
Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

**Załącznik nr 1 do
Sprawozdania Zarządu
Elektrociepłowni „Będzin” S.A.
z działalności Spółki w 2011 roku.**

Elektrociepłownia „Będzin” S.A.



Oświadczenie dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego przez Elektrociepłownię „Będzin” Spółka Akcyjna w roku 2011

I. Zasady ładu korporacyjnego, któremu podlega Elektrociepłownia „Będzin” S.A. oraz określenie miejsca, gdzie zbiór zasad jest publicznie dostępny

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. przyjęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” przyjętym 19 maja 2010 roku Uchwałą Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr 17/1249/2010.

Tekst przyjętego do stosowania dokumentu jest opublikowany na stronie internetowej <http://ecbedzin.pl/Relacje-inwestorskie/Lad-korporacyjny> będącej oficjalną stroną Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie poświęconej tematyce ładu korporacyjnego obowiązującego spółki notowane na GPW w Warszawie S.A.

Poza wyżej wymienionymi zasadami ładu korporacyjnego Spółka stosuje zasady zawarte w „Kodeksie Dobrych Praktyk Koncernu RWE” zawierającym katalog podstawowych wartości z zakresu praw człowieka, praw pracowniczych, ochrony środowiska i przeciwdziałania korupcji.

Przyjęte zasady zobowiązują Spółkę do przestrzegania podstawowych praw człowieka, praw wynikających ze stosunku pracy, poszanowania wolności stowarzyszeń, uznawania praw zbiorowych negocjacji, eliminowania wszelkich form pracy przymusowej, zaniechania praktyk dyskryminacji w sferze zatrudnienia, podejmowania inicjatyw mających na celu promowanie odpowiedzialności ekologicznej, popieranie i rozpowszechnianie technologii przyjaznych środowisku. Zasady zobowiązują min. do:

- przestrzegania przepisów prawa w zakresie regulacji narodowych i międzynarodowych,
- publikacji informacji o przedsiębiorstwie zgodnie z obowiązującymi regułami prawa giełdowego,
- przestrzegania zasad etyki i norm prawnych w relacjach z pracownikami i kontrahentami,
- lojalnego traktowania wszystkich klientów,
- korzystania z usług doradczych tylko tych firm, które dzięki swoim kwalifikacjom, nienagannej postawie i zaangażowaniu mogą przyczynić się do rozwoju firmy,
- publikowania informacji w pełni obiektywnych i prawidłowych, zrozumiałych i aktualnych, przekazywanych przez osoby do tego uprawnione,
- utrzymania dialogu z przedstawicielami organów administracji państwowych oraz partii politycznych przy zachowaniu neutralnej postawy,
- odpowiedzialności wobec społeczeństwa i środowiska,
- udzielania finansowego i merytorycznego poparcia dla dobra powszechnego,
- sukcesywnej pracy nad poprawą bezpieczeństwa pracy i urządzeń oraz ochrona zdrowia,
- promowania równości szans.

II. Informacje o odstąpieniu postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego przez Elektrociepłownię „Będzin” S.A., ze wskazaniem tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia

W roku 2011 Spółka odstąpiła od stosowania następujących zasad ładu korporacyjnego:

zasady 1 w części I - Spółka nie transmituje obrad Walnego Zgromadzenia, ze względu na fakt, że trzech akcjonariuszy posiada 85% kapitału akcyjnego Spółki i uczestniczy w obradach Zgromadzenia. W związku z powyższym w ocenie Zarządu Spółki nie ma konieczności prowadzenia transmisji obrad. Spółka zgodnie z zapisami Kodeksu spółek handlowych zapewnia akcjonariuszom równy dostęp do bieżących informacji, konsekwentnie realizując obowiązki informacyjne min. przy wykorzystaniu swojej strony internetowej, udzielając odpowiedzi na pytania kierowane bezpośrednio do Spółki oraz organizując spotkania zainteresowanych z Zarządem – zgodnie z przyjętą polityką informacyjną.

zasady 5 w części I – zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej są jednoznacznie określone w uchwale Nr 15 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z 30 czerwca 2004 roku. Wynagrodzenie jest dwuskładnikowe: składnik stały wypłacany comiesięcznie, którego wysokość uzależniona jest od funkcji pełnionej w Radzie Nadzorczej, oraz drugi składnik wypłacany raz w roku, uzależniony od obecności w posiedzeniach Rady Nadzorczej. Wynagrodzenie Zarządu jest przedmiotem kontraktu menadżerskiego i efektem negocjacji pomiędzy członkami Zarządu danej kadencji i Rady Nadzorczej.

zasady 9 w części I – rekomendacja nie jest zachowana w przypadku Rady Nadzorczej. Należy zauważyć, że skład Rady Nadzorczej jest determinowany decyzją akcjonariuszy oraz pracowników, na które Spółka nie ma wpływu.

zasady 2 w części II – wersja angielska strony internetowej Spółki prowadzona jest w ograniczonym zakresie. Rozbudowa angielskojęzycznej wersji strony nie znajduje aktualnie uzasadnienia w praktyce i pociągałaby za sobą dodatkowe koszty. Spółka jednocześnie nie wyklucza możliwości, że w sytuacji wystąpienia nowych uwarunkowań zasada ta będzie stosowana.

zasady 6 w części III - w związku z faktem uregulowań statutowych określających sposób wyboru kandydatów na członków Rady Nadzorczej: kandydatów zgłaszają akcjonariusze i pracownicy a wyboru dokonuje Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze Spółki desygnowali do Rady osoby spośród swoich pracowników, natomiast pracownicy wybierają osoby spośród osób zatrudnionych w Spółce - zgodnie z obowiązującym Regulaminem wyborów. Ponadto Spółka stoi na stanowisku, że osoby zaangażowane w Spółkę kapitałowo lub zawodowo wykazują najwyższą troskę o interesy Spółki, niezależnie od funkcji jaką pełnią bądź w Spółce bądź w firmach akcjonariuszy.

Zasada 8 w części III – w ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje tylko jeden komitet - Komitet Audytu, którego zasady działania określone są w odrębnych przepisach oraz w regulaminie. Według organów Spółki nie ma potrzeb zmiany dotychczasowych zasad funkcjonowania Rady Nadzorczej i wydzielania innych komitetów. W sytuacji zmiany uwarunkowań Spółka nie wyklucza powołania kolejnych komitetów, będzie się to jednak wiązało ze zmianą funkcjonowania struktur organizacyjnych Spółki, co niesie za sobą konieczności zmian w wewnętrznych aktach normatywnych.

Zasada 10 ust. 1 w części IV – Władze Spółki stoją na stanowisku, że ze względu na fakt, że ok. 80% akcjonariatu jest obecna na WZA nie ma konieczności transmisji obrad Zgromadzenia.

Zasada 10 ust. 2 w części IV – podobnie jak w poprzednim punkcie Władze Spółki są zdania, że osoby żywotnie zainteresowane sprawami Spółki są poinformowane o Zgromadzeniu w stosownym czasie umożliwiającym udział w Zgromadzeniu i w związku z tym mają możliwość wypowiedzania się w jego toku. Ponadto zapisy Statutu Spółki nie przewidują takiej możliwości.

III Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych

Za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych odpowiada Zarząd Spółki, który na bieżąco przeprowadza analizę danych sporządzanych przez służby finansowo-księgowe, podejmuje Stosowne decyzje i wprowadza je do realizacji.

W zakresie kontroli funkcjonalnej przyjętą normą jest weryfikacja sprawozdań finansowych, sporządzanych przez Głównego Księgowego i następnie przez biegłego rewidenta.

Na tym etapie następuje również identyfikacja ewentualnych ryzyk ich analiza oraz decyzje ukierunkowane na ich eliminację.

Zweryfikowane przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowe są prezentowane Zarządowi Spółki, który je przyjmuje i przedstawia ostateczną wersję dokumentu Radzie Nadzorczej wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta. Badanie sprawozdania finansowego przez Radę Nadzorczą jest poprzedzone badaniem przez Komitet Audytu, który opiniuje badany dokument i wydaje stosowną rekomendację Radzie Nadzorczej.

Rada Nadzorcza przeprowadza badanie sprawozdania finansowego, z którego sporządzany jest protokół i wydaje w formie uchwały opinię o zbadanym sprawozdaniu. Oba dokumenty: protokół z badania oraz opinia Rady Nadzorczej w przedmiocie sprawozdania finansowego Spółki prezentowane są na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszom, jako podstawa do decyzji o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy.

W Spółce proces zarządzania ryzykiem polega na analizie aktualnej sytuacji w aspektach makroekonomicznych, rynkowych i finansowych. Właściwe służby prezentują ocenę w tym zakresie i czynniki, które aktualnie lub potencjalnie mogą wpływać na wyniki gospodarcze i finansowe Spółki, wraz z oszacowaniem potencjalnych szkód w odniesieniu do rocznego wyniku finansowego.

Każde z prezentowanych ryzyk kwalifikowane jest do jednej z przyjętej kategorii: rynkowej, operacyjnej, finansowej, środowiskowej lub pozostałej. Każde z zaprezentowanych zagrożeń podlega indywidualnej analizie skutkującej decyzją określającą stopień zagrożenia – uwzględniane są tylko te ryzyka, których wysokość szkody przekracza określony poziom szkody przyjęty za krytyczny. Wobec uwzględnionych ryzyk opracowane jest spektrum działań zaradczych, których celem jest wyeliminowanie ryzyka lub zniwelowanie ewentualnej szkody.

Wyniki procedur obowiązujących w powyższym zakresie są przedmiotem stałego zainteresowania zarówno Zarządu jak i Rady Nadzorczej.

IV. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym gromadzeniu

Wykaz znaczących akcjonariuszy „Elektrociepłowni „Będzin” S.A.

Nazwa podmiotu	Liczba akcji	% kapitału zakładowego	liczba głosów na WZ	% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Envia Mitteldeutsche Energie AG	2 190 453	69,56	2 190 453	69,56
Bank Gospodarstwa Krajowego BP	311 355	9,89	311 355	9,89
Skarb Państwa	157 466	5,00	157 466	5,00

V. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z opisem tych uprawnień

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie posiada akcji nadających specjalne uprawnienia.

VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenia wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie, z którymi przy współpracy Spółki prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od papierów wartościowych

Każda akcja Elektrociepłowni „Będzin” S.A. daje takie same uprawnienia, każdej akcji przypisany jest jeden głos na Walnym Zgromadzeniu.

VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta

Statut Elektrociepłowni „Będzin” S.A. w żaden sposób nie ogranicza prawa przenoszenia własności jej akcji.

VIII. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, a w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Elektrociepłowni „Będzin” S.A. wszyscy członkowie Zarządu powoływani są uchwałą Rady Nadzorczej na okres wspólnej kadencji trwającej 3 lata. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę. Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu, który uchwała Zarząd, a zatwierdza Rada Nadzorcza. Członkowie Zarządu mogą być odwołani lub zawieszani z ważnych powodów przez Radę Nadzorczą w głosowaniu tajnym.

IX. Opis zasad zmiany Statutu Spółki

Zgodnie ze Statutem Spółki zmiana Statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

X. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa

Walne Zgromadzenie działa zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie Walnego Zgromadzenia Elektrociepłowni „Będzin” S.A. Aktualna treść Regulaminu dostępna jest na stronie internetowej Spółki.

Walne Zgromadzenia Spółki mogą odbywać się w Warszawie, siedzibie Spółki albo innym miejscu wskazanym przez Zarząd, ale wyłącznie na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

Zwołanie i przygotowanie Walnego Zgromadzenia odbywa się w trybie i na zasadach określonych w Kodeksie spółek handlowych, statucie Spółki i Regulaminie.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji.

W Walnym Zgromadzeniu mogą uczestniczyć osoby spełniające przesłanki określone w art.406¹ do 406³ Kodeksu spółek handlowych lub pełnomocnicy tych osób, Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz inne osoby za zgodą Zgromadzenia. Za techniczną obsługę Walnego Zgromadzenia odpowiada Zarząd.

Prawa i uprawnienia akcjonariuszy są zgodne z uregulowaniami zawartymi w Kodeksie spółek handlowych.

Z przebiegu Walnego Zgromadzenia jest sporządzany protokół w formie Aktu Notarialnego, który wraz z załącznikami przechowywany jest w siedzibie Spółki.

Spółka w swojej siedzibie archiwizuje protokoły wszystkich Walnych Zgromadzeń.

XI. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Spółki oraz komitetów

RADA NADZORCZA

Do 22 czerwca 2011 roku działała Rada Nadzorcza VII kadencji w następującym składzie:

- | | |
|--------------------------|-------------------------|
| 1. Carl - Ernst Giesting | - Przewodniczący |
| 2. Zbigniew Robak | - Z-ca Przewodniczącego |
| 3. Friedhelm Wiegmann | - Sekretarz |
| 4. Toni Levak | - Członek |
| 5. Sven Schulze | - Członek |
| 6. Edward Gutowski | - Członek |
| 7. Józef Piętoń | - Członek |

W związku z rezygnacją Pana Toniego Levaka z funkcji w Radzie Nadzorczej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia w roku 2011, akcjonariusze Spółki powołali do składu Rady Nadzorczej nowego członka Panią Udę Ronneburg.

Rada Nadzorcza Elektrociepłowni „Będzin” S.A. działa na zasadach określonych w Kodeksie spółek handlowych, Statucie Spółki oraz w Regulaminie Rady Nadzorczej.

Zgodnie z aktualnymi zapisami Statutu Walne Zgromadzenie powołuje i odwołuje członków Rady Nadzorczej, na okres kadencji trwającej pięć lat. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów obecnych członków Rady przy obecności co najmniej połowy składu Rady.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Szczegółowy zakres kompetencji Rady Nadzorczej ustala Statut.

Do zakresu kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- 1) zatwierdzenie regulaminu Zarządu Spółki i opiniowanie regulaminu organizacyjnego określającego organizację przedsiębiorstwa Spółki,
- 2) zatwierdzanie planu gospodarczego,
- 3) ustanowienie zasad wynagradzania Zarządu i wysokości wynagrodzenia członków Zarządu Spółki,
- 4) powoływanie i odwoływanie w głosowaniu tajnym członków Zarządu lub całego Zarządu,
- 5) zawieszenia z ważnych powodów w tajnym głosowaniu jednego lub większej liczby członków Zarządu,
- 6) delegowanie członka lub członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu Spółki w razie zawieszenia lub odwołania członków Zarządu, czy też całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
- 7) na wniosek Zarządu udzielanie zezwolenia na tworzenie oddziałów za granicą,
- 8) na wniosek Zarządu udzielenie zezwolenia członkom Zarządu na zajmowanie stanowisk we władzach spółek, w których Spółka posiada udziały lub akcje oraz pobieranie z tego tytułu wynagrodzenia,
- 9) opiniowanie na wniosek Zarządu kandydatów na prokurentów Spółki.
- 10) zezwolenie na zawieranie, zmiany lub zakończenie umów między Spółką a osobami trzecimi, jeśli umowy te mają duże znaczenie dla Spółki. Za umowy o dużym znaczeniu dla Spółki uznaje się, ale nie wyłącznie, umowy, których okres obowiązywania przekracza pięć lat lub które oznaczają dla Spółki zobowiązania finansowe przekraczające 412 000 EUR (czterysta dwanaście tysięcy EUR). Inwestycje należy zawsze zatwierdzać o ile każdorazowe przedsięwzięcie prowadzi do zobowiązań wyższych niż 412 000 EUR (czterysta dwanaście tysięcy EUR). Zdania pierwszego nie stosuje się do umów rocznych zawieranych przez Spółkę na zakup surowców do produkcji ciepła i energii elektrycznej jak również do umów rocznych zawieranych przez Spółkę na sprzedaż ciepła i energii elektrycznej; w tym zakresie Rada Nadzorcza może wymagać przedstawienia informacji.
- 11) dokonywanie wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego,
- 12) badanie sprawozdania finansowego zarówno co do zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- 13) badanie sprawozdania z działalności Spółki oraz wniosków Zarządu, co do podziału zysków lub pokrycia strat,
- 14) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt. 12 i 13,
- 15) zgoda na tworzenie innej spółki przez Spółkę, na objęcie lub nabycie akcji lub udziałów w innych spółkach, z wyjątkiem objęcia akcji lub udziałów spółki w celu

zabezpieczenia wierzytelności Spółki oraz w ramach postępowania układowego, upadłościowego lub ugody,

16) określenie sposobu wykonywania prawa głosu z akcji lub udziałów na walnym zgromadzeniu spółek, w których Spółka posiada ponad 50% akcji lub udziałów, w szczególności w sprawach:

- a) zmian Statutu i umowy,
- b) podwyższenia lub obniżenia kapitału zakładowego,
- c) połączenia z inną spółką lub przekształcenia,
- d) zbycia akcji lub udziałów Spółki,
- e) zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa, ustanowienia na nim użytkowania i zbycia nieruchomości,

17) zgoda na zbycie przez Spółkę nabytych lub objętych w innych spółkach akcji lub udziałów, łącznie z określeniem warunków i trybu tej sprzedaży, z wyjątkiem:

- a) zbywania akcji znajdujących się w obrocie publicznym,
- b) zbywania akcji lub udziałów należących do Spółki w pakiecie, który nie przekracza 10% udziałów w kapitale zakładowym Spółki.

Rada Nadzorcza, na wniosek Zarządu, podejmuje w drodze uchwał, decyzje o nabywaniu i zbywaniu nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości przez Spółkę. W razie podjęcia uchwały przez Radę Nadzorczą nie jest wymagana zgoda Walnego Zgromadzenia opisana w art. 393 pkt. 4 Kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza może upoważnić jednego ze swoich członków do ustalenia warunków zatrudnienia Prezesa Zarządu i pozostałych Członków Zarządu oraz do zawarcia z nimi stosownych umów.

KOMITET AUDYTU

W roku 2011 działał Komitet Audytu w następującym składzie:

- Carl - Ernst Giesting
- Zbigniew Robak
- Sven Schulze

Przewodniczącym Komitetu był Pan Carl-Ernst Giesting.

W roku 2011 Komitet odbył posiedzenia 10 lutego oraz 8 grudnia.

Głównymi zadaniami Komitetu Audytu były:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,
- 2) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem w Spółce,
- 3) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej w Spółce,
- 4) monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki.

Komitet audytu służy Radzie Nadzorczej radą i przedstawia jej swoje rekomendacje. Komitet audytu rekomenduje Radzie Nadzorczej w szczególności podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki. Rada Nadzorcza może podjąć Uchwałę o rozszerzeniu zakresu działania Komitetu Audytu wskazując inne obszary działania Komitetu.

ZARZĄD

W roku 2011 działał Zarząd Elektrociepłowni VII kadencji następującym składzie:

- Paweł Orlof - Prezes Zarządu,
- Sabina Apel - Członek Zarządu.

Zasady działania Zarządu Elektrociepłowni „Będzin” S.A. są określone w Statucie Spółki oraz w Regulaminie Zarządu zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą.

Zgodnie z zapisami Statutu Zarząd może składać się z 2 do 6 członków. Liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza.

Wspólna kadencja Zarządu trwa trzy lata.

Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje prezesa Zarządu i innych członków Zarządu.

Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu, który uchwała Zarząd, a zatwierdza uchwałą Rada Nadzorcza.

Uchwały Zarządu wymagają sprawy przekraczające zwykły zarząd, a w szczególności regulamin organizacyjny, określający organizację przedsiębiorstwa Spółki, zaciąganie kredytów i pożyczek, udzielenie gwarancji kredytowych i poręczeń majątkowych, zbywanie i nabywanie majątku trwałego o wartości przekraczającej równowartość w złotych polskich 25.000 EURO, a także spraw, w których Zarząd zwraca się do Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej.

Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu lub jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Umowy z Prezesem Zarządu i innymi członkami Zarządu zawiera na zasadach określonych przez Radę Nadzorczą w imieniu Spółki jej przedstawiciel, w tym samym trybie dokonuje się innych czynności prawnych pomiędzy Spółką, a członkami Zarządu.

Paweł Orlof - Prezes Zarządu

Sabina Apel - Członek Zarządu

Będzin, 24 stycznia 2012 rok