

Raport dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego w „NOVITA” S.A. w 2011 r.

Zgodnie z par.91 ust.5 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, na podstawie par. 29 ust.5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. przyjętego na mocy uchwały nr 13/1171/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lipca 2007 roku, Zarząd Novity S.A. niniejszym przedstawia raport o stosowaniu przez Spółkę w 2011 roku zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do uchwały nr 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r., zmienionym uchwałą nr 17/1249/2010 Rady Giełdy z dnia 19 maja 2010 r.

Tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny na stronie internetowej GPW: www.corp-gov.gpw.pl

Niniejszy raport dołączony jest do Raportu Rocznego za 2011r. i stanowi jego wyodrębnioną część.

I. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez emitenta stosowane wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny ich nie zastosowania oraz w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady i jakie kroki zamierza podjąć by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości

Zarząd Spółki oświadcza, że w odniesieniu do rekomendacji dotyczącej zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru (**część I** zasada nr 9, wprowadzona z dniem 1 lipca 2010r.) uzasadnione jest, aby decydującym kryterium wyboru była wiedza, doświadczenie, kompetencje i umiejętności potrzebne do pełnienia określonych funkcji w Spółce, co pozwoli na wybór członków organów zapewniających efektywne i sprawne funkcjonowanie Spółki oraz realizację przyjętych dla niej planów.

W pozostałym zakresie Zarząd podtrzymuje swoje stanowisko w zakresie stosowania w Novicie S.A. zasad określonych w Dobrych praktykach spółek notowanych na GPW, podane do publicznej wiadomości w dniu 9 czerwca 2008 r. (rb. 24/8), w którym poinformował o zasadach, których Spółka nie stosuje albo stosuje w ograniczonym zakresie.

W uzasadnieniu niestosowania zasad w ww. zakresie Spółka podaje, że:

- w części II:

1. Nie zamieszcza na swojej stronie internetowej rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej w zakresie oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki (zasada nr 1 p.1 pp.6), gdyż zasady te nie zostały wdrożone,
2. Nie funkcjonuje strona internetowa Spółki w języku angielskim ze wzgl. na krajowy - wyłącznie funkcjonujący w praktyce Spółki - skład akcjonariuszy większościowych (zasada nr 2),

- w części III:

1. Rada Nadzorcza nie sporządza i nie przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu raz w roku zwięzłej oceny sytuacji Spółki w zakresie systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, ze wzgl. na to, że systemy te nie zostały jeszcze wdrożone (zasada nr 1 p.1 pp.1),
2. W zakresie wymogu niezależności przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej Spółka poinformowała, że wyboru Członków Rady Nadzorczej dokonuje Walne Zgromadzenie i Spółka nie ma podstaw do ograniczania prawa akcjonariuszy w tym zakresie (zasada nr 6).

Jednocześnie Zarząd informuje, że zgodnie ze złożonymi przez Członków Rady Nadzorczej oświadczeniami oraz na podst. informacji publicznej, do 30 sierpnia 2011r. trzech Członków Rady Nadzorczej było niezależnych, z tym samym dniem pozostał niezależny jeden członek Rady Nadzorczej, a od 5 grudnia 2011r. w Radzie Nadzorczej jest niezależnych dwóch członków,

- w części IV:

1. O obecności mediów na zgromadzeniu decydują akcjonariusze w wyniku głosowania (Zasada nr 1)- w 2011 r. media nie zgłosiły chęci obecności na Walnym Zgromadzeniu Spółki,
2. Dot. obowiązywania zmian w regulaminie WZA najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia (Zasada nr 2) Spółka informuje, że - w dniu 24.06.08 r. Walne Zgromadzenie Novity S.A. uchwaliło zmianę regulaminu Walnego Zgromadzenia określając, że ewentualne zmiany jakie będą wprowadzane w życie, będą obowiązywać najwcześniej od następnego Zgromadzenia.

Tym samym, w związku z zmianami Kodeksu spółek handlowych obowiązującymi od 3.08.2009 r., które wymusiły wprowadzenie zmian do regulaminu WZA, Walne Zgromadzenie Novity S.A. z dniem jego odbycia (1.12.2009r.) dostosowało Regulamin Zgromadzenia Akcjonariuszy do obowiązujących przepisów i wprowadziło zapis, że regulamin wchodzi w życie z dniem jego uchwalenia.

II. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Szczegółowy sposób działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Novity S.A. „zwanego dalej „WZA”, reguluje Kodeks spółek handlowych oraz dokumenty wewnętrzne Spółki: statut i Regulamin WZA, które są dostępne na stronie internetowej www.novita.com.pl, w zakładce Relacje Inwestorskie. WZA odbywa się w siedzibie Spółki, w Zielonej Górze lub, zgodnie ze statutem, może się odbyć w Warszawie.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy odbywa się corocznie, najpóźniej do końca czerwca.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje się w przypadkach określonych w Kodeksie spółek handlowych.

WZA zwołuje Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza Spółki może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie jeżeli Zarząd nie zwoła go w wyżej określonym terminie oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane. Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego Zgromadzenia.

Zwołanie WZA następuje przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Powyższe czynności dokonywane są co najmniej na 26 dni przed terminem WZA.

WZA podejmuje uchwały w sprawach zastrzeżonych do jego kompetencji określonych w Kodeksie spółek handlowych oraz Statucie.

Zgodnie ze Statutem nabycie lub zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymaga uchwały WZA.

Z zastrzeżeniem przypadków określonych w Kodeksie spółek handlowych oraz w Statucie, uchwały zapadają bezwzględną większością głosów. Zgodnie ze Statutem, uchwałę o zdjęciu bądź zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy, WZA podejmuje większością 75 % głosów oddanych, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek. Uchwały WZA są umieszczane w protokole sporządzonym przez notariusza, mogą być zaskarżane do Sądu w trybie i na warunkach określonych w Kodeksie spółek handlowych.

Z zastrzeżeniem przypadków określonych w Kodeksie spółek handlowych głosowanie jest jawne. Głosowanie odbywa się przy pomocy komputerowego systemu oddawania i obliczania głosów, zapewniającego oddawanie głosów w ilości odpowiadającej liczbie posiadanych akcji, jak również eliminującego – w przypadku głosowania tajnego – możliwość identyfikacji sposobu oddawania głosów przez poszczególnych akcjonariuszy. Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji. W razie konieczności głosowanie może odbyć się bez pomocy komputerowego systemu oddawania głosów.

Z uczestnictwem akcjonariuszy w WZA wiążą się w szczególności następujące uprawnienia:

- akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie i wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia,
- akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania NWZA i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego WZA,
- akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego WZA, a także zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone,
- każdy akcjonariusz może podczas WZA zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad,
- prawo żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad oraz przesłania pocztą elektroniczną listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w WZA,
- prawo przeglądania księgi protokołów z WZA, żądania wydania poświadczonych przez Zarząd Spółki odpisów uchwał,
- prawo żądania tajnego głosowania,
- prawo zaskarżenia uchwał WZA w przypadkach określonych w Kodeksie spółek handlowych,
- prawo żądania udzielenia przez Zarząd Spółki informacji dotyczących Spółki, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad w przypadkach i z zastrzeżeniem wyjątków określonych w Kodeksie spółek handlowych,
- prawo do głosu (akcja daje prawo do jednego głosu na WZA) i głosowania odmiennie z każdej z posiadanych akcji,
- akcjonariusze mogą uczestniczyć w walnym zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników.

III. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych spółki oraz ich komitetów

Zarząd Spółki działa w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Zarządu, które są dostępne na stronie internetowej www.novita.com.pl, w zakładce Relacje Inwestorskie, także w zakresie podejmowania decyzji o emisji lub wykupie akcji. Zgodnie ze statutem Zarząd składa się z co najmniej dwóch osób i jest wybierany na trzyletnią, wspólną kadencję. Liczbę członków wybieranych na kadencję określa uchwała Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza powołuje Prezesa Zarządu, a na jego wniosek pozostałych Członków Zarządu, na trzyletnią, wspólną kadencję. W roku 2011 w skład dwuosobowego Zarządu wchodził: Henryk Kaczmarek – Prezes Zarządu i Józef Wolejko – Członek Zarządu.

Prezes, Członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji.

Zarząd zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki nie zastrzeżone na mocy przepisów prawa lub Statutu Spółki do kompetencji WZA lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu.

Sposób reprezentacji Spółki określa Statut, zgodnie z którym do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie: a) Prezesa i Członka Zarządu, b) dwóch Członków Zarządu, c) jednego Członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Posiedzenia Zarządu zwoływane są w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż raz w miesiącu. Zwołuje je Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności Członek Zarządu, z własnej inicjatywy lub na wniosek chociażby jednego Członka Zarządu.

Mają one formę jednoczesnego zgromadzenia Członków Zarządu w jednym miejscu.

Posiedzenia Zarządu są protokolowane. Decyzje Zarządu mają formę uchwał, które zapadają zwykłą większością głosów obecnych. Uchwały Zarządu podejmowane są w głosowaniu jawnym. Zarząd podejmuje uchwały w głosowaniu tajnym: w przypadkach przewidzianych przez prawo, w sprawach osobowych lub na wniosek któregośkolwiek Członka Zarządu. W razie równości głosów decyduje głos przewodniczącego posiedzenia. Podejmowanie uchwał następuje przez bezpośrednie głosowanie na posiedzeniu.

W przypadku Zarządu 2-osobowego wymagana jest obecność całego Zarządu oraz dopuszcza się możliwość odbycia posiedzenia i podejmowania uchwał przy pomocy środków bezpośredniego komunikowania się na odległość w formie udokumentowanej.

Rada Nadzorcza Spółki działa w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, które są dostępne na stronie internetowej www.novita.com.pl, w zakładce Relacje Inwestorskie. Rada Nadzorcza składa się z co najmniej pięciu osób i jest wybierana przez Zgromadzenie na trzyletnią, wspólną kadencję. Liczbę członków Rady wybieranych na kadencję określa Walne Zgromadzenie.

W 2011r. w skład Rady Nadzorczej IX kadencji wchodził: Przewodniczący – Andrzej Majchrzak, Z-ca Przewodniczącego – Janusz Piczak a do 30 sierpnia 2011r – Marek Dybalski- Sekretarz i Członkowie- Marcin Wysocki i Wojciech Rostworowski i od tego dnia w skład Rady Nadzorczej zostali wybrani nowi Członkowie – Wojciech Hoffmann, Jaromir Gorczyca i Michał Leski.

Członków Rady Nadzorczej odwołuje z pełnionej funkcji Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i jego Zastępcę, a w miarę potrzeby Sekretarza Rady Nadzorczej.

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

Zgodnie ze Statutem do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- a) akceptowanie opracowanych przez Zarząd rocznych planów finansowych Spółki oraz rocznych i trzyletnich planów inwestycyjnych,
- b) wyrażanie zgody na dokonanie transakcji nie objętej zatwierdzonym na dany rok budżetem, obejmującej zbycie lub nabycie mienia, akcji oraz praw majątkowych, jeżeli wartość jednej transakcji przekracza 15% (piętnaście procent) wartości aktywów netto Spółki wg ostatniego bilansu,
- c) zawieranie w imieniu Spółki z Członkami Zarządu umów, co do których zawarcia uprawniona jest Rada Nadzorcza, w tym umów o pracę, umowy o zarządzanie lub innych umów o podobnych charakterze z tym, że do złożenia w tym zakresie oświadczenia woli Rada Nadzorcza deleguje, spośród członków Rady Nadzorczej, swojego przedstawiciela,
- d) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
- e) wybór biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowego Spółki za dany rok obrotowy,
- f) wykonywanie zadań komitetu audytu.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej a w razie jego nieobecności przez Zastępcę, z własnej inicjatywy, a także na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub na pisemny wniosek co najmniej 1/3 członków Rady. Posiedzenia zwoływane są w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż raz na kwartał. Mają one formę jednoczesnego zgromadzenia Członków Rady w jednym miejscu. Posiedzenia Rady są protokolowane.

Rada Nadzorcza podejmuje decyzje w formie uchwał, które zapadają bezwzględną większością głosów, przy obecności co najmniej połowy jej Członków. W przypadku równej ilości głosów o rezultacie głosowania decyduje głos Przewodniczącego.

Uchwały Rady Nadzorczej podejmowane są w głosowaniu jawnym. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały w głosowaniu tajnym: w przypadkach przewidzianych przez prawo, w sprawach osobowych lub na wniosek któregośkolwiek Członka Zarządu.

Podjęcie uchwały przez Radę następuje:

- przez bezpośrednie głosowanie na posiedzeniu,
- przez głosowanie na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady obecnego na posiedzeniu, przy czym nie może ono dotyczyć spraw wprowadzanych do porządku obrad na posiedzeniu Rady,
- przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość; uchwała podjęta w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego komunikowania się na odległość jest ważna, jeżeli wszyscy Członkowie Rady zostali poinformowani o treści projektu uchwały.

Ponieważ skład Rady Nadzorczej jest pięcioosobowy tj. składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków, zadania komitetu audytu wykonywane są przez całą Radę Nadzorczą.

IV. Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów 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 okresowych, które są przygotowywane i publikowane zgodnie z zasadami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Założeniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego audytora, do którego zadań należy w szczególności: przegląd półrocznego i badanie rocznego sprawozdania finansowego – jednostkowego i skonsolidowanego. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza.

Sprawozdania finansowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są Członkom Rady Nadzorczej, która dokonuje ich oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Formalno-prawne podstawy funkcjonowania kontroli wewnętrznej w Spółce tworzy regulamin organizacyjny określający podział obowiązków i odpowiedzialności w Spółce.

Dokumenty poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej. Kontrola merytoryczna dokonywana jest przez osoby na stanowiskach specjalistycznych i kierowniczych. Kontrola formalna i rachunkowa sprawowana jest przez służbę finansowo-księgową.

Za przygotowanie sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest pion ekonomiczno – finansowy kierowany przez Dyrektora ds. Ekonomiczno – Finansowych, 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 kosztów rodzajowych porównując je do założeń budżetowych. Ewentualne błędy korygowane są na bieżąco w księgach rachunkowych.

Przygotowanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych rozpoczyna się po akceptacji wyników zakończonego okresu przez Dyrektora ds. Ekonomiczno – Finansowych, Głównego Księgowego.

W proces szczegółowego budżetowania, obejmującego wszystkie obszary funkcjonowania Spółki zaangażowane jest kierownictwo średniego i wyższego szczebla. Tak przygotowany plan ekonomiczno – finansowy na dany rok przyjmowany jest przez Zarząd Spółki i zatwierdzany przez Radę Nadzorczą.

W trakcie roku Zarząd analizuje, ocenia i nadzoruje uzyskane wyniki finansowe w stosunku do przyjętych założeń planu budżetu, opracowanych zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości Spółki.

V. Opis zasad zmiany statutu

Zmiany statutu dokonuje Walne Zgromadzenie na wniosek Zarządu przedłożony łącznie z pisemną opinią Rady Nadzorczej. Wniosek akcjonariuszy w tej sprawie powinien być zaopiniowany przez Zarząd i Radę Nadzorczą.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 28.06.2011r. podjęło uchwałę nr 9 w przedmiocie następującej zmiany §17:

dotychczasowa treść §17 oznacza się jako ust. 1 i dodaje ust. 2 o treści: „W przypadku śmierci lub rezygnacji członka Rady Nadzorczej powołanego przez Walne Zgromadzenie i zmniejszenia się jej składu poniżej 5 członków, pozostali

członkowie Rady Nadzorczej mogą w drodze uchwały podjętej zwykłą większością głosów powołać (dokooptować) nowego członka Rady Nadzorczej, który będzie pełnił swoją funkcję do czasu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej przez Walne Zgromadzenie. Powyższe dotyczyć może nie więcej niż dwóch członków Rady Nadzorczej.”

VI. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji na dzień 31.12.2011r.

Imię i nazwisko (firma)	Liczba akcji	Procentowy udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Zakłady „Lentex”	788.621	31,54	788.621	31,54
Janusz Piczak	667.500	26,70	667.500	26,70
OFE „Pocztylion”	440.700	17,63	440.700	17,63

Akcje Spółki i wynikające z nich prawa nie dają specjalnych uprawnień kontrolnych i nie podlegają ograniczeniom wymienionym w par.91 ust.5 pkt 4 lit.e),f),g) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.