

RAPORT DOTYCZĄCY STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

A) Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady oraz 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.

Zarząd Mondi Świecie S.A. oświadcza, że w Spółce przestrzegane są zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na GPW, zawarte w załączniku do uchwały Nr 12/1170/2007 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lipca 2007 r., zatytułowanym „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW.”, z wyjątkiem następujących zasad:

Część II „Dobre praktyki stosowane przez zarządy spółek giełdowych”

Zasada 1 pkt 6: Uwzględnienie w rocznym sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej pracy jej komitetów nie jest możliwe ze względu na ich brak (vide komentarze do zasady III.6, 7 i 8).

Część III „Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych”

Zasada 6: W miejsce zasady przewidującej udział w Radzie Nadzorczej przynajmniej dwóch członków spełniających kryteria niezależności, w Spółce stosowany jest przyjęty od wielu lat mechanizm uczestnictwa w Radzie Nadzorczej członków reprezentujących pracowników Spółki. Zgodnie z par. 17 Statutu Spółki Walne Zgromadzenie powołuje i odwołuje członków Rady Nadzorczej przy czym 1/3 członków spośród osób wybranych przez pracowników zatrudnionych w Spółce. Historycznie ukształtowany udział przedstawicieli załogi w Radzie Nadzorczej zapewnia uczestnictwo w podejmowaniu uchwał przez Radę Nadzorczą osób nie związanych z inwestorem strategicznym, do którego od momentu prywatyzacji Spółki należy większość jej akcji.

Zasada 7: W ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonuje komitet audytu w konsekwencji nie stosowania przez Spółkę Zasady 6 dotyczącej uczestnictwa w Radzie Nadzorczej członków niezależnych.

Zasada 8: W ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonują komitety w konsekwencji nie stosowania przez Spółkę Zasady 6 dotyczącej uczestnictwa w Radzie Nadzorczej członków niezależnych.

Część IV „Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy”

Zasada 1: Zasada ta nie była dotychczas stosowana ze względu na wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących Walnych Zgromadzeń, zgodnie z którymi treść podjętych przez Walne Zgromadzenie uchwał jest przesyłana w formie raportu bieżącego bezpośrednio po odbyciu Walnego Zgromadzenia w trakcie trwania sesji; po wcześniejszym uzgodnieniu takiej możliwości z działem notowań GPW. Zapewnia to, zdaniem Spółki, równy dostęp do informacji akcjonariuszom, którzy nie byli obecni podczas obrad zgromadzenia. Udział przedstawicieli mediów stwarza możliwość naruszenia tej zasady.

Spółka nie wyklucza jednakże wyłączenia udziału przedstawicieli mediów w obradach Zgromadzenia, ale decyzję w tej sprawie pozostawia w gestii przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

Zasada 8: Nie stosowanie zasady zmiany przynajmniej raz na siedem lat obrotowych podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego wynika z tego, iż termin zmiany biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowe spółek Grupy Mondi, do której należy Spółka, nie pokrywa się z terminem dotyczącym Spółki.

B) Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia, prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania regulują przepisy:

1. Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U.00.94.1037 z późn. zm.)
2. Statut Mondi Świecie S.A.
3. Regulamin Walnych Zgromadzeń Mondi Świecie S.A. (*dostępny na stronie internetowej emitenta www.mondigroup.pl ; Dokumenty korporacyjne_Regulamin WZA*) oraz
4. Uchwała ZWZA z dnia 21.03.2008 r. w sprawie oświadczenia Spółki dotyczącego stosowania w Spółce zasad ładu korporacyjnego (oświadczenie dostępne na stronie internetowej emitenta).

Walne Zgromadzenie (dalej „zgromadzenie”) otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej, jego Zastępca, a w razie ich nieobecności Prezes Zarządu lub osoba przez niego wskazana, po czym spośród osób uprawnionych do głosowania Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Zgromadzenia.

Przewodniczący Zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników Zgromadzenia i zapewniać realizację praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych powodów opóźniać podpisania protokołu Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący, po podpisaniu listy obecności, stwierdza prawidłowość zwołania Zgromadzenia i jego zdolność do podejmowania uchwał.

Spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Zgromadzeniu może zostać dokonany, w miarę potrzeby, wybór Komisji Skrutacyjnej, do której obowiązków należy liczenie głosów, czuwanie nad prawidłowym przebiegiem głosowania oraz ustalanie jego wyników.

Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad Zgromadzenia. Nie poddaje się w tym trybie pod głosowanie uchwał, które mogą wpływać na wykonanie przez akcjonariuszy ich praw.

Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść na wniosek szczegółowo umotywowany i jedynie w przypadku, gdy przemawiają za tym istotne i rzeczowe powody; z wyłączeniem spraw umieszczonych w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75% głosów Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący Zgromadzenia kieruje obradami, przedstawia Zgromadzeniu projekty uchwał, podejmuje decyzje w sprawach proceduralnych i porządkowych, czuwa nad sprawnym przebiegiem obrad zgodnie z ustalonym porządkiem i przepisami prawa, udziela głosu, przyjmuje wnioski i projekty uchwał oraz poddaje je pod dyskusję, zarządza głosowanie, ogłasza jego wyniki i stwierdza podjęcie uchwał.

Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez Przewodniczącego Zgromadzenia w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw.

Przewodniczący udziela głosu uczestnikom Zgromadzenia w kolejności zgłoszenia.

Przewodniczący Zgromadzenia ma prawo udzielania głosu zaproszonym ekspertom i doradcom.

Udzielanie przez Zarząd lub inne z osób zaproszonych na Zgromadzenie odpowiedzi na pytania Walnego Zgromadzenia powinno być dokonywane przy uwzględnieniu faktu, że obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w sposób inny niż wynikający z tych przepisów.

Przy rozpatrywaniu każdego punktu porządku obrad, każdy akcjonariusz ma prawo do jednego pięciominutowego wystąpienia i trzypięciominutowej repliki.

Wnioski w sprawie zmian treści projektów uchwał są zgłaszane na ręce Przewodniczącego w formie pisemnej z podpisem zgłaszającego.

Po wyczerpaniu i zamknięciu dyskusji Przewodniczący Zgromadzenia, uwzględniając przebieg dyskusji i wyniki głosowań nad poszczególnymi wnioskami, ustala ostateczną treść projektu uchwały w taki sposób, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritum rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia i poddaje ten projekt pod głosowanie.

Osobie zgłaszającej sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu.

Na żądanie uczestnika Zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie.

Komisja Skrutacyjna oblicza liczbę głosów oddanych w głosowaniu nad podjęciem uchwały. Pisemne stwierdzenie Komisji o liczbie głosów przekazywane jest Przewodniczącemu Zgromadzenia, który ogłasza wynik głosowania.

Uchwały uważa się za podjęte, jeżeli zostały one powzięte odpowiednio: w głosowaniu tajnym lub jawnym i przy odpowiedniej większości głosów, zgodnie z wymogami określonymi w przepisach Kodeksu spółek handlowych i Statutu.

Wyboru członków Rady Nadzorczej dokonuje się, z zastrzeżeniem § 17 ust. 2 Statutu Spółki, spośród kandydatów zgłoszonych przez akcjonariuszy uczestniczących w Zgromadzeniu. Kandydatury członków Rady Nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru.

Wybór członków Rady Nadzorczej w jednym łącznym głosowaniu jest dopuszczalny tylko jeżeli liczba kandydatów nie jest wyższa niż liczba stanowisk w Radzie i jeżeli głosowaniu takiemu nie sprzeciwia się żaden akcjonariusz uczestniczący w Zgromadzeniu.

W razie wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami:

- na Zgromadzeniu może utworzyć się maksymalnie tyle grup akcjonariuszy dla wyboru członków Rady, ile miejsc w Radzie pozostaje do obsadzenia,

- minimalną liczbę akcji wymaganych do utworzenia grupy określa się jako iloraz liczby akcji reprezentowanych na Zgromadzeniu i liczby stanowisk w Radzie pozostających do obsadzenia,
- grupa akcjonariuszy ma prawo do wyboru tylu członków Rady, ile razy liczba reprezentowanych przez jej członków akcji przekracza obliczoną minimalną liczbę akcji wymaganych do utworzenia grupy,
- grupy akcjonariuszy mogą łączyć się w jedną grupę celem dokonania wspólnego wyboru,
- akcjonariusz może należeć tylko do jednej grupy,
- akcjonariusze należący do grupy utworzonej w celu wyboru członka Rady składają Przewodniczącemu Zgromadzenia pisemne oświadczenia o przynależności do tej grupy,
- o wyborze członka Rady w ramach grupy decyduje większość głosów oddanych w tej grupie,
- dla każdej z grup sporządza się oddzielną listę obecności, powołuje komisję skrutacyjną i wybiera osobę przewodniczącą wyborowi dokonywanemu przez tę grupę,
- uchwała o wyborze członka lub członków Rady przez daną grupę podlega zaprotokołowaniu przez notariusza.

W sprawach formalnych Przewodniczący udziela głosu poza kolejnością zgłoszenia.

Jeżeli w Zgromadzeniu uczestniczą osoby nie władające językiem polskim, jego przebieg jest tłumaczony przez tłumacza przysięgłego.

Po wyczerpaniu wszystkich punktów porządku obrad Przewodniczący ogłasza zamknięcie Zgromadzenia.

Prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu przysługuje właścicielom akcji na okaziciela, którzy złożą w siedzibie Spółki imienne świadectwo depozytowe najpóźniej na tydzień przed odbyciem Walnego Zgromadzenia i nie odbiorą go przed jego ukończeniem.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu i wykonywać prawo głosu osobiście lub przez przedstawicieli działających na podstawie pisemnego pełnomocnictwa. Przedstawiciele osób prawnych powinni przedłożyć aktualne odpisy z rejestrów, wymieniające osoby uprawnione do reprezentowania tych podmiotów. Osoba nie wymieniona w odpisie z rejestru winna legitymować się pisemnym pełnomocnictwem. Współwłaściciele akcji zobowiązani są do wskazania wspólnego przedstawiciela do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Na co najmniej osiem dni przed dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje raport w sprawie projektów uchwał (*dostępne na stronie internetowej emitenta*).

Niezwłocznie po zamknięciu obrad Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje na swojej stronie internetowej raport zawierający podjęte przez Walne Zgromadzenie uchwały.

C) Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych spółki oraz ich komitetów

Rada Nadzorcza Mondi Świecie S.A. VII kadencji (powołana uchwałą ZWZA w dniu 23.01.2007 r.) od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r. pracowała w składzie:

Peter Oswald – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Peter Machacek – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Jarosław Kurznik – Sekretarz Rady Nadzorczej, wybrany przez pracowników Spółki,
Ryszard Gackowski – Członek Rady Nadzorczej wybrany przez pracowników Spółki,
Franz Hiesinger – Członek Rady Nadzorczej,
Gerhard Kornfeld - Członek Rady Nadzorczej ,
Karol Mergler – Członek Rady Nadzorczej wybrany przez pracowników Spółki,
Kurt Mitterboeck - Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad Spółką we wszystkich gałęziach jej działalności i wykonuje czynności przewidziane przepisami:

1. Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U.00.94.1037 z późn. zm.)
2. Statut Mondi Świecie S.A. (*dostępny na stronie internetowej emitenta*)
3. Regulamin Rady Nadzorczej Mondi Świecie S.A. (*dostępny na stronie internetowej emitenta*) oraz
4. Oświadczenie Mondi Świecie S.A. dotyczące stosowania w Spółce zasad ładu korporacyjnego, z wyłączeniem zasad wskazanych w punkcie A); skutkujących wyłączeniem działania w ramach Rady Nadzorczej komitetów i członków niezależnych.

Szczegółowy opis działania Rady Nadzorczej dostępny na stronie internetowej emitenta (*Dokumenty korporacyjne*).

Rada Nadzorcza składa się z co najmniej sześciu członków. Kadencja członków Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Kadencja wszystkich członków Rady Nadzorczej jest wspólna w rozumieniu art. 369 §3 i w związku z art.386 §2 Kodeksu spółek handlowych.

Walne Zgromadzenie powołuje i odwołuje członków Rady Nadzorczej, przy czym 1/3 członków spośród osób wybranych przez pracowników zatrudnionych w przedsiębiorstwie Spółki.

Ustąpienie, śmierć lub inna ważna przyczyna, powodująca zmniejszenie się liczby członków Rady Nadzorczej powołanych przez pracowników, skutkuje przeprowadzeniem wyborów uzupełniających. Wybory takie zarządzają pozostali członkowie (lub członek) Rady Nadzorczej wybrani przez pracowników. Jednakże do czasu uzupełnienia liczby członków Rady wybieranych przez pracowników, uchwały Rady Nadzorczej są ważne.

Szczegółowy tryb wyborów członków Rady Nadzorczej przez pracowników określi regulamin wyborczy uchwalony przez przedstawicieli pracowników w Radzie Nadzorczej.

Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jednego lub kilku zastępców i Sekretarza Rady.

Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady i przewodniczy w nich. Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji zwołuje i otwiera pierwsze posiedzenia nowo wybranej Rady i przewodniczy na nim do chwili wyboru Przewodniczącego.

Rada Nadzorcza może odwołać Przewodniczącego, jego zastępcę i Sekretarza Rady.

Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w siedzibie Spółki lub w innej miejscowości wskazanej w zawiadomieniu tak często, jak jest to potrzebne dla wykonania jej obowiązków.

Przewodniczący Rady Nadzorczej ma obowiązek zwołać posiedzenie Rady na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub członka Rady Nadzorczej.

Posiedzenie winno być zwołane w ciągu czternastu dni od chwili złożenia wniosku na dzień przypadający nie później niż dwa tygodnie od chwili zwołania.

Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady oraz obecność co najmniej jednej drugiej członków Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów oddanych przy obecności co najmniej połowy składu Rady Nadzorczej. W przypadku równej ilości głosów za i przeciw głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej jest decydujący.

Rada Nadzorcza uchwała swój regulamin, który szczegółowo określa tryb jej postępowania.

Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w drodze głosowania pisemnego na zarządzenie Przewodniczącego Rady, z wyłączeniem spraw określonych w §21 ust.2 pkt 8 i 9 Statutu oraz spraw, w których oddanie głosu odbywa się w sposób tajny.

Rada Nadzorcza może odbywać posiedzenia i podejmować uchwały za pośrednictwem telefonu lub innych środków łączności w sposób zapewniający wzajemne porozumienie wszystkich uczestniczących członków Rady.

Uchwały podjęte w trybie § 20 ust. 4 i 5 są ważne, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Uchwały takie zostaną zaprotokołowane zgodnie z art.376 Kodeksu spółek handlowych.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady

Do uprawnień Rady Nadzorczej należy w szczególności:

1. zatwierdzanie regulaminu Zarządu Spółki,
2. ustalenie zasad wynagradzania dla członków Zarządu,
3. powołanie i odwołanie członków Zarządu lub całego Zarządu w głosowaniu tajnym,
4. zawieszanie w czynnościach z ważnych powodów członka Zarządu lub całego Zarządu w głosowaniu tajnym,
5. delegowanie członka lub członków Rady nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu Spółki w razie zawieszenia członków Zarządu czy też całego Zarządu, lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
6. na wniosek Zarządu udzielanie zezwolenia na tworzenie oddziałów za granicą,
7. na wniosek Zarządu udzielanie zezwolenia na nabywanie i obejmowanie akcji lub udziałów w spółkach, bądź przystępowanie do spółek,
8. badanie bilansu oraz rachunku zysków i strat,
9. badanie sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat
10. składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wykonania czynności, o których mowa w punkcie 8 i 9,
11. udzielanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału

- w nieruchomości,
12. dokonywanie wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego,
 13. rozpatrywanie i opiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.

Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej, delegowanych do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu ustala uchwałą Rada Nadzorcza.

Zarząd Mondi Świecie S.A. w okresie od 1.01-31.03.2008 r. pracował w składzie:
Maciej Kunda (Prezes i Dyrektor Generalny),
Florian Stockert (Członek Zarządu i Dyrektor ds. Sprzedaży),
Tomasz Katewicz (Członek Zarządu i Dyrektor ds. Produkcji) oraz
Jan Żukowski (Członek Zarządu i Dyrektor ds. Inwestycji i Rozwoju).

W dniu 4.03.2008 r. na Członka Zarządu Mondi Świecie S.A. z dniem 1.04.2008 r. powołany został Adam Mrzygłód. (Dyrektor Finansowy Mondi Świecie S.A.)

Zasady pracy Zarządu regulują przepisy:

1. Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U.00.94.1037 z późn. zm.)
2. Statut Mondi Świecie S.A. (*dostępny na stronie internetowej emitenta*)
3. Regulamin Zarządu Mondi Świecie S.A. (*dostępny na stronie internetowej emitenta*) oraz
4. Oświadczenie Mondi Świecie S.A. dotyczące stosowania w Spółce zasad ładu korporacyjnego, z wyłączeniem zasad wskazanych w punkcie A).

Szczegółowy opis działania Zarządu Spółki jest dostępny na stronie internetowej emitenta (*Dokumenty korporacyjne_Regulamin Zarządu*).

Zarząd Spółki składa się z jednego lub większej liczby członków. Liczbę członków określa Rada Nadzorcza.

Kadencja członków Zarządu trwa trzy kolejne lata. Kadencja wszystkich członków Zarządu jest wspólna w rozumieniu art.369 §3 Kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza powołuje Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu.

Prezes, członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji.

Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz.

Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki, a nie zastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do zakresu działania Zarządu, z tym że dokonanie jakiegokolwiek czynności w zakresie któregośkolwiek z następujących działań w Spółce i jej spółkach filialnych wymaga uzyskania uprzedniej zgody Rady Nadzorczej:

- a) zatwierdzenie rocznego budżetu operacyjnego i budżetu w zakresie wydatków na nabycie oraz zbywania środków majątku trwałego,
- b) poniesienie wydatku nie przewidzianego w rocznym budżecie zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą,
- c) jakakolwiek indywidualna sprzedaż lub zakup składnika majątku trwałego w wysokości przewyższającej równowartość 500.000 EUR, również gdy zostało to przewidziane w rocznym budżecie,
- d) zaciągnięcie jakiegokolwiek zobowiązania, pożyczki, kredytu lub innego długu w wysokości przewyższającej równowartość 250.000 EUR lub obciążenie składników majątku Spółki o wartości przewyższającej równowartość 250.000 EUR; nie przewidziane w rocznym budżecie,
- e) istotne umowy (w tym z podmiotami powiązanymi w rozumieniu przepisów o informacjach bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych), to jest:
 - umowy, których okres trwania nie przekracza roku i których wartość przedmiotu umowy przewyższa równowartość 500.000 EUR,
 - umowy, których okres trwania przekracza rok i wartość przedmiotu umowy przewyższa równowartość 250.000 EUR w skali roku,
- f) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości.

Regulamin Zarządu określa szczegółowo tryb działania Zarządu. Regulamin Zarządu uchwała Zarząd, a zatwierdza Rada Nadzorcza.

Do składania oświadczeń woli w zakresie praw i obowiązków w imieniu Spółki w przypadku Zarządu jednoosobowego uprawniony jest Prezes Zarządu, a w przypadku Zarządu wieloosobowego uprawnieni są dwaj współdziałający członkowie Zarządu albo jeden członek Zarządu łącznie z prokurentem.

Umowę o pracę z członkami Zarządu Spółki zawiera w imieniu Spółki przedstawiciel Rady Nadzorczej delegowany spośród jej członków.

W tym samym trybie dokonuje się innych czynności związanych ze stosunkiem pracy członka Zarządu.

D) Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych, które są przygotowywane i publikowane zgodnie z zasadami Rozporządzenia z dnia 19 października 2005 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Założeniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego audytora. Do zadań audytora należy w szczególności: przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie wstępne i badanie zasadnicze sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza .

Sprawozdania finansowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są członkom Rady Nadzorczej Spółki, która dokonuje oceny sprawozdania finansowego Spółki i Grupy.

Istotnym elementem zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest wewnętrzna kontrola sprawowana przez dział audytu wewnętrznego. Program roczny audytów wewnętrznych tworzony jest na podstawie oceny ryzyka przeprowadzanej wspólnie z Zarządem. Oprócz audytów planowych przeprowadzane są audyty weryfikacyjne w odniesieniu do rekomendacji z wcześniejszych audytów oraz audyty pozaplanowe na żądanie Zarządu. Wynikiem prac audytu wewnętrznego są raporty zawierające rekomendacje dotyczące usprawnienia mechanizmów kontrolnych, które są przekazywane Radzie Nadzorczej.

Za przygotowanie sprawozdań finansowych, okresowej sprawozdawczości finansowej i bieżącej sprawozdawczości zarządczej Spółki odpowiedzialny jest pion finansowy kierowany przez Dyrektora Finansowego.

Sprawozdania finansowe Spółki i Grupy są przygotowywane przez kierownictwo średniego szczebla i przed przekazaniem ich niezależnemu audytorowi sprawdzane są przez Dyrektora Finansowego.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą ze stosowanej przez Spółkę miesięcznej sprawozdawczości finansowej i operacyjnej. Kierownictwo średniego i wyższego szczebla przy udziale pionu finansowego po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego wspólnie analizuje wyniki finansowe Spółki i poszczególnych komórek organizacyjnych, porównując je do założeń biznesowych.

Zidentyfikowane błędy korygowane są na bieżąco w księgach Spółki zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Przygotowywanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych rozpoczyna się po akceptacji wyników zakończonego okresu przez Dyrektora Finansowego.

W Spółce dokonuje się corocznych przeglądów strategii i planów biznesowych. W proces szczegółowego budżetowania, obejmujący wszystkie obszary funkcjonowania Spółki zaangażowane jest kierownictwo średniego i wyższego szczebla. Przygotowany na kolejny rok budżet i plan biznesowy przyjmowany jest przez Zarząd Spółki i zatwierdzany przez Radę Nadzorczą. Zarząd Spółki w trakcie roku analizuje wyniki finansowe z przyjętym budżetem w oparciu o przyjętą politykę rachunkowości Spółki.

Stosowana przez Spółkę polityka rachunkowości w zakresie sprawozdawczości statutowej stosowana jest zarówno w procesie budżetowania jak i podczas przygotowania okresowej sprawozdawczości zarządczej. Spółka stosuje spójne zasady księgowe prezentując dane finansowe w sprawozdaniach finansowych, okresowych raportach finansowych i innych raportach przekazywanych akcjonariuszom.

Spółka regularnie ocenia jakość systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Na podstawie przeprowadzonej oceny Zarząd stwierdza, że na dzień 31 grudnia 2008 roku nie istniały słabości, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na skuteczność kontroli wewnętrznej w zakresie raportowania finansowego.