

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w Eko Export Spółka Akcyjna

Bielsko-Biała, 13.04.2012

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Eko Export S.A.

Niniejsze oświadczenie sporządzono zgodnie z § 91 ust.5 pkt. 4 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim oraz zgodnie z art. 29 § 5 Regulaminu Giełdy oraz uchwałami Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr 1013/2007 i nr 647/2011 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie przekazywania przez spółki giełdowe raportów dotyczących stosowania raportu korporacyjnego.

1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego przyjętego do stosowania przez Eko Export S.A.

Spółka stosuje zasady ładu korporacyjnego wskazane w uchwale Rady Giełdy Papierów Wartościowych nr 12/1170/2007 z dnia 4 lipca 2007 roku z późniejszymi zmianami, za wyjątkiem zasad wskazanych poniżej.

CZĘŚĆ I Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych

Zasada numer 1. „Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji. Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności:

- prowadzić swoją stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>;*
- zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej;*
- umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej.*

Komentarz:

Spółka prowadzi 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 prowadzi również swoją stronę internetową na której zamieszcza, w zakładce – relacje inwestorskie - informacje zapewniające odpowiednią komunikację z inwestorami. Jednak strona ta nie jest wzorowana na modelowym serwisie relacji inwestorskich. Spółka z uwagi na niewielkie rozproszenia akcjonariatu nie transmituje obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, jak również nie rejestruje przebiegu obrad i nie upublicznia przebiegu walnego zgromadzenia na stronie internetowej. W opinii Spółki wskazane powyżej rozwiązania przyjęte w Spółce, gwarantują usunięcie ewentualnych skutków niestosowania powyższej zasady.

Zasada numer 5. „Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE).”

Komentarz:

W Eko Export S.A. obowiązuje regulamin wynagradzania, obejmujący wszystkich zatrudnionych w Spółce pracowników. Regulamin wynagradzania w pewnym zakresie wypełnia zalecenia Komisji Europejskiej w zakresie polityki wynagrodzeń członków organów zarządzających spółki. Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierają wynagrodzenia.

Zasada numer 12 „Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:
1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad,
3) wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia”

Komentarz:

Statut Emitenta nie przewiduje udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Ponadto Emitent, przy posiadanych obecnie środkach, nie jest w stanie zapewnić należytej identyfikacji akcjonariuszy i bezpieczeństwa komunikacji elektronicznej.

CZEŚĆ II Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych

Zasada numer 2 „Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1”.

Komentarz:

Z uwagi na niewielkie rozproszenia akcjonariatu oraz brak informacji, aby którykolwiek z akcjonariuszy był obcokrajowcem bądź podmiotem zagranicznym, zasada nie jest stosowana przez Spółkę. Spółka rozważa jednocześnie możliwość stosowania tej zasady w przyszłości.

CZEŚĆ III Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych

Zasada numer 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.

Komentarz:

Zasada powyższa nie jest stosowana przy wyborze członków Rady Nadzorczej. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez walne zgromadzenie Spółki. Wobec powyższego nie ma podstaw do ograniczania swobody w wyborze członków Rady Nadzorczej Spółki. Na dzień zatwierdzenia dokumentu kryterium niezależności spełnia jeden członek Rady Nadzorczej Emitenta.

Zasada numer 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 (...).”

Komentarz:

Zasada nie jest stosowana w Spółce gdyż , jedyny istniejący w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu funkcjonuje w oparciu o przepisy Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

CZĘŚĆ IV Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy

Zasada numer 10. „Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:

- 1. transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,*
- 2. dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad,*
- 3. wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia”.*

Komentarz:

Statut Emitenta nie przewiduje udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Ponadto Emitent, przy posiadanych obecnie środkach, nie jest w stanie zapewnić należytej identyfikacji akcjonariuszy i bezpieczeństwa komunikacji elektronicznej.

2.Opis głównych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Spółka w ramach systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem na bieżąco przeprowadza konsultacje z pracownikami poszczególnych komórek organizacyjnych w zakresie wszelkich mogących potencjalnie wystąpić niepożądanych sytuacji. Sprawozdania finansowe sporządzane są przez służby finansowo-księgowe Spółki pod kontrolą Głównego Księgowego a następnie zatwierdzane przez Zarząd. Sprawozdania finansowe (kwartalne, półroczne jak i roczne) zatwierdzone przez Zarząd poddawane są ocenie członkom Rady Nadzorczej, którzy odpowiedzialni są za nadzór i kontrolę finansowych i merytorycznych aspektów sprawozdania. Ponadto sprawozdanie półroczne i roczne weryfikowane jest przez niezależnego audytora – biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki. Corocznie Rada dokonuje oceny audytowanych sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym. O wynikach swojej oceny, Rada informuje akcjonariuszy w swoim sprawozdaniu rocznym. Corocznie sprawozdanie finansowe za ubiegły rok obrotowy podlega również zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Działalność komórek organizacyjnych Spółki uczestniczących w procesie sporządzania sprawozdań finansowych objęta jest wdrożonym w Spółce zintegrowanym systemem zarządzania jakością zgodnym z normami ISO 9001:2008.

3.Akcjonariusze posiadający, bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji z uwzględnieniem liczby tych akcji, udziały procentowego w kapitale zakładowym, liczby głosów i procentowego udziału na walnym zgromadzeniu.

Ilość posiadanych akcji przez akcjonariuszy na dzień 31 grudnia 2011r.

Akcjonariusze	liczba akcji	liczba głosów	Udział w Kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Agnieszka Bokun	1 242 500	2 230 000	11,94%	17,26%
Jolanta Sidzina-Bokun	1 324 398	2 129 898	12,73%	16,49%
DAZI Investment S.A.	803 389	1 307 889	7,72%	10,12%
Adam Sokołowski	532 198	747 198	5,11%	5,78%
PZU Asset Management SA	658 003	658 003	6,32%	5,09%
Pozostali Akcjonariusze	5 844 512	5 844 512	56,17%	45,24%
Suma	10 405 000	12 917 500	100,00%	100,00%

4. Informacje o posiadaczach papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do emitenta.

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do emitenta.

5. Informacje o wszelkich ograniczeniach dotyczących wykonywania prawa głosu.

Nie występują ograniczenia dotyczące wykonywania prawa głosu dotyczące akcji emitenta.

6. Informacje o wszelkich ograniczeniach dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

W stosunku do akcji na okaziciela nie występują ograniczenia przenoszenia prawa własności.

W stosunku do akcji imiennych Statut emitenta wprowadza wymóg uzyskania zgody Rady Nadzorczej Emitenta na przeniesienie prawa własności akcji na osobę nie wpisaną w księdze akcyjnej emitenta jako akcjonariusz, zgodnie z § 9 Statutu.

Zbycie akcji imiennych na rzecz osoby nie wpisanej jako akcjonariusz do księgi akcyjnej Spółki wymaga zgody Rady Nadzorczej. Akcjonariusz zgłasza na piśmie zamiar zbycia akcji Zarządowi Spółki na co najmniej sześć tygodni przed terminem zamierzonego zbycia, określając liczbę i cenę oferowanych akcji oraz osobę nabywcy. Zarząd niezwłocznie przekazuje zgłoszenie Radzie Nadzorczej.

Jeżeli Rada Nadzorcza nie wyraża zgody na zbycie powinna wskazać innego nabywcę w terminie miesiąca od dnia przedłożenia Spółce zamiaru zbycia akcji. W razie sporu co do ceny nabycia akcji, cenę ustala Zarząd na podstawie ostatniego bilansu Spółki. Cena będzie uiszczona w terminie miesiąca od podpisania umowy ze wskazanym nabywcą.

W przypadku, o którym mowa w § 9 ust. 1, pierwszeństwo nabycia akcji mają dotychczasowi akcjonariusze wpisani do księgi akcyjnej. Niezwłocznie po otrzymaniu zgłoszenia zamiaru zbycia akcji, Zarząd zawiadamia akcjonariuszy Spółki, którzy w terminie dwóch tygodni od doręczenia powiadomień mogą złożyć Radzie Nadzorczej oświadczenie o skorzystaniu z prawa pierwszeństwa nabycia akcji.

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

Zgodnie z § 15 ust. 1 Statutu Emitenta Zarząd Spółki składa się od jednego do trzech członków powoływanych przez Radę Nadzorczą, z zastrzeżeniem § 7 ust. 2 Statutu. W myśl § 7 ust. 2 Statutu Spółki założyciele Spółki, wskazani w § 4 ust. Statutu tj. DAZI INVESTMENT z siedzibą w Bielsku-Białej, Jacek Dziedzic, Agnieszka Bokun i Jolanta Sidzina-Bokun są uprzywilejowani osobiście w ten sposób, że mają prawo wyboru wszystkich Członków Zarządu. Wyboru dokonują wszyscy uprzywilejowani akcjonariusze

jednomyślnie. W razie braku jednomyślności Członkowie Zarządu powoływani są i odwoływani przez Radę Nadzorczą.

Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej trzyletniej kadencji (§ 15 ust. 2 Statutu Spółki). Zgodnie z art. 369 § 4 Kodeksu spółek handlowych mandat Członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania Członka Zarządu za składu Zarządu (art. 369 § 5 Ksh). Mandat Członka Zarządu powołanego na okres wspólnej kadencji przed upływem danej kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

Zarząd jest uprawniony do podwyższania kapitału zakładowego Spółki przez emisję nowych akcji o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 300 000,00 (trzysta tysięcy złotych 00/100) złotych, w drodze jednego lub wielokrotnych podwyższeń kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.

8. Opis zasad zmiany Statutu

Wszelkie zmiany Statutu Spółki wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia. Sposób działania oraz tryb postępowania jest zgodny z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności przepisami kodeksu spółek handlowych.

9. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie Eko Export S.A. działa na podstawie przepisów prawa, w tym szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz uchwalonego przez siebie Regulaminu. Treść Statutu oraz regulaminu dostępna jest na stronie Spółki www.ekoexport.pl

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

W trakcie roku obrotowego nie nastąpiły zmiany w składzie osób zarządzających.

W 2011 roku Zarząd Spółki sprawował władzę jednoosobowo i był nim Jacek Dziedzic – Prezes Zarządu.

Zarząd działa na podstawie przepisów prawa, w tym szczególności Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki. Treść Statutu dostępna jest na stronie Spółki www.ekoexport.pl.

W trakcie roku obrotowego nie nastąpiły zmiany w składzie osób nadzorujących.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2011 przedstawiał się następująco:

Igor Bokun – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jolanta Sidzina- Bokun – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Marcel Dziedzic – Sekretarz

Agnieszka Bokun – Członek Rady Nadzorczej

Marzena Bednarczyk – Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów prawa, w tym szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu. Treść Statutu oraz regulaminu dostępna jest na stronie Spółki www.ekoexport.pl.

W dniu 16 września 2010 Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powierzenia Radzie Nadzorczej Spółki Eko Export S.A. obowiązku pełnienia funkcji Komitetu Audytu. Zważywszy na fakt, iż zarówno skład osobowy jak i zakres obowiązków Rady Nadzorczej Emitenta pokrywa się ze składem i obowiązkami Komitetu Audytu zrezygnowano ze sporządzania sprawozdania z działalności Komitetu Audytu.

Prezes Zarządu

Jacek Dziedzic

Bielsko-Biała, 13.04.2012