. WYNAGRODZENIE POSZCZEGÓLNYCH NIEZALEŻNYCH CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ OKREŚLA WALNE ZGROMADZENIE. W SPÓŁCE FUNKCJONUJE PONADTO POLITYKA WYNAGRODZEŃ KLUCZOWYCH MENEDŻERÓW, KTÓRA JEST USTALANA PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI.
- VI.R.2.** Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.
Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : ISTNIEJĄCE ROZWIĄZANIA W ZAKRESIE POLITYKI WYNAGRODZEŃ SĄ ŚCIŚLE POWIĄZANE Z CZYNNIKAMI OKREŚLONYMI W NINIEJSZEJ REKOMENDACJI ORAZ NIE PRZEWIDUJĄ DYSKRYMINACJI KOGOKOLWIEK Z JAKIEJKOLWIEK PRZYCZYNY. ZGODNIE Z ZASADAMI OKREŚLONYMI W PRZYJĘTYM W SPÓŁCE KODEKSIE ETYCZNYM, ZATRUDNIENIE, OCENA I PROMOCJA PRACOWNIKÓW ODBYWAĆ SIĘ MOŻE TYLKO W OPARCIU O KRYTERIA KOMPETENCJI, DOŚWIADCZENIA I EFEKTYWNOŚCI PRACOWNIKÓW.

VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Zasada jest stosowana.

VI.R.4. Poziom wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej oraz kluczowych menedżerów powinien być wystarczający dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wynagrodzenie powinno być adekwatne do powierzonego poszczególnym osobom zakresu zadań i uwzględniać pełnienie dodatkowych funkcji, jak np. praca w komitetach rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana.

Zasady szczegółowe

VI.Z.1. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : SYSTEMY PREMIOWE PRZYJĘTE W SPÓŁCE W ODNIESIENIU DO CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ KLUCZOWYCH MENEDŻERÓW UZALEŻNIONE SĄ OD OSIĄGNIĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ WYNIKÓW ORAZ KLUCZOWYCH WSKAŹNIKÓW EFEKTYWNOŚCI.

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki : POLITYKA WYNAGRODZEŃ SPÓŁKI NIE PRZEWIDUJE OPCJI I INNYCH INSTRUMENTÓW POWIĄZANYCH Z AKCJAMI.

VI.Z.3. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek innych zmiennych składników, oraz nie powinno być uzależnione od wyników spółki.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : WYNAGRODZENIE POSZCZEGÓLNYCH NIEZALEŻNYCH CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI OKREŚLANE JEST W STAŁEJ WYSOKOŚCI PRZEZ WALNE ZGROMADZENIE.

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki : NINIEJSZA ZASADA ZOSTANIE W PEŁNI WPROWADZONA POCZĄWSZY OD RAPORTU ROCZNEGO SPORZĄDZONEGO ZA ROK OBROTOWY 2015/2016 KOŃCZĄCY SIĘ 30 CZERWCA 2016r.