

**STOSOWANIE ZASAD  
ŁADU KORPORACYJNEGO  
W  
NKT CABLES S.A.  
RAPORT  
ZA ROK 2008**

*Warszowice, 28 kwietnia 2009*

## **1. Przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego.**

W roku 2008 w zakresie zasad ładu korporacyjnego Spółka kierowała się wskazaniem określonymi przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie zawartymi w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW” oraz przyjętymi do stosowania przez Spółkę na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o treści przedstawionej poniżej.

### **I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych**

1. Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod komunikowania powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania z wyłączeniem rejestracji i transmisji obrad walnego zgromadzenia. Ze względu na strukturę własnościową, rozmiar i zasięg działalności Spółki transmisja obrad walnego zgromadzenia jest nieuzasadniona. Przebieg obrad rejestrowany jest w formie protokołu sporządzanego przez notariusza.*

2. Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

3. Spółka powinna dążyć do tego, aby odwołanie walnego zgromadzenia lub zmiana jego terminu nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszowi wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

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

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

5. Wynagrodzenia członków organów spółki powinny wiązać się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, powinny odpowiadać wielkości spółki i pozostawać w rozsądnym stosunku do jej wyników ekonomicznych.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

6. Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyłą wiedzę i doświadczenie oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. Członek rady nadzorczej powinien podejmować odpowiednie działania, aby rada nadzorcza otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących spółki.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

7. Każdy członek rady nadzorczej powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem spółki oraz niezależnością opinii i sądów, a w szczególności:

- nie przyjmować nieuzasadnionych korzyści, które mogłyby rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów,
- wyraźnie zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja rady nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem spółki.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

8. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji i umów zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

## **II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych**

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

- 1) podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut i regulaminy organów spółki,
- 2) życiorysy zawodowe członków organów spółki,
- 3) raporty bieżące i okresowe,
- 4) informację o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniami a także inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki, co najmniej na 14 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia,
- 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 należytym rozeznaniem,
- 6) roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną pracy rady nadzorczej oraz systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,
- 7) pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,
- 8) informację na temat powodów odwołania zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,
- 9) informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,
- 10) informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,
- 11) powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,
- 12) w przypadku wprowadzenia w spółce programu motywacyjnego opartego na akcjach lub podobnych instrumentach - informację na temat prognozowanych kosztów jakie poniesie spółka w związku z jego wprowadzeniem,
- 13) raport dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym zbiorze.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania z wyłączeniem:*

*p. 1.4 – Spółka publikuje porządek obrad, projekty uchwał oraz inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa czyli co najmniej na 8 dni przed datą walnego zgromadzenia*

p. 1.6 – Rada Nadzorcza nie będzie sporządzać sprawozdania w kształcie opisanym w p. 1.6. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki sporządzane będą i publikowane w dotychczasowej formie.

p. 1.7 – Spółka nie publikuje przebiegu walnego zgromadzenia a jedynie uchwały podjęte przez walne zgromadzenie. Pytania i odpowiedzi na pytania akcjonariuszy biorących udział w walnym zgromadzeniu, są zapisywane przez notariusza w protokole, który jest dostępny w Spółce na wniosek zainteresowanego akcjonariusza.

2. Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1. Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej począwszy od dnia 1 stycznia 2009 r.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

3. Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym zwraca się do rady nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

*Stanowisko Spółki: zasada nie przyjęta do stosowania. Zarząd Spółki zawiera umowy w imieniu Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki.*

4. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu powinien poinformować zarząd oraz powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

5. Projekty uchwał walnego zgromadzenia powinny być uzasadnione, z wyjątkiem uchwał w sprawach porządkowych i formalnych oraz uchwał, które są typowymi uchwałami podejmowanymi w toku obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia. Mając na względzie powyższe Zarząd powinien przedstawić uzasadnienie lub zwrócić się do podmiotu wnioskującego o umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia o przedstawienie uzasadnienia.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

6. Członkowie zarządu powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

7. Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia tak, aby umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

### **III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych**

1. Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna:

1) raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę

sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,

2) raz w roku dokonać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę swojej pracy,

3) rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania z wyłączeniem:*

*p.1.1 – Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki sporządzane będą i przedstawiane walnemu zgromadzeniu w dotychczasowej formie.*

*p.1.2 – ocena pracy Rady Nadzorczej i jej poszczególnych członków należy do kompetencji walnego zgromadzenia*

2. Członek rady nadzorczej powinien przekazać zarządowi spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka rady nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez radę.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

3. Członkowie rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

4. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek rady nadzorczej powinien poinformować radę nadzorczą i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

5. Członek rady nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania rady nadzorczej, w tym podejmowania przez nią uchwał.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

6. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

*Stanowisko Spółki: zasada nie przyjęta do stosowania ze względu na specyfikę struktury właścicielskiej Spółki. Osoby desygnowane do Rady Nadzorczej przez znaczących akcjonariuszy gwarantują właściwą i efektywną realizację strategii Spółki oraz zabezpieczenie interesów wszystkich grup akcjonariuszy*

7. W ramach rady nadzorczej powinien funkcjonować co najmniej komitet audytu. W skład tego komitetu powinien wchodzić co najmniej jeden członek niezależny od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką, posiadający kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów. W spółkach, w których rada nadzorcza składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków, zadania komitetu mogą być wykonywane przez radę nadzorczą.

*Stanowisko Spółki: zasada nie przyjęta do stosowania ponieważ zadania komitetów wykonywane są przez Radę Nadzorczą*

8. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...).

*Stanowisko Spółki: zasada nie przyjęta do stosowania z uwagi na brak komitetów. Jeżeli Rada Nadzorcza powoła komitety Spółka dołoży starań, aby funkcjonowały one zgodnie z Załącznikiem I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 roku, dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).*

9. Zawarcie przez spółkę umowy/transakcji z podmiotem powiązanym, spełniającej warunki o której mowa w części II pkt 3, wymaga aprobaty rady nadzorczej.

*Stanowisko Spółki: zasada nie przyjęta do stosowania z uwagi na niestosowanie zasady nr 3 w części II Dobrych Praktyk*

#### **IV. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy**

1. Przedstawicielom mediów powinno się umożliwiać obecność na walnych zgromadzeniach.

*Stanowisko Spółki: zasada nie przyjęta do stosowania z uwagi na fakt, iż akcjonariusze nie życzą sobie obecności mediów w trakcie walnego zgromadzenia*

2. Regulamin walnego zgromadzenia nie może utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania ich praw. Zmiany w regulaminie powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

3. Akcjonariusz zgłaszający wniosek do porządku obrad walnego zgromadzenia, w tym wniosek o zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad, powinien przedstawić uzasadnienie umożliwiające podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

4. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

5. Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

6. Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

7. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.

*Stanowisko Spółki: zasada przyjęta do stosowania*

8. Walne zgromadzenie lub rada nadzorcza powinny zapewnić aby podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego zmieniał się przynajmniej raz na siedem lat obrotowych.

*Stanowisko Spółki: zasada nie przyjęta do stosowania. Spółka dąży do zapewnienia przeprowadzania badania finansowego każdorazowo przez inny zespół audytorów. Spółka śledzi rozwój sytuacji na rynku firm audytorskich i podejmuje konieczne działania w celu zapewnienia poprawności przeprowadzania badań sprawozdań finansowych.*

## **2. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia, zasadnicze uprawnienia walnego zgromadzenia, prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania**

Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd w trybie zwyczajnym lub nadzwyczajnym. Zwyczajne walne zgromadzenie odbywa się raz w roku - najpóźniej w czerwcu. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w roku 2008 odbyło się 26 czerwca. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w roku 2008 odbyło się 4 kwietnia i 28 listopada.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje w razie zajścia potrzeby Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek akcjonariuszy przedstawiających co najmniej 1/10 kapitału akcyjnego. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad. Porządek ustala Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza oraz akcjonariusze przedstawiający co najmniej 1/10 kapitału akcyjnego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw na porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Jeżeli żądanie takie zostanie złożone po pierwszym ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, wówczas zostanie potraktowane jako wniosek o zwołanie nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu ustalonym przez Zarząd na terytorium RP. Z zastrzeżeniem odmiennych uregulowań przewidzianych przepisami Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych akcji. Jeżeli Statut Spółki lub Kodeks Spółek Handlowych nie stanowią inaczej każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów oddanych, o ile przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statut Spółki nie stanowią inaczej. W przypadku przewidzianym w art. 397 kodeksu spółek handlowych do uchwały o rozwiązaniu Spółki wymagana jest większość 3/4 głosów oddanych. 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. Uchwały w sprawie zmiany przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, po czym spośród uprawnionych do głosowania wybiera się przewodniczącego. Walne Zgromadzenie uchwała swój regulamin określający szczegółowo tryb prowadzenia obrad.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

- 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdań Zarządu Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy
- 2) powzięcie uchwały o podziale zysków lub o pokryciu strat
- 3) udzielenie członkom organów Spółki absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków
- 4) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki
- 5) zmiana Statutu Spółki
- 6) podwyższenie lub obniżenie kapitału akcyjnego
- 7) połączenie Spółki i przekształcenie Spółki
- 8) rozwiązanie i likwidacja Spółki
- 9) emisja obligacji
- 10) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru

Oprócz spraw wymienionych powyżej uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają sprawy określone w kodeksie spółek handlowych

Kompetencje wymienione w ust. pkt. 2, 4, 5, 6, 7, 9 Walne Zgromadzenie wykonuje na wniosek Zarządu Spółki przedłożony łącznie z pisemną opinią Rady Nadzorczej. Wniosek akcjonariusza w tych sprawach powinien być zaopiniowany przez Zarząd Spółki i Radę Nadzorczą

Dla nabycia i zbycia nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie jest wymagana uchwała Walnego Zgromadzenia

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwa do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu powinny być wystawione na piśmie pod rygorem nieważności i dołączone do protokołu.



Szczegółowe informacje na temat sposobu prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki NKT CABLES S.A. zawarte są w Regulaminie Walnego Zgromadzenia oraz w Statucie Spółki.

### **3. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.**

#### **RADA NADZORCZA**

Rada Nadzorcza składa się z 5 członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie na okres jednego roku. Tryb przeprowadzania wyborów Rady Nadzorczej reguluje Regulamin ustalony przez Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jego zastępcę oraz sekretarza Rady. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady i przewodniczy na nich. Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji zwołuje i otwiera pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady i przewodniczy na nim do chwili wyboru Przewodniczącego. Rada Nadzorcza może odwołać Przewodniczącego, jego Zastępcę i Sekretarza Rady z pełnienia tych Funkcji. Rada Nadzorcza jest zwoływana w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym. Zarząd lub członek rady nadzorczej mogą żądać zwołania rady nadzorczej podając proponowany porządek obrad a następnie Przewodniczący rady nadzorczej zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku. Jeżeli przewodniczący rady nadzorczej nie zwoła posiedzenia, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów przy obecności co najmniej połowy składu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza uchwała swój regulamin, który szczegółowo określa tryb jej postępowania. Regulamin Rady Nadzorczej dostępny jest na stronie internetowej Spółki. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się, stosownie do brzmienia art. 388 § 2 i § 3 Kodeksu spółek handlowych. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. Oprócz spraw zastrzeżonych postanowieniami Statutu Spółki do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej należy:

- 1) badanie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz zapewnienie jego weryfikacji przez wybranego przez siebie biegłego rewidenta.
  - 2) badanie sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat
  - 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt. 1 i 2
  - 4) zawieszenie w czynnościach z ważnych powodów członka Zarządu lub całego Zarządu
  - 5) delegowanie członka lub członków do czasowego wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie odwołania lub zawieszenia całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać
  - 6) zatwierdzenie regulaminu Zarządu Spółki
  - 7) wyrażenie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości
- Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście. Członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie w formie diety, które na okres kadencji ustala Walne Zgromadzenie.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w roku 2008 przedstawiał się następująco:

Skład Rady Nadzorczej obowiązujący od 6.6.2007:

Arend F. Knol – Przewodniczący rady Nadzorczej  
Dion Metzemaekers – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej  
Andrzej Skorupka – Sekretarz Rady Nadzorczej  
Peter Hem – członek Rady Nadzorczej  
Gisbert Zimmer – członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej obowiązujący od 4.4.2008:

Dion Metzemaekers – Przewodniczący rady Nadzorczej  
Peter Hawlan – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej  
Andrzej Skorupka – Sekretarz Rady Nadzorczej  
Peter Hem – członek Rady Nadzorczej  
Gisbert Zimmer – członek Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej nie ustanowiono Komitetów.

## ZARZĄD

Zarząd Spółki składa się z 3 - 5 osób. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji. Kadencja Członka Zarządu trwa trzy lata. Rada Nadzorcza Powołuje Prezesa Zarządu, a na jego wniosek pozostałych członków Zarządu. Prezes, członek zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji. Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki nie zastrzeżone Kodeksem Spółek Handlowych albo Statutem Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu. Regulamin Zarządu określa szczegółowo tryb działania Zarządu, Regulamin uchwała Zarząd, a zatwierdza Rada Nadzorcza. Regulamin Zarządu dostępny jest na stronie internetowej Spółki. Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie Prezesa i członka zarządu lub dwóch członków zarządu, albo jednego członka zarządu łącznie z prokurentem. Prokury udziela Zarząd Spółki. Umowy z członkami Zarządu Spółki, w tym umowy o pracę, zawiera w imieniu Spółki przedstawiciel Rady Nadzorczej delegowany spośród jej członków.

Skład Zarządu Spółki w roku 2008 przedstawiał się następująco:

Maciej Zajac – Prezes Zarządu

Aleksander Gadka – członek zarządu

Sławomir Wizner - członek zarządu

#### **4. Opis podstawowych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych**

Spółki Grupy NKT CABLES S.A. sporządzają sprawozdania finansowe w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej. Procesy sporządzania sprawozdań finansowych prowadzone są przez obie spółki wchodzące w jej skład poprzez pracowników posiadających niezbędne ku temu kwalifikacje. Procesy te nadzorowane są przez pion finansowy NKT CABLES SA, za którego pracę odpowiada Dyrektor Finansowy NKT CABLES S.A..

Proces prawidłowego sporządzania sprawozdań finansowych zapewniany i wspierany jest przez obowiązujące dla obu spółek Grupy:

- jednolite zasady polityki rachunkowości i sporządzania sprawozdań
- rejestrację zdarzeń gospodarczych w oparciu o w pełni zintegrowany system klasy ERP – SAP R/3 zawierający w ramach dostępnej funkcjonalności szereg mechanizmów kontrolnych i zabezpieczających opartych na automatycznych algorytmach przetwarzania danych
- separację funkcji w zakresie możliwym do realizacji w oparciu o istniejącą w Grupie strukturę zatrudnienia i organizacyjną oraz związane z tym odpowiednie zasady autoryzacji i weryfikacji poszczególnych zdarzeń gospodarczych

- okresowe stałe i doraźne kontrole wewnętrzne prowadzone z udziałem i pod nadzorem pracowników pionu finansowego
- ocenę efektywności stosowanych metod kontroli wewnętrznej
- jednolitą politykę bezpieczeństwa informatycznego
- zasady postępowania z informacjami poufnymi

Sporządzane przez Dział Księgowości sprawozdania finansowe podlegają analizie przez Dział Kontrolingu oraz Dyrektora Finansowego a następnie analizowane są i akceptowane przez Zarząd Grupy. Zidentyfikowane odchylenia podlegają dalszym analizom a ewentualne powstałe błędy są korygowane na bieżąco zgodnie z przyjętymi zasadami. Na tych etapach dokonywana jest również kontrola wykonania budżetu przyjętego na dany rok finansowy.

W celu eliminacji ryzyk związanych z błędnymi szacunkami Grupa wykorzystuje wsparcie podmiotów niezależnych takich jak aktuariusze bądź rzeczoznawcy.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowe Spółki i Grupy podlegają przeglądom i badaniom przez niezależnego biegłego rewidenta stanowiącym istotnym element zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Wyniki prac audytora przedstawiane są każdorazowo Dyrektorowi Finansowemu NKT CABLES S.A. a następnie sporządzone sprawozdania finansowe przekazywane są Zarządowi NKT CABLES S.A. do zatwierdzenia. Publikacja sprawozdań następuje po akceptacji przez Dyrektora Finansowego NKT CABLES S.A..