



c e r a m i c a  
**POLCOLORIT**

**Raport dotyczący stosowania  
Zasad Ładu Korporacyjnego  
w 2010 roku**

Piechowice, 20 czerwca 2011

Zarząd Polcolorit S.A. przekazuje raport dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2010 roku, o którym mowa w §29 ust. 5 Regulaminu Giełdy.

## **CZĘŚĆ A.**

**WSKAZANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓRE NIE BYŁY PRZEZ SPÓŁKĘ STOSOWANE, WRAZ ZE WSKAZANIEM JAKIE BYŁY OKOLICZNOŚCI I PRZYCZYNY NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY ORAZ W JAKI SPOSÓB SPÓŁKA ZAMIERZA USUNĄĆ EWENTUALNE SKUTKI NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY LUB JAKIE KROKI ZAMIERZA PODJĄĆ, BY ZMNIEJSZYĆ RYZYKO NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY W PRZYSZŁOŚCI**

Zarząd Spółki Polcolorit S.A. (Emitent, Spółka), w wykonaniu obowiązku określonego w § 29 ust.5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., oświadcza, że w 2010 roku w spółce Polcolorit S.A. niestosowane były przez Emitenta niżej wymienione zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”.

## **DOBRE PRAKTYKI REALIZOWANE PRZEZ ZARZĄDY SPÓŁEK GIEŁDOWYCH**

### **Zasada nr 1.**

**„Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:**

**7) Pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania”.**

Zasad ta w 2010 roku nie była stosowana. W Spółce nie był prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad WZA, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. Uczestnicy WZA, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz Regulaminu WZA, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Takie zasady w ocenie Spółki zapewniają przejrzystość obrad walnych zgromadzeń.

## **DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH**

### **Zasad nr 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.”**

Zasada nie była w 2010 roku stosowana w części dotyczącej oceny systemów. Ze względu na fakt, iż Zarząd Spółki, przedstawił w sprawozdaniu za rok 2009 ocenę ryzyk, a Rada Nadzorcza sporządzająca sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2009 nie przedstawiła zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu oceny tych systemów.

Zasady Ładu Korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, przyjęte przez Spółkę i co do której Spółka deklarowała gotowość ich przestrzegania, były w 2010 roku przez Spółkę przestrzegane.

## **CZĘŚĆ B.**

### **OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENÍ ORAZ PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA**

Sposób działania Walnego Zgromadzenia Polcolorit S.A., jego uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania określają następujące dokumenty:

1. Statut Spółki - Rozdział IV Organy Spółki, § 11, § 12
2. Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia Polcolorit S.A.
3. Oświadczenie Polcolorit S.A. z siedzibą w Piechowicach w sprawie stosowania w spółce zasad ładu korporacyjnego

Harmonogram prac przy organizacji Walnych Zgromadzeń Spółki planowany jest w taki sposób, aby należycie wywiązywać się z obowiązków wobec akcjonariuszy i umożliwić im realizację ich praw.

## **CZĘŚĆ C.**

### **SKŁAD OSOBOWY I ZASADY DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJACYCH I NADZORCZYCH SPÓŁKI ORAZ ICH KOMITETÓW**

#### Rada Nadzorcza

Zasady działania Rady Nadzorczej Polcolorit S.A. określone zostały w następujących dokumentach:

1. Statut Spółki - Rozdział IV Organy Spółki, § 13 - § 19
2. Regulamin Rady Nadzorczej Polcolorit S.A. z siedzibą w Piechowicach
3. Oświadczenie Polcolorit S.A. z siedzibą w Piechowicach w sprawie stosowania w spółce zasad ładu korporacyjnego

#### Skład Rady Nadzorczej

W okresie od stycznia do grudnia 2010 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziło:

Andrzej Bałandynowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Eugeniusz Młeczak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Arkadiusz Kosiel – Członek Rady Nadzorczej  
Paweł Rozpara - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia 2010 r. do 5 listopada 2010 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził Pan Robert Pietryszyn – Członek Rady Nadzorczej.

Z dniem 22 grudnia 2010 roku powołano do Rady Nadzorczej Pana Waldemara Wasiluka.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Andrzej Bałandynowicz, Eugeniusz Mleczak, Arkadiusz Kosiel, Paweł Rozpara i Waldemar Wasiluk.

### Zarząd

Kompetencje i zasady pracy Zarządu Polcolorit S.A. określone zostały w następujących dokumentach:

1. Statut Spółki - Rozdział IV Organy Spółki, § 20 - § 23
2. Regulamin Zarządu Polcolorit S.A. z siedziba w Piechowicach
3. Oświadczenie Polcolorit S.A. z siedziba w Piechowicach w sprawie stosowania w spółce zasad ładu korporacyjnego

### Skład Zarządu

W 2010 roku w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Barbara Urbaniak Marconi – Prezes Zarządu
- Włodzimierz Hajduk – Wiceprezes Zarządu
- Krzysztof Olszewski - Wiceprezes Zarządu

W dniu 10 lutego 2010 roku Pan Krzysztof Olszewski złożył rezygnację ze stanowiska wiceprezesa Zarządu (raport bieżący 3/2010 z dnia 11 lutego 2010 r.)

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Zarządu wchodzi:

- Barbara Urbaniak Marconi – Prezes Zarządu
- Wiktor Strach – Wiceprezes Zarządu

W dniu 05 lutego 2011 roku uchwałą Rady Nadzorczej Spółki Polcolorit S.A. odwołano ze stanowiska Wiceprezesa Zarządu Pana Włodzimierza Hajduka i powołano na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Pana Wiktora Strach (raport bieżący 3/2011 z dnia 08 lutego 2011 r.)

## **CZĘŚĆ D.**

### **OPIS PODSTAWOWYCH CECH STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. W

obszarze zadań biegłego rewidenta są m.in.: przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie sprawozdania rocznego.

Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza w drodze akcji ofertowej, z grona uznanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność.

Celem zapewnienia rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki oraz generowania danych finansowych o wysokiej jakości, Zarząd Spółki przyjął i zatwierdził do stosowania Politykę Rachunkowości oraz Plan Kont zgodne z zasadami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz szereg procedur wewnętrznych w zakresie systemów kontroli działalności Spółki.

Polcolorit S.A. prowadzi księgi rachunkowe w zintegrowanym systemie informatycznym IFS. Modułowa struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych przepisów prawnych.

Dostęp do zasobów informacyjnych systemu informatycznego ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników wyłącznie w zakresie wykonywanych przez nich obowiązków. Kontrola dostępu prowadzona jest na każdym etapie sporządzania sprawozdania finansowego, począwszy od wprowadzania danych źródłowych, poprzez przetwarzanie danych, aż do generowania informacji wyjściowych.

Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych procedur kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Polcolorit S.A., są efekty w postaci wysokiej jakości tych sprawozdań, co potwierdzają wydawane dotychczas opinie biegłych rewidentów z badania sprawozdań finansowych.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
20.06.2011r.	Barbara Urbaniak Marconi	Prezes Zarządu	
20.06.2011r.	Wiktor Strach	Wiceprezes Zarządu	