

**Oświadczenie o stosowaniu Ładu Korporacyjnego w Centrozap S.A.**

Niniejsze oświadczenie sporządzono zgodnie z wymogami § 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 zasad ładu korporacyjnego.

**1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, przyjętego do stosowania przez Centrozap S.A. (Spółka).**

Spółka stosuje zasady ładu korporacyjnego wskazane w uchwale Rady Giełdy Papierów Wartościowych nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 roku z późniejszymi zmianami, zebrane w dokumencie „Dobre praktyki Spółek Notowanych na GPW” dostępnego publicznie na stronie [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl) w zakładce Ład Korporacyjny na GPW, w zakresie określonym w raporcie ładu korporacyjnego nr 1/2012. Zbiór zasad stosownych przez Centrozap S.A jest dostępny na stronie internetowej [www.centrozap.pl](http://www.centrozap.pl)

**Pkt. I. 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:**

**(...) - umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej.”**

Komentarz: Transmisja obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowanie przebiegu obrad i upublicznienie go na stronie internetowej spółki w chwili obecnej nie jest realizowana przez Spółkę z uwagi na brak możliwości technicznych.

**Pkt I.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 Centrozap 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 nadzorujących i zarządzających spółki.

**Pkt. I.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 Spółka nie będzie stosować niniejszej zasady. Wprowadzenie możliwości przeprowadzenia tzw. elektronicznego walnego zgromadzenia oznaczałoby bowiem obecnie wysokie koszty organizacji zgromadzenia akcjonariuszy.

**Pkt. II. 1. 5) „Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:**

**(...) 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”**

Komentarz: Stosowanie tej zasady będzie uwarunkowane przekazaniem przez akcjonariuszy uprawnionych do udziału w walnym zgromadzeniu Spółce informacji o swoich zamiarach w zakresie zgłaszania kandydatów do składu rady nadzorczej spółki wraz z życiorysami zawodowymi przed odbyciem zgromadzenia.

**Pkt. II. 1 . 6) „Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:**

**(...) roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki”**

Komentarz: Stosowne dokumenty są udostępnione w siedzibie spółki.

**Pkt. II. 1. 7) „Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:**

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

Komentarz: Stosowne dokumenty są udostępnione w siedzibie spółki.

**Pkt III 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.

**Pkt IV. 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.**

**Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej począwszy od dnia 1 stycznia 2013 r.”**

Komentarz Spółka nie będzie stosować niniejszej zasady. Wprowadzenie możliwości przeprowadzenia tzw. elektronicznego walnego zgromadzenia oznaczałoby bowiem obecnie wysokie koszty organizacji zgromadzenia akcjonariuszy.

## **2. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i konsolidowanych sprawozdań finansowych**

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Centrozap S.A. jest stale udoskonalany i służy zapewnieniu rzetelności, terminowości, wszechstronności i przejrzystości w realizacji procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Celem tych działań jest między innymi sporządzanie sprawozdań, które w sposób prawidłowy, zgodny z MSR i Ustawą o rachunkowości, oddadzą istotę działalności gospodarczej Spółki. Wszystkie istotne sfery funkcjonowania przedsiębiorstwa są regulowane przez wewnętrzne akty normatywne, w tym między innymi Regulamin Organizacyjny Spółki określa strukturę organizacyjną i sposobów funkcjonowania jej przedsiębiorstwa oraz zadania i odpowiedzialność komórek organizacyjnych. Funkcje kontrolne poszczególnych pracowników są zdefiniowane ww. aktach. Stosowane w spółce procedury pozwalają na wiarygodną ocenę ryzyka operacyjnego w odniesieniu do sprawozdań finansowych.

W ramach struktury organizacyjnej Spółki istnieje wewnętrzna komórka ds. audytu, której zadaniem jest m.in. czuwanie nad prawidłowością działania systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka, zatrudniając pracowników na poszczególne stanowiska, kieruje się zasadą wysokich kwalifikacji i kompetencji, ponadto organizuje szkolenia dla pracowników w celu ustawicznego podnoszenia kwalifikacji.

Spółka posiada zatwierdzony przez Zarząd Zakładowy Plan Kont, zgodnie z obowiązującymi zasadami wg MSR oraz przyjętą w tym samym trybie Politykę Rachunkowości.

Rada Nadzorcza uczestniczy w procesie kontroli i zarządzania ryzykiem w sprawozdawczości finansowej poprzez przyjmowanie sprawozdań kwartalnych i półrocznych oraz dokonywanie oceny rocznej sprawozdań finansowych sporządzanych przez Spółkę. Rada Nadzorcza ponadto dokonuje analizy kwartalnych wyników finansowych oraz bieżącej analizy ekonomicznej dotyczącej działalności operacyjnej, finansowej i inwestycyjnej. Rada Nadzorcza, w miarę potrzeb, deleguje swoich członków do pełnienia określonych czynności nadzorczych. W ramach Rady Nadzorczej został wyłoniony Komitet Audytu, którego zadaniem jest przegląd okresowych sprawozdań finansowych oraz przegląd systemu kontroli wewnętrznej i systemu rachunkowości zarządczej.

Nadzór merytoryczny i organizacyjny nad przebiegiem badania sprawozdania finansowego sprawuje Biuro Nadzoru Właścicielskiego oraz Dyrektor Finansowy. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest przekazywane Zarządowi Spółki w celu weryfikacji. Półroczne i roczne sprawozdania finansowe sporządzane podlegają również przeglądowi lub badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta.

Spółki wchodzące w skład grupy kapitałowej podlegają kontroli wewnętrznej poprzez organy zarządzające i nadzorujące tych spółek, w których zasiadają pracownicy Centrozap S.A. posiadający odpowiednią wiedzę z zakresu prawa i rachunkowości.

3. Wskazanie akcjonariuszy posiadających 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 na dzień 31.12.2011 r.

Akcjonariusz	Stan na 31.12.2011.	
	Liczba akcji/ Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym/ Udział w liczbie głosów na WZA
CMS S.A. z siedzibą w Katowicach	41.675.000	12,13%

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

Wszystkie akcje Centrozap S.A. są akcjami zwykłymi na okaziciela i nie dają specjalnych uprawnień kontrolnych w stosunku do Spółki.

5. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

W Spółce nie występują żadne ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu.

6. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

Centrozap S.A. nie są znane ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

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

Zgodnie ze Statutem Centrozap S.A., Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Prezes, członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji. Decyzję o emisji lub wykupie akcji podejmuje Walne Zgromadzenie. Ponadto zgodnie z uchwałą walnego zgromadzenia w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego Zarządowi przysługuje prawo do emisji akcji za zgodą Rady Nadzorczej w zakresie kapitału docelowego.

8. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.

Statut Centrozap S.A. może być zmieniony przez Walne Zgromadzenie Centrozap S.A. zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych.

**9. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeśli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.**

Walne Zgromadzenie Centrozap S.A. działa na podstawie przepisów prawa, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz uchwalonego przez siebie Regulaminu. Treść Statutu oraz Regulaminu jest dostępna na stronie internetowej pod adresem: [www.centrozap.pl](http://www.centrozap.pl).

**10. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących oraz ich komitetów.**

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

Skład osobowy Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2011 roku przedstawiał się następująco:

- Ireneusz Król – Prezes Zarządu
- Barbara Konrad-Dziwisz – Wiceprezes Zarządu
- Mariusz Jabłoński – Wiceprezes Zarządu
- Adam Wysocki - Wiceprezes Zarządu
- Damian Kus – Wiceprezes Zarządu

Zarząd działa na podstawie przepisów prawa, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu. Treść Statutu oraz Regulaminu jest dostępna na stronie internetowej pod adresem: [www.centrozap.pl](http://www.centrozap.pl)

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

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2011 roku przedstawiał się następująco:

- Ireneusz Nawrocki– Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jerzy Chojna –Wiceprzewodniczący Zarządu
- Krzysztof Baraniewski– członek Rady Nadzorczej
- Wiesław Kowalczyk - członek Rady Nadzorczej
- Mieczysław Skołożyński - członek Rady Nadzorczej
- Adam Szotowski - członek Rady Nadzorczej
- Zbigniew Dworzecki- członek Rady Nadzorczej.

**W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu w składzie:**

- Jerzy Chojna - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Zbigniew Dworzecki - Członek Komitetu Audytu
- Ireneusz Nawrocki - Członek Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów prawa, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu. Treść Statutu oraz Regulaminu jest dostępna na stronie internetowej pod adresem: [www.centrozap.pl](http://www.centrozap.pl)