



www.krakchemia.pl

KRAKCHEMIA S.A.

ul. Plk Dąbka 10
30-832 Kraków

tel.: (+48) 012 652 20 00
fax.: (+48) 012 652 20 01

e-mail: hurt@krakchemia.pl

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego przez KRAKCHEMIA S.A. za 2011 r.

- Kraków, 5 marca 2012 rok –

SPIS TREŚCI

	Str.
1. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Spółka.	3
2. Zakres w jakim Spółka odstąpiła od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego.	3
3. Sposób działania Walnego Zgromadzenia, jego uprawnienia, prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania.	4
4. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających i nadzorczych spółki oraz ich komitetów.	5
4.1. Zarząd.	5
4.2. Rada Nadzorcza.	6
4.3. Komitet Audytu.	8
5. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.	9
6. Opis systemu kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.	10
7. Opis zasad zmiany statutu Spółki.	11
8. Akcjonariusze posiadający 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 zgromadzeniu.	11
9. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.	12
10. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu.	12
11. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta.	12

1) Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Spółka.

KRAKCHEMIA S.A. dokłada wszelkich starań w celu zapewnienia wszystkim akcjonariuszom równego dostępu do informacji o Spółce i pełnego poszanowania praw akcjonariuszy niezależnie od wielkości posiadanego przez nich pakietu akcji. Spółka nie stosowała żadnych ograniczeń, które by uniemożliwiały lub ograniczały odpowiednią komunikację z akcjonariuszami i analitykami lub też ograniczały w jakikolwiek sposób możliwości przekazu informacji z wykorzystaniem nowoczesnych środków przekazu.

Dążenie do zapewnienia pełnej przejrzystości działania i postępowania zgodnie z etyką biznesową, znalazło wyraz w stosowaniu „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”. Tekst zbioru zasad określonych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW” publikowany jest na stronie www.corp-gov.gpw.pl

2) Zakres w jakim Spółka odstąpiła od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego.

KRAKCHEMIA S.A. odstąpiła od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego określonych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW” w następujących przypadkach:

- Zasada określona w części II punkt 1, 5)

„1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:

.....

5) w przypadku, gdy wyboru członków organu spółki dokonuje walne zgromadzenie - udostępnione spółce uzasadnienia kandydatur zgłaszanych do zarządu i rady nadzorczej wraz z życiorysami zawodowymi, w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem.”

Wyjaśnienie.

W związku z brakiem umieszczenia na stronie internetowej Spółki uzasadnienia kandydatur oraz życiorysów kandydatów na członka Rady Nadzorczej przed Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy z dnia 26.01.2011 r., Spółka nie zastosowała się do pkt. II.1.5) Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW, ponieważ kandydatury wybranych wówczas przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy członków Rady Nadzorczej zgłoszono w trakcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

- Zasada określona w części II punkt 2.

„Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1.”

Wyjaśnienie.

Spółka częściowo nie stosuje zasady ładu korporacyjnego, zawartej w dokumencie "Dobre praktyki spółek notowanych na GPW" dotyczącej części II punktu 2, w zakresie zamieszczania na stronie internetowej Spółki w języku angielskim raportów okresowych i raportów bieżących, przekazanych do dnia 31 grudnia 2008 roku. Raporty okresowe i raporty bieżące przekazywane począwszy od dnia 1 stycznia 2009 roku są zamieszczane na stronie internetowej Spółki także w języku angielskim.

Częściowe odstępstwo od przywołanej powyżej zasady jest podyktowane ograniczeniem kosztów działalności oraz historycznym charakterem zamieszczonych do dnia 31 grudnia 2008 roku raportów. Spółka informowała o tym odstępstwie w raporcie bieżącym nr 1/2009 z dnia 06.01.2009 r.

W zakresie relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi zapisy Statutu Spółki jak i regulaminy jej organów nie wnoszą żadnych ograniczeń i są wyrazem ich pełnego respektowania.

W 2011 roku spółka nie dokonała transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet oraz nie upubliczniła takiego zapisu na stronie internetowej. Jednocześnie spółka zapewniła zainteresowanym mediom możliwość uczestnictwa w obradach walnego zgromadzenia. Poza tym w 2011 roku spółka dokładała starań by polityka informacyjna prowadzona przez spółkę była przejrzysta

i efektywna, poprzez m.in.: korporacyjną stronę internetową, spotkania z inwestorami, odpowiedzi na nadesłane pytania od akcjonariuszy i mediów itp.

Spółka prowadzi politykę informacyjną zgodnie z regulacjami prawnymi obowiązującymi spółki notowane na rynku publicznym. Raporty bieżące i okresowe publikowane są w określających ich charakter i formę trybach. Spółka posiada własną stronę internetową, na której umieszcza informacje i regulacje dotyczące działalności Spółki i istotnych wydarzeń z nią związanych. Prezentowane informacje w sposób pełny pozwalają ocenić sytuację i perspektywy rozwoju Spółki oraz sposób jej funkcjonowania.

Przestrzegany w KRAKCHEMIA S.A. ład korporacyjny obejmuje działalność wszystkich organów Spółki: Walnego Zgromadzenia, Rady Nadzorczej i Zarządu. Zasady funkcjonowania tych organów zostały szerzej opisane w punktach 3 i 4.

3) Sposób działania Walnego Zgromadzenia, jego uprawnienia, prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje się w miarę potrzeby na wniosek Zarządu, Rady Nadzorczej bądź na żądanie akcjonariuszy. Zasady uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu reguluje Regulamin Walnego Zgromadzenia KRAKCHEMIA S.A. Regulamin Walnego Zgromadzenia zawiera m.in. postanowienia dotyczące przeprowadzenia wyborów, w tym wyborów do Rady Nadzorczej oraz postanowienia dotyczące udzielania pełnomocnictwa i sposobu głosowania. Zarząd Spółki zobowiązany jest do zapewnienia, aby Regulamin Walnego Zgromadzenia był publicznie dostępny. Czas i miejsce zwołania Walnego Zgromadzenia wraz z porządkiem obrad oraz projektami uchwał ogłaszany jest publicznie zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Walne Zgromadzenie zwoływane przez Zarząd w trybie zwyczajnym, odbywa się raz w roku i powinno się odbyć w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. W 2011 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie KRAKCHEMIA S.A. odbyło się w dniu 12 kwietnia. Natomiast Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie KRAKCHEMIA S.A. odbyło się w dniu 26 stycznia 2011 r.

Każda akcja zwykła daje prawo do jednego głosu podczas Walnego Zgromadzenia. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością oddanych głosów, o ile Kodeks spółek handlowych lub statut Spółki nie stanowią inaczej. W sprawie zdjęcia z porządku obrad bądź zaniechania rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariusza wymagana jest uchwała Walnego Zgromadzenia, podjęta po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, poparta 75% oddanych głosów Walnego Zgromadzenia. Nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub prawie użytkowania wieczystego.

Walne Zgromadzenie otwiera przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki. Osoba otwierająca Walne Zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.

Niezwłocznie po otwarciu Walnego Zgromadzenia, spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, wybiera się przewodniczącego. Przewodniczący zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników Walnego Zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie ma prawa, bez zgody Walnego Zgromadzenia, usuwać lub zmieniać kolejności spraw zamieszczonych w porządku obrad. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności

i dołączone do protokołu Walnego Zgromadzenia.

Pełnomocnictwo do udziału w Walnym Zgromadzeniu może być także udzielone w postaci elektronicznej. Tryb i procedurę udzielania pełnomocnictwa w postaci elektronicznej określa Regulamin Walnego Zgromadzenia.

W Walnym Zgromadzeniu powinni uczestniczyć członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki. Biegły rewident powinien być obecny na zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu oraz na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe Spółki. W przypadku nieobecności na Walnym Zgromadzeniu członka Zarządu lub członka Rady Nadzorczej Spółki, należy przedstawić odpowiednie wyjaśnienie. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki oraz biegły rewident

powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Walne Zgromadzenie, udzielać jego uczestnikom wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki. Udzielanie przez Zarząd Spółki 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.

Uczestnicy Walnego Zgromadzenia mogą prowadzić dyskusję po zreferowaniu przez przewodniczącego każdego punktu porządku obrad lub kilku z nich łącznie. Decyzję w tej sprawie podejmuje przewodniczący Walnego Zgromadzenia, uwzględniając między innymi wnioski uczestników Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący powinien umożliwić każdemu z uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wypowiedzenie się w sprawach objętych porządkiem obrad.

Wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz wnioski o charakterze porządkowym mogą być uchwalane, pomimo że nie były umieszczone w porządku obrad.

Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również

w sprawach osobowych. Poza tym należy zarządzić tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej do obowiązków Rady Nadzorczej należy opiniowanie i przygotowanie uzasadnienia projektów uchwał proponowanych do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz innych istotnych materiałów, które mają być przedstawione akcjonariuszom.

Akcjonariuszowi, który głosował przeciw uchwale przysługuje prawo do zgłoszenia sprzeciwu. Uchwały Walnego Zgromadzenia powinny być tak formułowane, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się

z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia.

Przed przystąpieniem do głosowania przy wyborach, przewodniczący sprawdza, czy kandydaci wyrazili zgodę na kandydowanie. Oświadczenie w tej kwestii może być złożone pisemnie lub ustnie.

Kandydatów zgłaszają akcjonariusze, członkowie Zarządu Spółki lub członkowie Rady Nadzorczej Spółki, obecni na Walnym Zgromadzeniu. Liczba kandydatów jest nieograniczona. Na wniosek akcjonariuszy, reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego, wybór Rady Nadzorczej Spółki powinien być dokonany przez najbliższe Walne Zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami, nawet gdy statut Spółki przewiduje inny sposób powołania Rady Nadzorczej.

Wszelkie kwestie dotyczące przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia, jak i jego zwoływania określa Regulamin Walnego Zgromadzenia KRAKCHEMIA S.A.

4) Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających i nadzorczych spółki oraz ich komitetów.

4.1. Zarząd

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki nie zastrzeżone ustawą lub statutem Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do kompetencji Zarządu.

Zgodnie ze statutem KRAKCHEMIA S.A., Zarząd składa się z jednego do pięciu członków, powoływanych na wspólną kadencję. Rada Nadzorcza określa uchwałą liczbę członków Zarządu, wybiera Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków.

W dniu 26 kwietnia 2010 roku uchwałą Rady Nadzorczej został powołany Zarząd na nową kadencję, którego obecny skład po zmianach dokonanych w 2010 roku przedstawia się następująco:

Prezes Zarządu - Andrzej Zdebski

Wiceprezes Zarządu - Włodzimierz Oprzędek

Kadencja Zarządu trwa 3 lata.

Zarząd, kierując się interesem Spółki, określa strategię oraz główne cele działania Spółki i przedkłada je Radzie Nadzorczej do akceptacji. Zarząd odpowiedzialny jest za wdrożenie i realizację strategii oraz głównych celów działania Spółki przedstawionych Radzie Nadzorczej.

Członkowie Zarządu ponoszą wspólnie odpowiedzialność za całokształt działalności Spółki. Pracują w sposób kolegialny i informują się wzajemnie o najważniejszych sprawach Spółki podlegających kompetencji poszczególnych członków Zarządu. Przy podejmowaniu decyzji w sprawach Spółki członkowie Zarządu działają w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, tzn. po rozpatrzeniu wszystkich informacji, analiz i opinii, które w jego rozsądnej ocenie powinny być w danym przypadku uwzględnione z uwagi na interes Spółki. Przy ustalaniu interesu Spółki Zarząd bierze 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.

Zarząd przekazuje Radzie Nadzorczej regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących prowadzonej działalności i sposobach zarządzania ryzykiem. Zarząd pracuje w oparciu o regulamin zatwierdzony przez Radę Nadzorczą i udostępniony publicznie. Regulamin ten zawiera zapisy zgodne z zasadami „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” i określa również między innymi sprawy, które wymagają kolegialnego rozpatrzenia i podjęcia uchwały przez Zarząd.

W posiedzeniach, oprócz członków Zarządu, mogą uczestniczyć członkowie Rady Nadzorczej Spółki i inne zaproszone osoby, bez prawa do udziału w głosowaniu. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością oddanych głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

Ustalanie wynagrodzenia dla członków Zarządu należy do kompetencji Rady Nadzorczej. Dotyczy to wynagrodzenia na podstawie umów o pracę, umów cywilnoprawnych oraz wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji. Wysokość wynagrodzeń członków Zarządu ujawniana jest w raporcie rocznym.

4.2. Rada Nadzorcza

Statut Spółki stanowi, że w skład Rady Nadzorczej wchodzi od pięciu do siedmiu członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie na wspólną kadencję. Walne Zgromadzenie określa liczbę członków Rady Nadzorczej. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata. W skład Rady Nadzorczej mogą być powołani akcjonariusze lub osoby spoza ich grona. W szczególności w skład Rady Nadzorczej mogą być powołane osoby niezależne.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało w dniu 17 maja 2010 roku członków Rady Nadzorczej nowej kadencji. Rada Nadzorcza nowej kadencji ukonstytuowała się na swoim pierwszym posiedzeniu w dniu 2 czerwca 2010 roku. Do dnia 26 stycznia 2011 roku Skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Jerzy Mazgaj
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	- Barbara Mazgaj
Sekretarz Rady Nadzorczej	- Ilona Malik
Członek Rady Nadzorczej	- Grzegorz Pilch
Członek Rady Nadzorczej	- Mariusz Wojdon
Członek Rady Nadzorczej	- Łukasz Magiera

Ze względu na rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A. złożoną w dniu 28 grudnia 2010 roku przez p. Grzegorza Pilcha oraz p. Łukasza Magierę, w dniu 26 stycznia 2011 roku uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia KRAKCHEMIA S.A. w skład Rady Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A. zostali powołani:

- Elżbieta Wyrobiec
- Marek Kluciński

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie za pełnienie swoich obowiązków. Wysokość wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie.

Prawa i obowiązki Rady Nadzorczej określone są przepisami prawa, Statutem oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. W szczególności Rada Nadzorcza sprawuje kontrolę nad całością działalności

Spółki, stosownie do tego przegląda wszystkie księgi, pisma i dokumenty majątkowe oraz sprawdza je. Rada Nadzorcza może wymagać od Zarządu sprawozdań dotyczących wszelkiej działalności Spółki, jej prawnych i handlowych stosunków z przedsiębiorstwami i osobami, z którymi utrzymuje kontakty, jak również o działalności handlowej tych przedsiębiorstw i osób. Ponadto Rada Nadzorcza dokonuje wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badania sprawozdań finansowych Spółki. W szczególności do obowiązków Rady Nadzorczej należy:

- a) ocena sprawozdania Zarządu Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy;
- b) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty;
- c) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznych sprawozdań z wyników powyższej oceny;
- d) opiniowanie i przygotowywanie uzasadnienia projektów uchwał proponowanych do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz innych istotnych materiałów, które mają być przedstawione akcjonariuszom;
- e) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznej zwięzłej oceny sytuacji Spółki.

Kompetencje Rady Nadzorczej ujęte w Regulaminie Rady Nadzorczej, obejmują w szczególności:

- a) wyrażanie zgody na nabycie lub zbycie przez Spółkę nieruchomości, lub prawa użytkowania wieczystego, lub udziału w nieruchomości, lub prawa użytkowania wieczystego;
- b) wyrażanie zgody na obciążenie nieruchomości, ustanowienie ograniczonych praw rzeczowych na majątku Spółki;
- c) wyrażanie zgody na udzielanie poręczeń lub gwarancji;
- d) wyrażanie zgody na ustanowienie zastawu i innych zabezpieczeń, poza zastawem i zabezpieczeniami związanymi z działalnością gospodarczą;
- e) wyrażanie zgody na zawieranie, rozwiązywanie i zmianę umów dzierżawy i innych umów tego rodzaju;
- f) wyrażanie zgody na udzielanie pożyczek poza zwykłym obrotem towarowym;
- g) wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki;
- h) akceptacja strategii działania Spółki przedstawionej przez Zarząd;
- i) ustalanie wynagrodzenia dla członków Zarządu;
- j) zawieszanie, z ważnych powodów, w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu Spółki;
- k) delegowanie członków Rady do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swoich funkcji;
- l) zatwierdzanie regulaminu Zarządu Spółki;
- ł) składanie do Zarządu Spółki wniosków o zwołanie Walnego Zgromadzenia;
- m) zwoływanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przypadku, gdy Zarząd Spółki nie zwoła go w terminie;
- n) zwoływanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane, a Zarząd Spółki nie zwoła Walnego Zgromadzenia w terminie 2 (dwóch) tygodni od dnia zgłoszenia odpowiedniego żądania przez Radę Nadzorczą.

Zakres stosowania powyższych kompetencji dla niektórych z punktów jest szczegółowo ujęty w zapisach powoływanego Regulaminu Rady Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej powinni podejmować odpowiednie działania, aby otrzymywać od Zarządu Spółki regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym. Posiedzenia są zwoływane przez Przewodniczącego pisemnie. W przypadkach nagłych Przewodniczący może zwołać posiedzenie ustnie, telefonicznie, dalekopisem lub telegraficznie, a także za pośrednictwem poczty elektronicznej.

Rada Nadzorcza jest zdolna do podejmowania uchwał, jeżeli na posiedzeniu jest obecna, co najmniej połowa jej członków, a wszyscy członkowie zostali zaproszeni. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem

innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Podejmowanie uchwał w tym trybie nie jest dopuszczalne przy wyborach Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz

w sprawie zawieszania w czynnościach członków Zarządu Spółki.

4.3. Komitet Audytu

W dniu 2 czerwca 2010 roku Rada Nadzorcza powołała ze swojego składu Komitet Audyt, który funkcjonował w następującym składzie:

Przewodniczący Komitetu audytu	- Ilona Malik
Członek Komitetu audytu	- Grzegorz Pilch
Członek Komitetu audytu	- Mariusz Wojdon

Ze względu na rezygnację p. Grzegorza Pilcha z członkostwa w Radzie Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A., w dniu 4 kwietnia 2011 roku Rada Nadzorcza KRAKCHEMIA S.A. powołała w skład Komitetu Audytu panią Elżbietę Wyrobiec. Od dnia 4 kwietnia 2011 roku skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

Przewodniczący Komitetu audytu	- Ilona Malik
Członek Komitetu audytu	- Mariusz Wojdon
Członek Komitetu audytu	- Elżbieta Wyrobiec

Celem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A. jest udzielenie wsparcia Radzie Nadzorczej przy wykonywaniu jej obowiązków nadzorczych wynikających z przepisów prawa i Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

Zadania Komitetu Audytu określa Regulamin Komitetu Audytu Rady nadzorczej KRAKCHEMIA S.A. ustalony przez Radę Nadzorczą KRAKCHEMIA S.A. W szczególności do zadań Komitetu Audytu należy:

- pisemne przedstawianie Radzie Nadzorczej uzasadnionych rekomendacji dotyczących wyboru podmiotu mającego pełnić funkcję rewidenta zewnętrznego,
- monitorowanie niezależności rewidenta zewnętrznego oraz jego obiektywizmu, w szczególności w drodze przeglądu przestrzegania przez firmę audytorską obowiązujących wytycznych dotyczących rotacji partnerów audytu, wysokości opłat wnoszonych przez spółkę oraz wymogów regulacyjnych w tym zakresie,
- prowadzenie przeglądu skuteczności procesu kontroli wewnętrznej i monitorowanie reakcji kierownictwa na zalecenia przedstawione przez zewnętrznych rewidentów,
- monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez spółkę, w szczególności w drodze przeglądu stosowności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez spółkę i jej grupę (w tym kryteria konsolidacji sprawozdań finansowych spółki w grupie),
- przeglądanie, przynajmniej raz w roku, systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka (w tym związane z przestrzeganiem obowiązujących przepisów prawa i regulacji) są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane,
- badanie skuteczności funkcji kontroli wewnętrznej oraz przegląd roczny pod względem konieczności wprowadzenia w spółce funkcji audytu wewnętrznego wydzielonej organizacyjnie,
- wydawanie zaleceń, których celem jest przygotowanie decyzji do podjęcia przez samą Radę Nadzorczą.

Komitet podejmuje decyzje zwykłą większością głosów oddanych. W razie równej liczby głosów oddanych w danej kwestii, decyduje głos Przewodniczącego Komitetu.

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

Zarząd składa się z jednego do pięciu członków, powoływanych na wspólną kadencję. Rada Nadzorcza określa uchwałą liczbę członków Zarządu, wybiera Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków. Kadencja Zarządu trwa 3 lata. Do kompetencji Rady Nadzorczej należą zawieszania, z ważnych powodów, w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu Spółki oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Zarządu niemogących sprawować swoich funkcji.

Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki niezastrzeżone przepisami prawa lub statutem Spółki do kompetencji walnego zgromadzenia lub rady nadzorczej należą do kompetencji Zarządu.

Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy, wszyscy jego członkowie są obowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością oddanych głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa. Uchwały Zarządu wymagają między innymi decyzje w przedmiocie:

- emisji obligacji lub akcji,
- zwołania Zwyczajnego lub Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia,
- przedstawiania Walnemu Zgromadzeniu wniosków dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz
innych kwestii z tym związanych,
- udzielenia dotacji, darowizny lub innego nieodpłatnego świadczenia,
- zaciągania zobowiązań lub rozporządzania prawem o wartości przekraczającej wartość określoną Regulaminem Zarządu jak i nabywania lub zbywania udziałów lub akcji w innych spółkach.

Zgody Walnego Zgromadzenia Spółki wymaga między innymi:

- zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich
ograniczonego prawa rzeczowego,
- emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
- nabycie własnych akcji Spółki w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych,
- zawarcie umowy kredytu, pożyczki, poręczenia lub innej podobnej umowy z członkiem Zarządu, Rady
Nadzorczej, prokurentem, likwidatorem albo na rzecz którejkolwiek z tych osób.

Zgody Rady Nadzorczej wymagają następujące czynności:

- nabycie lub zbycie nieruchomości lub udziału w nieruchomości,
- sprzedaż i przeniesienie praw użytkowania nieruchomości, obciążenie nieruchomości, ustanowienie ograniczonych praw rzeczowych na majątku Spółki,
- udzielanie poręczeń lub gwarancji,
- ustanowienie zastawu i innych zabezpieczeń, poza zastawem i zabezpieczeniami związanymi z działalnością gospodarczą,
- zawieranie, rozwiązywanie i zmiana umów dzierżawy i innych umów tego rodzaju,
- udzielanie pożyczek poza zwykłym obrotem towarowym.

Zakres stosowania niektórych z powyższych punktów jest szczegółowo ujęty w zapisach Statutu Spółki i Regulaminu Zarządu KRAKCHEMIA S.A.

Ponadto każdy z członków Zarządu może domagać się podjęcia uchwały przez Zarząd w każdej sprawie należącej do kompetencji Zarządu. Zgodnie z zasadą dobrych praktyk, Regulamin Zarządu stanowi, że członek Zarządu, powinien wstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw, w których zachodzi lub potencjalnie może zająć sprzeczność interesów Spółki z interesami tego członka Zarządu lub osób, z którymi jest powiązany osobiście.

Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki nie zastrzeżone przepisami prawa lub statutem Spółki do kompetencji walnego zgromadzenia lub rady nadzorczej należą do kompetencji Zarządu.

Uchwały Zarządu wymaga między innymi decyzja, co do emisji obligacji lub akcji. Emisja nowych akcji odbywa się w trybie art. 430, 431, 432 Kodeksu spółek handlowych. Zgody walnego zgromadzenia Spółki wymaga między innymi emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa oraz nabycie własnych akcji Spółki w przypadkach określonych w art. 362 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki oraz do zaciągania zobowiązań upoważnieni są:

- w przypadku gdy Zarząd jest jednoosobowy: członek Zarządu samodzielnie;
- w przypadku gdy Zarząd jest wieloosobowy: dwóch członków Zarządu łącznie, albo członek Zarządu z prokurentem.

6) Opis systemu kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych, które są przygotowywane i publikowane zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. (Dz.U. nr 33 poz. 259 wraz z późniejszymi zmianami). Założeniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych. Komitet Audytu Rady Nadzorczej prowadzi monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez spółkę, w szczególności w drodze przeglądu stosowności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez spółkę. Przynajmniej raz w roku systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem podlegają przeglądowi przez Komitet Audytu, pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka (w tym związane z przestrzeganiem obowiązujących przepisów prawa i regulacji) są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane.

Spółka sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF). Sprawozdania finansowe Spółki sporządzane są przez Głównego Księgowego. W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest przegląd lub badanie sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta oraz monitorowanie procesu przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej. Biegły rewident wyraża pisemną opinię oraz sporządza raport z badania lub przeglądu sprawozdania finansowego o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Spółki, jak też jej wynik finansowy. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza. Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej uzasadnione rekomendacje dotyczące wyboru audytora zewnętrznego. Do zadań biegłego rewidenta należy w szczególności: przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie sprawozdania rocznego. Po przeprowadzonym badaniu sprawozdanie finansowe wraz z pisemną opinią i raportem biegłego rewidenta przyjmowane jest przez Zarząd i badane przez Radę Nadzorczą, która wydaje opinię z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego. Ostatecznie sprawozdanie finansowe Spółki wraz opinią biegłego rewidenta i Rady Nadzorczej przedstawiane jest Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy do zatwierdzenia. Sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi.

Za przygotowanie sprawozdań finansowych, okresowej sprawozdawczości finansowej i bieżącej sprawozdawczości zarządczej Spółki odpowiedzialny jest pion finansowo-księgowy kierowany przez Dyrektora Finansowego - Głównego Księgowego.

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

Zidentyfikowane błędy korygowane są na bieżąco w księgach Spółki zgodnie z przyjętymi standardami rachunkowości. Sprawozdania finansowe i raporty okresowe akceptowane są przez Głównego Księgowego i Zarząd Spółki.

W Spółce dokonuje się miesięcznych, kwartalnych i corocznych przeglądów wyników finansowych, realizacji przyjętej strategii i założonych planów operacyjnych. W pionie finansowo-księgowym wydzielono struktury organizacyjne zarządzania ryzykiem finansowym kierowane przez Zastępcę Dyrektora Finansowego - Dyrektora ds. Zarządzania Ryzykiem Finansowym.

W procesie planowania, obejmującego obszary funkcjonowania Spółki zaangażowane jest kierownictwo szczebla średniego i wyższego. Przygotowywane na kolejny rok plany są weryfikowane

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

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne. Akcjonariusze nie posiadają innych praw głosu niż wynikające z posiadanych przez nich akcji Spółki.

10) Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu.

Zarówno z dokumentów regulacyjnych organów Spółki, jak i statutu Spółki nie wynikają dodatkowe ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu, niż te, które ewentualnie wynikają z ogólnie obowiązujących przepisów prawa.

11) Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta.

W związku z tym, że akcje Spółki na okaziciela są dopuszczone do obrotu na rynku publicznym, wszelkie ewentualne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności tych papierów wartościowych wynikają z ogólnie obowiązujących przepisów prawa.

Zarząd KRAKCHEMIA S.A.


.....
Włodzimierz Oprządek
Wiceprezes Zarządu


.....
Andrzej Zdebski
Prezes Zarządu

Kraków, 5 marca 2012 r.