

Nazwa podmiotu:

Data sporządzenia: 2009-12-01

**LEASCO Spółka Akcyjna**

**Temat: Ład korporacyjny**

Wiadomość:

Raport bieżący nr 28/2009

Zarząd Leasco S.A. przekazuje w załączeniu oświadczenie w sprawie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego.

Podstawa prawna: § 32 ust. 2 Regulaminu obrotu

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:

Marian Chrzanowski  
Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE z dnia 1 grudnia 2009r.

Zgodnie z § 32 ust. 2 Regulaminu Obrotu Rynku Papierów Wartościowych Zarząd LEASCO Spółki Akcyjnej podaje do publicznej wiadomości aktualne oświadczenie dotyczące przestrzegania "Zasad ładu korporacyjnego".

Z uwagi na fakt, iż Leasco S.A. przechodzi proces restrukturyzacji finansowej i wszelkie działania zorientowane są na sanację spółki nie wszystkie kwestie dotyczące omawianych zasad zostały dotychczas uregulowane. Niemniej, zdając sobie sprawę z wagi problemu, zarząd nie wyklucza podjęcia w przyszłości koniecznych działań celem utrwalania dobrych obyczajów korporacyjnych oraz całkowitego dostosowania procedur do zasad ładu korporacyjnego.

#### Zasady ogólne

| Zasady ogólne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Tak /Nie | Komentarz Leasco S.A. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------|
| I. Cel spółki<br>Podstawowym celem działania władz spółki jest realizacja interesu spółki, rozumianego jako powiększanie wartości powierzonego jej przez akcjonariuszy majątku, z uwzględnieniem praw i interesów innych niż akcjonariusze podmiotów, zaangażowanych w funkcjonowanie spółki, w szczególności wierzycieli spółki oraz jej pracowników.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tak      |                       |
| II. Rządy większości i ochrona mniejszości<br>Spółka akcyjna jest przedsięwzięciem kapitałowym. Dlatego w spółce musi być uznawana zasada rządów większości kapitałowej i w związku z tym prymatu większości nad mniejszością. Akcjonariusz, który wniósł większy kapitał, ponosi też większe ryzyko gospodarcze. Jest więc uzasadnione, aby jego interesy były uwzględniane proporcjonalnie do wniesionego kapitału. Mniejszość musi mieć zapewnioną należytą ochronę jej praw, w granicach określonych przez prawo i dobre obyczaje. Wykonując swoje uprawnienia akcjonariusz większościowy powinien uwzględniać interesy mniejszości.                                    | Tak      |                       |
| III. Uczciwe intencje i nienadużywanie uprawnień<br>Wykonywanie praw i korzystanie z instytucji prawnych powinno opierać się na uczciwych intencjach (dobrej wierze) i nie może wykraczać poza cel i gospodarcze uzasadnienie, ze względu na które instytucje te zostały ustanowione. Nie należy podejmować działań, które wykraczając poza tak ustalone ramy stanowiłyby nadużycie prawa. Należy chronić mniejszość przed nadużywaniem uprawnień właścicielskich przez większość oraz chronić interesy większości przed nadużywaniem uprawnień przez mniejszość, zapewniając możliwie jak najszerszą ochronę słusznym interesów akcjonariuszy i innych uczestników obrotu. | Tak      |                       |
| IV. Kontrola sądowa<br>Kontrola sądowa Organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie nie mogą rozstrzygać kwestii, które powinny być przedmiotem orzeczeń sądowych. Nie dotyczy to działań, do których organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie są uprawnione lub zobowiązane przepisami prawa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tak      |                       |
| V. Niezależność opinii zamawianych przez spółkę<br>Przy wyborze podmiotu mającego świadczyć usługi eksperckie, w tym w szczególności usługi biegłego rewidenta, usługi doradztwa finansowego i podatkowego oraz usługi prawnicze spółka powinna uwzględnić, czy istnieją okoliczności ograniczające niezależność tego podmiotu przy wykonywaniu powierzonych mu zadań.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tak      |                       |

## Dobre praktyki walnych zgromadzeń

| Dobre praktyki walnych zgromadzeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tak/Nie | Komentarz Leasco S.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Walne zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w zgromadzeniu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tak     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2. Żądanie zwołania walnego zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty, powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez walne zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią rady nadzorczej przed walnym zgromadzeniem, a czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny. | Tak     | <p>Zasady dotyczące zwoływania WZA określa ust. 1 i 2 § 20 Statutu Leasco S.A.:</p> <p>"1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd corocznie, nie później, niż w ciągu sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek Akcjonariuszy reprezentujących nie mniej niż 1/10 kapitału zakładowego Spółki, w terminie 14 dni od zgłoszenia takiego wniosku. W razie nie zwołania Zgromadzenia, prawo jego zwołania przysługiwać będzie wnioskodawcom. Wniosek o zwołanie Zgromadzenia powinien określać sprawy wnoszone pod obrady. Wniosek nie wymaga uzasadnienia.</p> <p>3. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje się przez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Ogłoszenie, opublikowane przynajmniej na trzy tygodnie przed terminem Zgromadzenia. "</p> <p>Natomiast ust. 2 pkt. 6 § 31 Statutu Spółki dotyczy opiniowania przez Radę Nadzorczą spraw wnoszonych na WZA.</p> <p>Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez walne zgromadzenie oraz inne istotne materiały są udostępnione akcjonariuszom w siedzibie spółki na 7 dni przed WZA.</p> |
| 3. Walne zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody - w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez zgromadzenie spraw, wnoszonych pod jego obrady.                                                                                                                                                                  | Tak     | <p>Zasadę tę określa ust. 1 § 20 Statutu Spółki: " Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek Akcjonariuszy reprezentujących nie mniej niż 1/10 kapitału zakładowego Spółki, w terminie 14 dni od zgłoszenia takiego wniosku."</p> <p>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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4. Odwołanie walnego zgromadzenia, w którego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Tak     | Spółka stosuje generalną zasadę nieodwoływania lub zmiany już                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach walne zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia walnego zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie. |     | ogłoszonych terminów walnych zgromadzeń, chyba że zachodzą nadzwyczajne okoliczności.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 5. Uczestnictwo przedstawiciela akcjonariusza w walnym zgromadzeniu wymaga udokumentowania prawa do działania w jego imieniu w sposób należyty. Należy stosować domniemanie, iż dokument pisemny, potwierdzający prawo reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu jest zgodny z prawem i nie wymaga dodatkowych potwierdzeń, chyba że jego autentyczność lub ważność prima facie budzi wątpliwości zarządu spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego walnego zgromadzenia.                                                                                                                                                                                                               | Tak | Zasadę tę reguluje ust. 1, 2 i 3 § 5 Regulaminu WZA Leasco S.A. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w WZA oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Spółka akceptuje pełnomocnictwo udzielone na piśmie pod rygorem nieważności i dołączone do protokołu WZA. W przypadku osób prawnych lub jednostek nie posiadających osobowości prawnej, pełnomocnictwo powinno być podpisane przez osoby uprawnione do reprezentowania tej osoby, zgodnie z okazanym odpisem z właściwego rejestru – innym dokumentem wskazującym osoby uprawnione do reprezentowania tej osoby. |
| 6. Walne zgromadzenie powinno mieć stabilny regulamin, określający szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał. Regulamin powinien zawierać w szczególności postanowienia dotyczące wyborów, w tym wyboru rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Regulamin nie powinien ulegać częstym zmianom; wskazane jest, aby zmiany wchodziły w życie począwszy od następnego walnego zgromadzenia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nie | Spółka posiada regulamin WZA wprowadzony uchwałą WZA z dnia 22.05.2000r.(uchwała nr 6, rep. A nr 2335/2000) Głosowanie na WZA określa § 21 Statutu Spółki, zaś wybór członków Rady Nadzorczej określa § 28 Statutu. Brak regulacji dotyczących „wyboru rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami”                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 7. Osoba otwierająca walne zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Tak | Zasady te określa Regulamin WZA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 8. Przewodniczący walnego zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu walnego zgromadzenia.                                                                                                                                                                                                                               | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 9. Na walnym zgromadzeniu powinni być obecni członkowie rady nadzorczej i zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwyczajnym walnym zgromadzeniu oraz na nadzwyczajnym walnym zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki. Nieobecność członka zarządu lub członka rady nadzorczej na walnym zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tak | Członkowie zarządu jak i rady nadzorczej są obecni na WZA. Biegły rewident jest zapraszany na ZWZA czy NWZA, na których przedmiotem obrad są sprawy finansowe spółki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na walnym zgromadzeniu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 10. Członkowie rady nadzorczej i zarządu oraz biegły rewident spółki powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez zgromadzenie, udzielać uczestnikom zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących spółki.                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tak | Członkowie rady nadzorczej i zarządu oraz biegły rewident (jeżeli jest obecny) udzielają uczestnikom zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących spółki w granicach swych kompetencji i uprawnień.                                                                                                                   |
| 11. Udzielanie przez zarząd 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.                                                                                                                                                                                | Tak | Władze Spółki nie ograniczają dostępu do informacji. Obowiązki informacyjne spółka wykonuje zgodnie z przepisami ustaw rynku kapitałowego tj. przy udostępnieniu wszystkim akcjonariuszom i inwestorom równego dostępu do informacji.                                                                                    |
| 12. Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez przewodniczącego w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tak | Przerwy w obradach ogłasza Przewodniczący WZA, wyłącznie w uzasadnionych przypadkach.                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13. Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tak | Głosowania nad sprawami porządkowymi dotyczą wyłącznie kwestii związanych z prowadzeniem obrad zgromadzenia.                                                                                                                                                                                                             |
| 14. Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i rzeczowe powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. 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. | Nie | Statut Spółki nie przewiduje wymogu, aby uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad Walnego Zgromadzenia podejmowana była większością 75% głosów Walnego Zgromadzenia. Spółka nie wyklucza przyjęcia odpowiedniej zmiany Statutu oraz zapisów regulaminu WZA w tym zakresie w przyszłości. |
| 15. Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 16. Z uwagi na to, że Kodeks spółek handlowych nie przewiduje kontroli sądowej w przypadku niepodjęcia przez walne zgromadzenie uchwały, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia powinni w ten sposób formułować uchwały, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia.                                                                                                                                                                                  | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 17. Na żądanie uczestnika walnego zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Tak | Każdy akcjonariusz zgłaszający sprzeciw wobec uchwały lub składający oświadczenie w przedmiocie objętym porządkiem obrad ma prawo żądania odnotowania niniejszego sprzeciwu lub oświadczenia w protokole z WZA (w akcie notarialnym).                                                                                    |

## Dobre praktyki rad nadzorczych

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tak/Nie | Komentarz Leasco S.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dobre praktyki rad nadzorczych</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 18. Rada nadzorcza corocznie przedkłada walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki. Ocena ta powinna być udostępniana wszystkim akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z nią zapoznać przed zwyczajnym walnym zgromadzeniem.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tak     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 19. Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w radzie nadzorczej. Kandydatury członków rady nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tak     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>20. 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;</p> <p>b) Szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut spółki;</p> <p>c) Bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;</li> <li>- 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;</li> <li>- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki;</li> </ul> <p>d) W spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada</p> | Nie     | <p>Brak zapisów w Statucie dotyczących kryteriów niezależności. Zarówno kryteria <i>niezależności</i> jak i tryb wyboru <i>niezależnego</i> członka rady nadzorczej w sytuacji gdy mówimy o rządach większości może budzić wątpliwości.</p> <p>W rozumieniu Spółki zasada ta ogranicza prawo akcjonariuszy do obejmowania funkcji członka Rady, blokując większość miejsc dla członków niezależnych. W rozumieniu Spółki prawo akcjonariusza wybierania i bycia wybieranym jest jednym z praw korporacyjnych i brak jest dostatecznie czytelnych przesłanek, które uzasadniałyby ograniczenie tak rozumianego prawa akcjonariuszy.</p> <p>Mimo nie przyjęcia niniejszej zasady Spółka uznaje, iż rzeczą istotną jest obecność w Radzie osób gwarantujących fachowość, rzetelność, niezależność w wypełnianiu powierzonej funkcji członka Rady.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 21. Członek rady nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes spółki.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 22. Członkowie Rady Nadzorczej powinni podejmować odpowiednie działania aby otrzymywać od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 23. O zaistniałym konflikcie interesów członek rady nadzorczej powinien poinformować pozostałych członków rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 24. Informacja o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka rady nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinna być dostępna publicznie. Spółka powinna dysponować procedurą uzyskiwania informacji od członków rady nadzorczej i ich upubliczniania.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tak | Spółka przekazuje do publicznej wiadomości wszelkie informacje dotyczące osób nadzorujących zgodnie z wytycznymi nałożonymi przez prawo.                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 25. Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków zarządu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tak | Członkowie Zarządu są zapraszani na posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 26. Członek rady nadzorczej powinien umożliwić zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o zbyciu lub nabyciu akcji spółki lub też spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tak | Członkowie Rady Nadzorczej informują spółkę o zbyciu lub nabyciu akcji spółki lub spółki od niej zależnej, jak również o transakcjach z nimi.                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 27. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad. Wynagrodzenie to powinno być godziwe lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Wynagrodzenie to powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków zarządu. Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków rady nadzorczej, w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. | Nie | Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej określa uchwała WZA. Wynagrodzenia członków RN nie stanowią istotnego elementu kosztów działalności spółki. Informacja dotycząca wynagrodzenia członków RN ujawniana jest w dodatkowych notach objaśniających raportu rocznego.<br><br>Zasada jest w Spółce przestrzegana poza publikowaniem informacji o indywidualnych wynagrodzeniach członków Rady. |
| 28. Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów:<br>- audytu oraz<br>- wynagrodzeń.<br>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                                                                                          | Nie | Rada Nadzorcza Spółki działa na podstawie regulaminu zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Regulamin Rady jest dostępny do wglądu dla akcjonariuszy w siedzibie Spółki. Spółka nie planowała i nie planuje organizacji pracy Rady Nadzorczej w postaci odrębnych komitetów. Zdaniem Spółki Rada powinna sprawować stały nadzór we wszystkich dziedzinach                               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p> sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     | <p> działalności Spółki a podział prac mógłby wpłynąć na ograniczenie zakresu nadzoru sprawowanego przez Radę.</p> <p> Zgodnie z ustawą z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, zadania Komitetu Audytu wypełnia cała Rada Nadzorcza.</p> |
| <p>29. Porządek obrad rady nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie rady nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez radę nadzorczą jest konieczne dla uchronienia spółki przed szkodą jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem rady nadzorczej a spółką.</p> | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>30. Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Nie | <p> Brak takich zapisów w Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej Spółki.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>31. Członek rady nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie rady, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

#### **Dobre praktyki zarządów**

| <b>Dobre praktyki zarządów</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Tak/Nie</b> | <b>Komentarz Leasco S.A.</b>                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>32. Zarząd, kierując się interesem spółki, określa strategię oraz główne cele działania spółki i przedkłada je radzie nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tak            |                                                                                                         |
| <p>33. Przy podejmowaniu decyzji w sprawach spółki członkowie zarządu powinni działać w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, tzn. po rozpatrzeniu wszystkich informacji, analiz i opinii, które w rozsądnej ocenie zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes spółki. Przy ustalaniu interesu spółki należy brać pod uwagę uzasadnione w długookresowej perspektywie interesy akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze spółką w zakresie jej działalności gospodarczej a także interesy społeczności lokalnych.</p> | Tak            |                                                                                                         |
| <p>34. Przy dokonywaniu transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes spółki, zarząd powinien działać ze szczególną starannością, aby transakcje były dokonywane na warunkach rynkowych.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tak            |                                                                                                         |
| <p>35. Członek zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych. W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tak            | <p> Zasada ta jest realizowana na podstawie praktyki gospodarczej i ogólnych zasad etyki zawodowej.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| działalności spółki, członek zarządu powinien przedstawić zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez spółkę. Wykorzystanie takiej informacji przez członka zarządu lub przekazanie jej osobie trzeciej może nastąpić tylko za zgodą zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu spółki.                                                                                                                                                                                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 36. Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tak            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 37. Członkowie zarządu powinni informować radę nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tak            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 38. Wynagrodzenie członków zarządu powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem jego charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania spółką. Wynagrodzenie powinno odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa spółki, pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych, a także wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, z uwzględnieniem poziomu wynagrodzenia członków zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku. | Tak            | Zasady wynagrodzenia członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza na podstawie § 26 Statutu Spółki oraz pkt. 4 ust.2 § 31 Statutu Spółki.<br>"§ 26<br>Spółka może zawierać umowy o pracę z osobami powołanymi do Zarządu. Członkowie Zarządu mogą także otrzymywać wynagrodzenie za pełnienie swych funkcji na innej podstawie niż stosunek pracy, jeżeli tak zdecyduje Rada Nadzorcza."<br>„§31 |
| 39. Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków zarządu w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. Jeżeli wysokość wynagrodzenia poszczególnych członków zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia.                                                                                                                                    | Nie            | Informacja dotycząca wynagrodzenia członków zarządu ujawniana jest w dodatkowych notach objaśniających raportu rocznego bez rozbicia na poszczególne jego składniki i podawania zasad jego ustalania.                                                                                                                                                                                      |
| 40. Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Tak            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Dobre praktyki w zakresie relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Dobre praktyki w zakresie relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Tak/Nie</b> | <b>Komentarz Leasco S.A.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 41. Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w spółce powinien być wybrany w taki sposób aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tak            | Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza na podstawie pkt. 3 ust. 2 § 31 Statutu Spółki.                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 42. W celu zapewnienia należytej niezależności opinii spółka powinna dokonywać zmiany biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Ponadto w dłuższym okresie spółka nie powinna korzystać z usług tego samego podmiotu, dokonującego badania.                                                                                                                                                                                            | Tak            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 43. Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonywany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendację komitetu audytu. Dokonanie przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany                                                                                                                                                                   | Nie            | Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza na podstawie pkt. 3 ust. 2 § 31 Statutu Spółki.<br><br>W związku z nie przyjęciem zasad nr 20 oraz 28, zasada nr 43 nie zostaje przyjęta z przyczyn technicznych - nie istnieje komitet audytu.                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| przez komitet audytu powinno być szczegółowo uzasadnione. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym.                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 44. Rewidentem ds. szczególnych nie może być podmiot pełniący obecnie lub w okresie którego dotyczy badanie funkcję biegłego rewidenta w spółce lub w podmiotach od niej zależnych.                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tak | Spółka stara się unikać sytuacji, w której podmiot pełniący funkcję biegłego rewidenta w spółce jest jednocześnie rewidentem ds. szczególnych.                                                                                                                                                                                                               |
| 45. Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 46. Statut spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe powinny być dostępne w siedzibie spółki i na jej stronach internetowych.                                                                                                                                                                                                                                                          | Tak |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 47. Spółka powinna dysponować odpowiednimi procedurami i zasadami dotyczącymi kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej, zapewniającymi spójne i rzetelne informacje o spółce. Spółka powinna, w zakresie zgodnym z przepisami prawa i uwzględniającym jej interesy, udostępniać przedstawicielom mediów informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, jak również umożliwić im obecność na walnych zgromadzeniach. | Tak | Zarząd Spółki dokłada wszelkich starań aby udostępniane informacje na temat bieżącej działalności Spółki i jej sytuacji gospodarczej, przedstawicielom mediów były jak najbardziej rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym. Jednocześnie obowiązki informacyjne Spółka wykonywane są zgodnie z przepisami prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi. |
| 48. Spółka powinna przekazać do publicznej wiadomości w raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. W przypadku odstępstwa od stosowania tych zasad spółka powinna również w sposób publiczny uzasadnić ten fakt.                                                                                                                                                                                                                                    | Tak | Zamiarem Spółki jest przekazanie do publicznej wiadomości w raporcie rocznym oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.                                                                                                                                                                                                                            |

*Powyższe oświadczenie zostało zatwierdzone Uchwałą Zarządu LEASCO S.A.*

Marian Chrzanowski– Prezes Zarządu