

ES-SYSTEM

Załącznik nr 3 do jednostkowego i skonsolidowanego raportu rocznego za 2018 rok
28 marca 2019

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w ES-SYSTEM S.A.
w 2018 roku

.

Spis treści

| | |
|--|-----------|
| 1. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego..... | 3 |
| 1.1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny, wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych praktykach..... | 3 |
| 1.3. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych..... | 5 |
| 1.4. 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..... | 7 |
| 1.5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień..... | 7 |
| 1.6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do 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..... | 7 |
| 1.7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta..... | 7 |
| 1.8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji..... | 7 |
| 1.9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta..... | 8 |
| 1.10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa..... | 8 |
| 1.11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów..... | 8 |
| 2. Polityka wynagrodzeń funkcjonująca w ES-SYSTEM S.A. | 14 |
| 2.1. Polityka wynagrodzeń dla członków Zarządu | 15 |
| 2.2. Polityka wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej | 15 |
| 2.3. Ocena Polityki wynagrodzeń w ES-SYSTEM S.A. | 16 |
| 3. Polityka sponsoringu i działalności charytatywnej w ES-SYSTEM S.A..... | 17 |
| 4. Polityka różnorodności w ES-SYSTEM S.A. | 18 |

1. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

1.1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny, wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych praktykach.

Od 1 stycznia 2016 roku i na dzień publikacji raportu Emitent podlega zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „DOBRE PRAKTYKI Spółek Notowanych na GPW 2016”, który dostępny jest na stronie <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>

Emitent nie zdecydował się na stosowanie innych zbiorów zasad ładu korporacyjnego oraz nie stosuje praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym.

Informacje o stosowanych praktykach w zakresie ładu korporacyjnego wg. głównych rozdziałów Dobrych Praktyk:

I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

W ramach dbałości o należytą komunikację z inwestorami i analitykami po publikacji raportów okresowych Prezes Zarządu udziela wywiadów dla mediów (agencji prasowych, czasopism oraz portali i telewizji internetowych) zajmujących się tematyką giełdową i ekonomiczną oraz prowadzi telekonferencje dla inwestorów i analityków z wykorzystaniem platformy Focus Telecom.

Spółka prowadzi stronę internetową poświęconą relacjom inwestorskim, w j. polskim i angielskim, na której zamieszcza wymagane informacje. Informacje na temat działalności Spółki dostępne są również w mediach społecznościowych.

II. Zarząd i Rada Nadzorcza

Zarząd i Rada Nadzorcza ES-SYSTEM S.A. są organami zróżnicowanymi pod względem wykształcenia, wieku i doświadczenia ich członków. Brak różnorodności według płci wynika ze specyfiki branży. Informacje o kwalifikacjach i doświadczeniu zawodowym są publikowane na stronie relacji inwestorskich.

Pełnienie funkcji w zarządzie Spółki stanowi główny obszar działalności jej członków, nie zasiadają oni w organach spółek poza grupą kapitałową, a podział obowiązków w ramach Zarządu jest opublikowany na stronie relacji inwestorskich.

Posiedzenia RN odbywają się przy wysokiej frekwencji, co jest potwierdzone na listach obecności.

Na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszani są członkowie zarządu Spółki oraz – w razie potrzeby - dyrektorzy odpowiedzialni za poszczególne obszary działalności Spółki, którzy przedstawiają kompendium informacji dotyczących Spółki. Stosowne materiały są wysłane przed posiedzeniem, w terminie umożliwiającym członkom RN zapoznanie się z nimi.

III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Spółka utrzymuje systemy kontroli wewnętrznej, ogólnie pojętego zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem organizacyjno-prawnym (compliance), w ramach posiadanych jednostek organizacyjnych. Wyodrębnienie jednostek organizacyjnych w tym zakresie nie jest uzasadnione ze względu na rozmiar działalności prowadzonej przez Spółkę.

Spółka nie wyodrębniła funkcji audytu wewnętrznego. Aktualnie Spółka spełnia niektóre elementy w zakresie audytu wewnętrznego, które w ocenie Spółki są wystarczające z punktu widzenia jej działalności, dla zapewnienia bezpieczeństwa w obszarach zdefiniowanych ryzyk. Jednocześnie Spółka, poprzez organ zarządczy oraz nadzorczy, monitoruje potrzebę wyodrębnienia tej funkcji. Komitet Audytu w swojej corocznej ocenie, przekazywanej w ramach sprawozdania z działalności wskazał na brak potrzeby dokonania takiego wyodrębnienia funkcji.

IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Walne Zgromadzenie, które w 2018 roku odbyło się 17 maja, ogłoszone zostało 20 kwietnia, w możliwie najszybszym terminie po publikacji raportu rocznego 29 marca i po posiedzeniu Rady Nadzorczej przyjmującej wszystkie uchwały związane z WZ oraz przy zachowaniu min. 26 dni między dniem ogłoszenia a dniem odbycia WZ.

Ze względu na strukturę akcjonariatu oraz brak odpowiedniego zaplecza technicznego oraz organizacyjnego Spółka w 2018 roku nie przeprowadzała i nie przewiduje w przyszłości przeprowadzania walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

W trakcie walnego zgromadzenia Zarząd zaprezentował wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.

V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi

W Spółce obowiązuje polityka zarządzania konfliktami interesów. Sytuacje, które mogłyby stanowić jej naruszenie w 2018 roku nie były zidentyfikowane.

VI. Wynagrodzenia

W Spółce obowiązuje polityka wynagrodzeń, która dotyczy pracowników, kadry kierowniczej, członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej. W 2018 roku nie miały miejsca sytuacje, które mogłyby stanowić jej naruszenie.

1.2. Informacje w zakresie, w jakim Emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

W 2018 roku Emitent nie stosował następujących postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego:

I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,

Zasada nie dotyczy spółki. Spółka nie publikowała prognoz finansowych w okresie ostatnich 5 lat

II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku Rada Nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

II.Z.10.1. ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Zasada jest stosowana. Ocena nie obejmuje funkcji audytu wewnętrznego zgodnie z opisem zawartym w rekomendacji III.R.1

III.Z.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Zasada nie jest stosowana. Spółka utrzymuje systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance. Wyodrębnienie jednostek organizacyjnych w tym zakresie nie jest uzasadnione. Spółka nie wyodrębniła funkcji audytu wewnętrznego. Aktualnie spełnia niektóre elementy w zakresie audytu wewnętrznego, które w ocenie Spółki są wystarczające z punktu widzenia jej działalności, dla zapewnienia bezpieczeństwa w obszarach zdefiniowanych ryzyk. Jednocześnie Spółka, poprzez organ zarządczy oraz nadzorczy, będzie monitorować potrzebę wyodrębnienia tej funkcji.

III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.

Zasada nie jest stosowana w zakresie funkcji audytu wewnętrznego - wyjaśnienia w rekomendacji III.R.1

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zasada nie jest stosowana w zakresie funkcji audytu wewnętrznego - wyjaśnienia w rekomendacji III.R.1

III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada nie jest stosowana. Spółka nie wyodrębniła funkcji audytu wewnętrznego - wyjaśnienia w rekomendacji III.R.1

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana w zakresie funkcji audytu wewnętrznego - wyjaśnienia w rekomendacji III.R.1

III.Z.5. Rada Nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa Komitet Audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to Rady Nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada nie jest stosowana. Ocena nie obejmuje funkcji audytu wewnętrznego zgodnie z opisem zawartym w rekomendacji III.R.1

VI.R.3. Jeżeli w Radzie Nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Rekomendacja nie ma zastosowania. Na posiedzeniu Rady Nadzorczej 8 lutego 2018 roku członkowie Komitetu Wynagrodzeń złożyli rezygnację z pełnionych funkcji w Komitecie, w związku z czym zakończył on swoją działalność. Jednocześnie Spółka informuje, że od 01.01.2018 r. do 08.02.2018 r., kiedy w Spółce istniał Komitet Wynagrodzeń, rekomendacja nie była stosowana. Po analizie zmiany składu Komitetu Wynagrodzeń, która nastąpiła na posiedzeniu RN 23.05.2017 roku (rezygnacja p. Pawła Jagusia, który był członkiem niezależnym), stwierdzone zostało, że w składzie Komitetu Wynagrodzeń znaleźli się członkowie nie spełniający kryterium niezależności.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie dotyczy spółki. Ze względu na strukturę akcjonariatu oraz brak odpowiedniego zaplecza technicznego oraz organizacyjnego spółka nie przewiduje transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

VI.Z.1. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie dotyczy spółki. W spółce nie funkcjonuje program motywacyjny odnoszący się do wynagrodzenia członków zarządu i kluczowych menedżerów

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Zasada nie dotyczy spółki. W spółce nie funkcjonuje program motywacyjny odnoszący się do wynagrodzenia członków zarządu i kluczowych menedżerów

1.3. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

ES-SYSTEM S.A. jako jednostka dominująca sporządza jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy prawa oraz regulacje wewnętrzne. W celu zapewnienia prawidłowości, rzetelności i zgodności sprawozdań finansowych z obowiązującymi przepisami prawa oraz generowania danych finansowych o wysokiej jakości, w jednostce dominującej funkcjonuje system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem przypisany w pionie finansowym do działu kontrolingu oraz działu księgowości. Zarząd ES-SYSTEM S.A. jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (...).

W ramach systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych, w ES-SYSTEM S.A. funkcjonuje szereg procedur oraz wewnętrznych regulaminów, których celem jest zapewnienie skutecznej i efektywnej kontroli oraz identyfikacji i eliminowania potencjalnych ryzyk, w tym:

- dokumentacja przyjętych zasad (polityki) rachunkowości
- instrukcja elektronicznego obiegu dokumentów
- zakresy obowiązków i uprawnień pracowników
- Indywidualne Standardy Raportowania ES-SYSTEM S.A.

- Regulamin obiegu i ochrony informacji poufnych oraz regulamin dokonywania transakcji oraz przekazywania informacji o transakcjach przez osoby pełniące obowiązki zarządcze w ES-SYSTEM S.A.

System kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez:

- weryfikację stosowania jednolitej polityki rachunkowości przez spółki Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM w zakresie ujęcia, wyceny i ujawnień zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską
- stosowanie procedur ewidencji księgowej oraz kontrolę ich przestrzegania
- stosowanie jednolitych wzorców jednostkowych sprawozdań finansowych oraz okresową weryfikację prawidłowości ich zastosowania w spółkach Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM
- przegląd, przez niezależnego audytora, publikowanych sprawozdań finansowych z półrocza oraz badanie rocznych sprawozdań finansowych ES-SYSTEM S.A. i Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM
- procedury autoryzacji i opiniowania sprawozdań finansowych przed publikacją
- dokonywanie okresowej oceny systemów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej

Ewidencja zdarzeń gospodarczych w spółkach Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM prowadzona jest w zintegrowanym systemie finansowo - księgowym, którego konfiguracja jest zgodna z przyjętą w Spółce polityką rachunkowości. Dzięki stosowaniu jednolitej platformy informatycznej ES-SYSTEM S.A. utrzymuje kontrolę nad sposobem ewidencji zdarzeń finansowo - księgowych w Grupie ES-SYSTEM. System umożliwia zarządzanie prawami dostępu użytkowników w sposób zapewniający kontrolę nad ich dostępem do ściśle określonych obiektów, informacji i transakcji. Wszystkie działania wykonywane w systemie są rejestrowane dla poszczególnych transakcji i użytkowników. Użytkownicy nie mają bezpośredniego dostępu do systemu operacyjnego i bazy danych. Stosowane są systemy zabezpieczeń na poziomie sprzętowym i systemowym.

W celu zapewnienia jednolitości zasad rachunkowości spółki Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM stosują, na potrzeby sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przyjętą przez ES-SYSTEM S.A. i zatwierdzoną przez spółki Grupy ES-SYSTEM, politykę rachunkowości. Podlega ona okresowej aktualizacji zapewniającej zgodność z obowiązującymi przepisami, w tym w szczególności MSSF, ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W procesie konsolidacji sprawozdań finansowych dane jednostkowe poddawane są analizie pod względem spójności, kompletności i ciągłości.

Dostęp do zasobów finansowych ograniczony jest przez system uprawnień, które nadawane są upoważnionym pracownikom wyłącznie w zakresie wykonywanych przez nich obowiązków. Kontrola dostępu do informacji prowadzona jest na każdym etapie sporządzania sprawozdania finansowego. Począwszy od wprowadzania danych aż do wygenerowania informacji końcowych.

W celu bieżącego ograniczania ryzyk związanych z procesem sporządzania sprawozdań finansowych poddawane są one weryfikacji przez audytora co pół roku, a zatem tak, jak wynika to z obowiązujących przepisów. W przypadku sprawozdania za półrocze audytor dokonuje przeglądu, natomiast w przypadku sprawozdania rocznego jest ono poddawane badaniu. Wyniki przeglądów i badań są przedstawiane przez audytora Zarządowi i Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej.

W Spółce stosowane są procedury autoryzacji, zgodnie z którymi dane zawarte w raportach okresowych poddawane są wielostopniowej weryfikacji. Po zakończeniu weryfikacji przez audytora, sprawozdania finansowe są zatwierdzane przez Zarząd Spółki do publikacji, a następnie przekazywane przez dział kontrolingu do publicznej wiadomości. Do czasu opublikowania sprawozdania finansowe udostępniane są wyłącznie osobom uczestniczącym w procesie ich przygotowania, weryfikacji i zatwierdzenia.

1.4. 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.

Wskazanie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji na dzień 31.12.2018

| Akcjonariusze | Liczba głosów na WZA | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów na WZA |
|---|----------------------|--------------|---|
| Augusta Investment Sp. z o.o. (pośrednio p. Bożena Ciupińska) * | 12 625 355 | 12 625 355 | 29,45% |
| Bowen Investments S.a.r.l. (pośrednio p. Bogusław Pilszczek) | 8 587 265 | 8 587 265 | 20,04% |
| Marta Pilszczek | 3 538 090 | 3 538 090 | 8,25% |
| Wysocki Sp. jawna (pośrednio p. Jacek Wysocki)** | 4 966 902 | 4 966 902 | 11,59% |
| AVIVA OFE Aviva Santander *** | 4 282 000 | 4 282 000 | 9,99% |
| Quercus TFI S.A. **** | 2 159 738 | 2 159 738 | 5,04% |

* Nabycie 500 000 akcji- transakcja pakietowa, poza sesyjną z dnia 19.07.2018 r ;** 1.08.2018 r spółka Hedland Sp. z o.o. została przekształcona w spółkę pod nazwą Wysocki Spółka Jawna;*** 22.11.2018 zmiana nazwy z Aviva OFE na Aviva OFE Aviva Santander, stan posiadania akcji według rejestracji na WZ 17.05.2018; **** stan posiadania akcji według rejestracji na WZ 19.05.2016

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

Na dzień 31 grudnia 2018 roku nie występują akcje, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

1.6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do 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.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku nie występują żadne ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu.

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

Na dzień bilansowy, tj. 31.12.2018 roku, nie obowiązywały żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności akcji Emitenta.

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

Zarząd Spółki działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych, Statutu oraz Regulaminu Zarządu. Rada Nadzorcza ustala liczebność Zarządu i powołuje Zarząd na okres wspólnej kadencji trwającej 3 (trzy) lata.

Zgodnie z art. 14 Statutu Spółki, Zarząd spółki składa się z dwóch do pięciu członków, z których jeden jest Prezesem Zarządu, zaś spośród pozostałych można powołać jednego lub kilku Wiceprezesów.

Każdy z członków Zarządu może zostać odwołany przez Radę Nadzorczą przed upływem jego kadencji.

Zarząd pod przewodnictwem Prezesa kieruje bieżącą działalnością Spółki, podejmuje uchwały niezbędne do realizacji jej zadań oraz reprezentuje Spółkę wobec sądów, władz, urzędów i osób trzecich.

Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki, niezastrzeżone Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu.

Nabycie, zbycie, obciążenie przez Spółkę nieruchomości lub udziału we współwłasności nieruchomości, a także nabycie, zbycie lub obciążenie przez Spółkę prawa użytkowania wieczystego lub udziału w tym prawie należy do kompetencji Zarządu i wymaga dla swej skuteczności zgody Rady Nadzorczej.

Statut Spółki nie przewiduje szczególnych regulacji dotyczących podjęcia decyzji w przedmiocie emisji akcji lub ich wykupu.

1.9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.

Statut Spółki nie zawiera szczególnych postanowień dotyczących zasad jego zmiany. W tej materii zastosowanie mają przepisy Kodeksu Spółek Handlowych.

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

Walne Zgromadzenie w ES-SYSTEM S.A. działa w oparciu o:

1. Kodeks Spółek Handlowych,
2. Statut Spółki,
3. Regulamin Walnego Zgromadzenia ES-SYSTEM Spółka Akcyjna.

Statut Spółki i Regulamin WZ dostępne są na stronie internetowej Spółki www.essystem.pl w dziale Relacje Inwestorskie / O nas / Dokumenty Spółki.

Zasadniczymi uprawnieniami Walnego Zgromadzenia są:

1. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy
2. udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków
3. powzięcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu straty
4. wybór i odwoływanie członków Rady Nadzorczej
5. tworzenie i znoszenie funduszy celowych
6. podwyższanie lub obniżanie kapitału zakładowego oraz dokonywanie innych zmian Statutu Spółki
7. podejmowanie uchwał w sprawie emisji obligacji oraz połączenia, likwidacji lub rozwiązania Spółki
8. ustalanie zasad wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej
9. rozpatrywanie spraw wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub akcjonariuszy

Uprawnienia akcjonariuszy wynikają wprost z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych. Podstawowym uprawnieniem każdego akcjonariusza jest prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, wraz z prawem do zadawania pytań, po udzieleniu głosu. Każdy akcjonariusz może uzyskiwać informacje dotyczące Spółki poprzez stronę internetową, na której zamieszczane są aktualne informacje dotyczące relacji inwestorskich, w tym Walnych Zgromadzeń Spółki.

W 2018 roku, dnia 17 maja, miało miejsce jedno Walne Zgromadzenie, które odbyło się bez zarządzenia przerwy w obradach.

Począwszy od 2007 roku Walne Zgromadzenie odbywa się przy użyciu elektronicznego systemu liczenia głosów, dzięki czemu można je sprawnie przeprowadzić, nie narażając się jednocześnie na pomyłki przy liczeniu głosów.

Celem Spółki jest sprawne organizowanie Walnych Zgromadzeń Spółki, należyte wywiązywanie się z obowiązków wobec akcjonariuszy i umożliwianie im realizacji ich praw.

Przebieg WZ jest rejestrowany w formie video i upubliczniany na stronie www.essystem.pl w dziale Relacje Inwestorskie / O nas / Walne zgromadzenia.

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

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza działa w oparciu o:

- Regulamin Rady Nadzorczej
- Statut (art. 17-23)
- Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW
- obowiązujące przepisy prawne

Regulamin i statut dostępne są na stronie www.essystem.pl w dziale Relacje Inwestorskie / O nas / Dokumenty Spółki.

Rada Nadzorcza może liczyć od 5 do 8 członków, których kadencja jest wspólna i trwa trzy lata. Rada Nadzorcza VIII Kadencji została powołana uchwałą Walnego Zgromadzenia z dnia 17 maja 2018 roku. Mandaty wszystkich obecnych członków Rady Nadzorczej wygasną równocześnie, z dniem odbycia ZWZA, najpóźniej w dniu 30 czerwca 2021 roku.

Skład Rady Nadzorczej ES-SYSTEM S.A. w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 roku przedstawiał się następująco:

| Imię i Nazwisko | Funkcja | Okres sprawowania funkcji w 2018 r. |
|------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Bożena Ciupińska | Przewodnicząca Rady Nadzorczej | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Bogusław Pilszczek | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Arkadiusz Chojnacki* | Członek Rady Nadzorczej | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Radosław Wojciechowski | Członek Rady Nadzorczej | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Jacek Wysocki | Członek Rady Nadzorczej | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Leszek Ciupiński | Członek Rady Nadzorczej | 01.01.2018 - 17.05.2018 |
| Paweł Jaguś* | Członek Rady Nadzorczej | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Michał Gargul* | Członek Rady Nadzorczej | 17.05.2018 - 31.12.2018 |

* Członkowie niezależni

Na dzień 31.12.2018:

Udział kobiet - 1 osoba

Udział mężczyzn - 6 osób

Zgodnie rekomendacjami zawartymi w Rozdziale II „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 w skład Rady Nadzorczej wchodzi osoby reprezentujące wysokie kwalifikacje, zróżnicowane wykształcenie i doświadczenie w branży oświatleniowej, inwestycyjnej, finansowej oraz prawniczej. Członkowie Rady są również zróżnicowani pod względem wieku.

Zgodnie z zapisami zawartymi w zasadach szczegółowych II.Z.3., II.Z.4., II.Z.8 dwóch członków, a od 17 maja 2018 roku – 3 członków Rady Nadzorczej spełniało kryterium niezależności, w tym przewodniczący Komitetu Audytu.

Przekazywanie informacji Zarządowi oraz pozostałym członkom Rady o spełnianiu kryterium niezależności oraz o powiązaniach członków RN z akcjonariuszami odbywa się poprzez składanie oświadczeń, co zostało uregulowane odpowiednimi zapisami w Regulaminie Rady Nadzorczej (§ 4, punkty 2 - 7). Ocena spełniania kryterium niezależności zawarta jest w Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej za 2017 rok z dnia 12 kwietnia 2018 roku, zgodnie z zasadą II.Z.6. i II.Z.10.2. Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej, członkowie Rady są zobowiązani do bieżącego zgłaszania ewentualnej zmiany statusu niezależności.

W sprawozdaniu Rady Nadzorczej z dnia 12 kwietnia 2018 roku, zawarte zostały również informacje o składzie Rady i jej komitetów, ilości posiedzeń oraz samoocena. Rada Nadzorcza przeprowadziła również ocenę sytuacji spółki zgodnie z zasadą II.Z.10.1. z wyłączeniem oceny funkcji audytu wewnętrznego oraz ocenę wypełniania obowiązków informacyjnych, racjonalności polityki sponsoringu i działalności charytatywnej i zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia – zgodnie z zasadami II.Z.10.3., II.Z.10.4., II.Z.11.

W 2018 roku odbyło się 6 posiedzeń Rady oraz 1 głosowanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Harmonogram posiedzeń Rady Nadzorczej w 2018 roku, został przyjęty na pierwszym posiedzeniu RN w 2018 roku.

Zgodnie z zasadą II.Z.9. Zarząd raportuje istotne dane i informacje dotyczące Spółki zarówno na posiedzeniach Rady jak i w ramach pytań poza posiedzeniem.

Realizując zasadę IV.Z.11 o uczestnictwie członków RN w obradach WZ, 6 (z 7) członków Rady było obecnych na Walnym Zgromadzeniu, które miało miejsce 17 maja 2018 roku, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania.

Komitet Audytu

Skład Komitetu, spełnianie kryterium niezależności i kompetencje

W 2018 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

1. Pan Arkadiusz Chojnacki (jako Przewodniczący i członek niezależny)
2. Pan Leszek Ciupiński do dnia 17.05.2018 roku
3. Pan Paweł Jaguś (jako członek niezależny)
4. Pan Michał Gargul od dnia 17.05.2018 (jako członek niezależny)

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiadają wymienieni poniżej członkowie Komitetu Audytu:

Pan Arkadiusz Chojnacki - Dyplom magistra na kierunku finanse i bankowość Uniwersytetu Łódzkiego, Studia Podyplomowe na kierunku Wycena Nieruchomości na Politechnice Warszawskiej, Licencja maklera papierów wartościowych, Licencja Series 7 NASDA, Ukończony program CFA, szerokie doświadczenie zawodowe w zakresie analizy fundamentalnej spółek giełdowych jak również analizy sprawozdań finansowych spółek giełdowych.

Pan Leszek Ciupiński - W latach 1993-1999 Główny Księgowy w ES-SYSTEM Centrum Techniki Oświetleniowej S.C. (przedsiębiorstwo, które zostało wniesione do ES-SYSTEM S.A. po jej utworzeniu), W latach 1999-2013 Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych w ES-SYSTEM S.A.

Pan Michał Gargul – Radca prawny, Doradca podatkowy. Doświadczenie zawodowe w zakresie sprawozdawczości finansowej i podatków.

Wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa ES-SYSTEM S.A. posiadają wymienieni poniżej członkowie Komitetu Audytu:

Pan Leszek Ciupiński - Od 1993 r. wieloletni pracownik i członek organów zarządzających spółek Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM, członek wewnętrznych zespołów przygotowujących projekty inwestycyjne w ramach grupy kapitałowej (powoływanie nowych spółek wraz z opracowywaniem ich modelu finansowego, finansowanie inwestycji), zajmujący się m.in. zapewnieniem bezpieczeństwa finansowego (w tym wprowadzenie i zarządzanie rejestrem kwalifikowanych odbiorców), osoba odpowiedzialna za opracowywanie struktury przepływów finansowych w spółkach z grupy ES-SYSTEM, za współpracę z konsultantami zewnętrznymi w zakresie opracowywania standardów dokumentacji rachunkowo-podatkowej, a także za współpracę z instytucjami finansowymi w zakresie korzystania przez spółki z grupy kapitałowej z usług bankowych i ubezpieczeniowych,

Pan Paweł Jaguś - Dyplom mgr inż. na Wydziale Elektrotechniki, Automatyki i Elektroniki Akademii Górniczo Hutniczej w Krakowie. Od 1992 roku doświadczenie zawodowe w branży inwestycyjnej i w sektorze budowlano-inwestycyjnym. 1992-99 Dyrektor Działu Technicznego, Qumak Int., 1999-2006 Wiceprezes Zarządu, równolegle Qumak S.A. oraz Sekom S.A., następnie Qumak-Sekom S.A., 2006-15 Prezes Zarządu, Qumak S.A. Od stycznia 2017 Prezes Zarządu Maat4.

Opis działalności Komitetu Audytu i ilość odbytych posiedzeń w 2018 roku

Zadania Komitetu Audytu realizowane są w szczególności w trzech podstawowych kategoriach tj.: sprawozdawczości finansowej, audytu oraz oceny ryzyka i kontroli wewnętrznej.

Posiedzenia Komitetu Audytu, w których uczestniczy audytor, odbywają się co najmniej 2 razy do roku – po publikacji półrocznego oraz rocznego sprawozdania finansowego.

W okresach pomiędzy formalnymi posiedzeniami, Komitet Audytu odbywa, w razie konieczności, telekonferencje. Członkowie Komitetu Audytu są na bieżąco w kontakcie z członkami zarządu spółki oraz osobami odpowiedzialnymi w spółce za sprawozdawczość finansową.

Komitet Audytu prezentuje swoje opinie, zalecenia i analizy na forum Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu w 2018 roku wykonał wszystkie obowiązki narzucone przepisami Ustawy, a także innymi aktami prawnymi regulującymi działalność KA.

W 2018 roku miały miejsce 3 posiedzenia Komitetu Audytu.

Po publikacji raportów za 2017 rok oraz za 1 półrocze 2018 roku Komitet Audytu odbył spotkania z przedstawicielem audytora dokonującym przeglądu sprawozdań spółki (Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych Dr Piotr Rojek Sp. z o.o.).

W ramach nadzoru, w zakresie sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu dokonał, przy współudziale Zarządu Spółki i biegłego rewidenta Grupy Kapitałowej, oceny jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za 2017 rok oraz za I półrocze 2018 roku. Komitet Audytu rekomendował zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania ES-SYSTEM S.A. i skonsolidowanego sprawozdania Grupy ES-SYSTEM przez Radę Nadzorczą Spółki, podejmując uchwałę nr 2/KA/2018 z dnia 11 kwietnia 2018 roku.

W 2018 roku Komitet Audytu pozostawał w stałym kontakcie z Radą Nadzorczą i Zarządem Spółki, jak również z przedstawicielami firm KPFK Dr Piotr Rojek (audytor sprawozdań Spółki za lata 2015-2018). Komitet Audytu, przy współpracy z Zarządem spółki na bieżąco poddawał ocenie wycenę zapasów, poziom rezerw na należności oraz ekspozycję walutową spółki.

W monitorowanych przez organ obszarach Komitet Audytu nie stwierdził zdarzeń lub okoliczności, które mogłyby zagrozić funkcjonowaniu Spółki.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia obowiązujące w Grupie Kapitałowej ES-SYSTEM S.A. zasady sprawozdawczości finansowej oraz procedury kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Na podstawie przeprowadzonej analizy Komitet Audytu ocenił, że nie istnieje w Spółce potrzeba wyodrębnienia organizacyjnej funkcji audytu wewnętrznego w 2019 roku.

Główne założenia polityki wyboru firmy audytorskiej oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską dozwolonych usług nie będących badaniem

Polityka wraz z procedurą wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego spółki ES-SYSTEM S.A. i grupy kapitałowej ES-SYSTEM została przyjęta uchwałą Rady Nadzorczej ES-SYSTEM S.A. dn. 6 września 2017 roku.

Zgodnie z tym dokumentem:

- Ustawowe badanie (dalej „Badanie”) sprawozdania finansowego Spółki ES-SYSTEM S.A. i sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM powinno być prowadzone w sposób zapewniający spełnienie przez ES-SYSTEM S.A. nałożonych przez przepisy prawa obowiązków.
- Zapytanie ofertowe dla wyboru firmy audytorskiej sporządzane jest przez Dyrektora Finansowego GK ES-SYSTEM w terminie do końca marca roku podlegającego badaniu i podlega zamieszczeniu na stronie internetowej www.essystem.pl oraz przesłaniu do wybranych podmiotów świadczących usługi audytorskie. Prawo do wskazania podmiotów do których wysyłane jest zapytanie przysługuje każdemu członkowi Rady Nadzorczej.
- Wszystkie czynności składające się na przeprowadzenie przez Dyrektora Finansowego GK ES-SYSTEM i członków Rady Nadzorczej postępowania ofertowego oraz dokonanie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia Badania powinny być podejmowane w takich terminach, w których będzie zapewnione uczynienie zadość wszystkim przepisom regulującym Badanie i publikację raportów okresowych i bieżących odnoszących się do Badania.
- Firmy audytorskie, które badają jednostki zainteresowania publicznego, składają oferty na przeprowadzenie Badania do Dyrektora Finansowego Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM w terminie wskazanym w zapytaniu ofertowym.
- Zestawienie porównawcze ofert złożonych przez firmy audytorskie wraz ze złożonymi ofertami i opinią Dyrektora Finansowego przedkładane jest niezwłocznie Członkom Rady Nadzorczej
- Członkowie Komitetu Audytu dokonują analizy złożonych ofert firm audytorskich i przedkładają rekomendację wyboru firmy audytorskiej Radzie Nadzorczej. W ramach analizy złożonych ofert członkowie Komitetu Audytu są zobowiązani zadbać aby rekomendować takie firmy audytorskie, które mogą wykazać doświadczenie zatrudnionych biegłych przy badaniach sprawozdań finansowych jednostek o zbliżonym do Spółki modelu biznesowym.
- Członkowie Komitetu Audytu, przy rekomendacji firmy audytorskiej, poza powszechnie obowiązującymi przepisami prawa kierują się następującymi kryteriami:
 - najwyższa jakość wykonywanych prac audytorskich,
 - znajomość przez firmę audytorską modelu biznesu prowadzonego przez Spółkę i Grupę Kapitałową ES-SYSTEM,
 - koszty świadczonych usług audytorskich,
 - zasoby personalne firmy audytorskiej umożliwiające wykonanie badania w określonych terminach, wg. harmonogramu publikacji raportów okresowych
- Członkowie Komitetu Audytu, przed wydaniem rekomendacji dla firm audytorskich mających przeprowadzić Badanie, samodzielnie oceniają, którym kryteriom przyznać jaką wagę, aby dobór firmy audytorskiej został dokonany w sposób możliwie najszerszej zapewniający przeprowadzenie rzetelnego Badania. W tym celu mają prawo zasięgać informacji w firmach audytorskich w szczególności wskazanych w zestawieniu porównawczym ofert złożonych przez firmy audytorskie, a także w innych jednostkach, w których były przeprowadzane badania sprawozdania finansowego.
- Zgodnie ze Statutem ES-SYSTEM S.A. wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdań ES-SYSTEM S.A. oraz skonsolidowanych Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM leży w kompetencji Rady Nadzorczej.

Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem została przyjęta uchwałą Rady Nadzorczej ES-SYSTEM S.A. dn. 6 września 2017 roku.

Zgodnie z tym dokumentem:

Biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzający ustawowe badanie sprawozdań finansowych jednostki należącej do Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM lub badanie sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ES-SYSTEM, ani żaden z członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz badanej jednostki, jej jednostki dominującej ani jednostek przez nią kontrolowanych w szczególności następujących usług:

1. usługi podatkowe dotyczące:

- przygotowywania formularzy podatkowych
- podatków od wynagrodzeń
- zobowiązań celnych
- identyfikacji dotacji publicznych i zachęt podatkowych, chyba że wsparcie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej w odniesieniu do takich usług jest wymagane prawem
- wsparcia dotyczącego kontroli podatkowych prowadzonych przez organy podatkowe, chyba że wsparcie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej w odniesieniu do takich kontroli jest wymagane prawem
- obliczania podatku bezpośredniego i pośredniego oraz odroczonego podatku dochodowego
- świadczenia doradztwa podatkowego

2. usługi obejmujące jakikolwiek udział w zarządzaniu lub w procesie decyzyjnym badanej jednostki;

3. prowadzenie księgowości oraz sporządzanie dokumentacji księgowej i sprawozdań finansowych;

4. usługi w zakresie wynagrodzeń;

5. opracowywanie i wdrażanie procedur kontroli wewnętrznej lub procedur zarządzania ryzykiem związanych z przygotowywaniem lub kontrolowaniem informacji finansowych lub opracowywanie i wdrażanie technologicznych systemów dotyczących informacji finansowej;

6. usługi w zakresie wyceny, w tym wyceny dokonywane w związku z usługami aktuarialnymi lub usługami wsparcia w zakresie rozwiązywania sporów prawnych;

7. usługi prawne obejmujące:

- udzielanie ogólnych porad prawnych;
- negocjowanie w imieniu badanej jednostki; oraz
- występowanie w charakterze rzecznika w ramach rozstrzygania sporu;

8. usługi związane z funkcją audytu wewnętrznego badanej jednostki;

9. usługi związane z finansowaniem, strukturą kapitałową i alokacją kapitału oraz strategią inwestycyjną klienta, na rzecz którego wykonywane jest badanie, z wyjątkiem świadczenia usług atestacyjnych w związku ze sprawozdaniami finansowymi, takich jak wydawanie listów poświadczających w związku z prospektami emisyjnymi badanej jednostki;

10. prowadzenie działań promocyjnych i prowadzenie obrotu akcjami lub udziałami badanej jednostki na rachunek własny lub gwarantowanie emisji akcji lub udziałów badanej jednostki;

11. usługi w zakresie zasobów ludzkich w odniesieniu do:

- kadry kierowniczej mogącej wywierać znaczący wpływ na przygotowywanie dokumentacji rachunkowej lub sprawozdań finansowych podlegających badaniu ustawowemu, jeżeli takie usługi obejmują:
- poszukiwanie lub dobór kandydatów na takie stanowiska, lub
- przeprowadzanie kontroli referencji kandydatów na takie stanowiska;
- opracowywania struktury organizacyjnej; oraz
- kontroli kosztów.

Współpraca z firmą audytorską

Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych Dr Piotr Rojek Sp. z o.o. została wybrana audytorem sprawozdań finansowych spółki za lata 2017-18 na podstawie dwuletniej umowy podpisanej w roku 2017.

Komitet Audytu rekomendował Radzie Nadzorczej spółki wybór audytora na podstawie właściwych przepisów prawa, w szczególności Ustawy, opracowanej polityki, oceniając oferentów wg. następujących kryteriów: bezstronność, niezależność, najwyższa jakość wykonywanych prac audytorskich, znajomość branży, w której działają Spółki w Grupie Kapitałowej ES-SYSTEM, koszty świadczonych usług, zaplecze personalne umożliwiające wykonanie badania

w oczekiwanych terminach, wg. harmonogramu publikacji raportów okresowych.

Świadczenia wykonywane przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej usług niebędących badaniem ograniczone są przez ustanowioną przez Komitet Audytu politykę, która zawiera szczegółowy katalog wyłączonych usług.

Firma audytująca nie świadczyła w 2018 roku na rzecz jednostki żadnych usług poza czynnościami rewizji, co wypełniało założenia powyższej polityki.

Komitet Audytu dokonał przeglądu polityk wyboru firmy audytorskiej oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem. Komitet Audytu nie wprowadził w 2018 roku zmian do wyżej wymienionych polityk.

Firma audytująca sprawozdania finansowe Spółki w 2018 roku (KPFK Dr Piotr Rojek) złożyła Komitetowi Audytu pisemne oświadczenia z dnia 29 marca 2018 roku, potwierdzające spełnienie wymogów bezstronności i niezależności określonych w ustawie o rachunkowości:

- oświadczenie o niezależności członków zespołu realizującego czynności rewizji finansowej oraz podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- informację w zakresie świadczonych na rzecz jednostki usług poza wykonywanymi czynnościami rewizji.

Komitet Wynagrodzeń

Na pierwszym posiedzeniu Rady Nadzorczej w 2018 roku, tj. dnia 8 lutego 2018 roku członkowie Komitetu złożyli rezygnacje z pełnionych funkcji i tym samym Komitet formalnie zakończył swoją działalność.

W okresie od 01.01.2018 do 08.02.2018 Komitet nie podejmował żadnych prac, a jego członkami w tym czasie byli:

- 1) Pan Bogusław Pilszczek - Przewodniczący KW
- 2) Pani Bożena Ciupińska - Członek KW
- 3) Pan Jacek Wysocki – Członek KW

Zarząd

Kompetencje i zasady pracy Zarządu ES-SYSTEM S.A. określone zostały w następujących dokumentach:

- Statut Spółki - (art. 14-17)
- Regulamin Zarządu
- Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW

Regulamin i statut dostępne są na stronie www.essystem.pl w dziale Relacje Inwestorskie / O nas / Dokumenty Spółki.

Skład Zarządu ES-SYSTEM S.A. w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku przedstawiał się następująco:

| Imię i Nazwisko | Funkcja | Okres sprawowania funkcji w 2018 r. |
|-----------------|--|-------------------------------------|
| Rafał Gawrylak | Prezes Zarządu | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Waldemar Pilch | Wiceprezes Zarządu ds. rozwoju biznesu | 01.01.2018 - 31.12.2018 |

Na dzień 31.12.2018:

- Udział kobiet - 0 osób
- Udział mężczyzn - 2 osoby

Do zakresu działania Zarządu należy kierowanie bieżącą działalnością Spółki, reprezentowanie jej na zewnątrz oraz ogół czynności nie zastrzeżonych dla innych organów Spółki.

Podział zadań i odpowiedzialności pomiędzy poszczególnych członków Zarządu, zgodnie z wymogami Dobrych Praktyk 2016, opublikowany jest na stronie www.essystem.pl, w lokalizacji Relacje Inwestorskie / O nas / Władze

Członkowie Zarządu reprezentują wysokie kwalifikacje i doświadczenie w branży oświateniowej, na rynku inwestycyjnym, w działalności marketingowej oraz międzynarodowej. Pełnienie funkcji w Zarządzie ES-SYSTEM S.A. stanowi główny obszar aktywności zawodowej jego członków. Równocześnie członkowie Zarządu ES-SYSTEM S.A. nie zasiadają w zarządach i radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej ES-SYSTEM. Stanowi to spełnienie wymogów rekomendacji i zasad szczegółowych II.R.1, II.R.2, II.R.3., II.Z.2.

Realizując zasadę IV.Z.11 dotyczącą uczestnictwa członków Zarządu w obradach WZ, członkowie Zarządu ES-SYSTEM S.A. byli obecni na Walnym Zgromadzeniu, które miało miejsce 17 maja 2018 roku, w pełnym składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania. Zarząd zaprezentował uczestnikom WZ wyniki finansowe oraz istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym zgodnie z zasadą IV.Z.12.

Posiedzenia zwoływane są przez Prezesa Zarządu. Prezes Zarządu może z własnej inicjatywy lub na wniosek innego Członka Zarządu zwołać posiedzenie Zarządu dla rozpatrzenia spraw pilnych. Posiedzenie Zarządu jest także zwoływane na pisemny wniosek Rady Nadzorczej Spółki. Wykonując swoje zadania Zarząd podejmuje uchwały, wydaje zarządzenia, instrukcje, regulaminy i dokonuje innych stosownych czynności.

Zarząd Spółki dokłada szczególnej staranności w budowaniu relacji z akcjonariuszami i inwestorami w oparciu o otwartość, wzajemny szacunek i zaufanie. Regularnie uczestniczy w spotkaniach z inwestorami. Na bieżąco informuje akcjonariuszy o sytuacji w Spółce. Wszystkie ważne decyzje w Spółce są konsultowane z członkami Rady Nadzorczej. Nadrzędną zasadą, którą kierują się władze Spółki przy podejmowaniu decyzji strategicznych jest budowanie wartości firmy dla akcjonariuszy.

2. Polityka wynagrodzeń funkcjonująca w ES-SYSTEM S.A.

4 stycznia 2016 roku Zarząd ES-SYSTEM S.A., działając zgodnie z rekomendacjami i zasadami szczegółowymi zawartymi w rozdziale VI. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW (DPSN 2016), przyjął *Politykę wynagrodzeń w ES-SYSTEM S.A.*

Motywacyjny system wynagrodzeń dla pracowników oraz kadry menedżerskiej składa się z części stałej (wynagrodzenia zasadnicze) oraz zmiennej (obejmującej premie miesięczne, roczne oraz nagrody uznaniowe) jak również z elementów świadczeń pozapłacowych.

Wynagrodzenie zasadnicze jest związane z zajmowanym stanowiskiem w strukturze firmy oraz indywidualnymi kompetencjami, posiadaną wiedzą oraz doświadczeniem zawodowym. Część zmienna (premiowa) wynagrodzenia pracowników i kadry menedżerskiej określana jest indywidualnie na podstawie miesięcznych przychodów zrealizowanych przez Spółkę oraz stopnia realizowanych celów i zadań operacyjnych, jak również realizacji celów indywidualnych.

Całkowite wynagrodzenia na poszczególnych stanowiskach mają swoje odzwierciedlenie w płacach oferowanych zarówno na rynku polskim jak i w poszczególnych regionach kraju.

W ramach corocznego przeglądu wynagrodzeń dokonuje się oceny rocznej pracowników, w której podsumowywany jest całokształt pracy w danym roku. Ocena pracowników jest systematyczna i pozwala na wskazanie obszarów będących mocnymi stronami oraz tych, które wymagają dalszego rozwoju. Ocena roczna obejmuje przede wszystkim podsumowanie realizacji celów indywidualnych oraz określenie postaw i zaangażowania pracownika w całym roku pracy. Wyniki oceny indywidualnej są podstawą do zmian wynagrodzenia, przesunięć pomiędzy stanowiskami oraz awansu. W wyniku oceny rocznej w 2018 roku zostało przeprowadzonych 34 awansów versus 14 awansów w 2017 roku, obejmujących awanse na stanowiska wyższe, jak również równoległe o innym profilu zawodowym.

ES-SYSTEM S.A. zapewnia swoim pracownikom świadczenia pozapłacowe takie jak prywatna opieka medyczna, uczestnictwo w rekreacji oraz zajęciach sportowych. Pracownicy mają możliwość korzystania z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, w ramach którego oferowane są pożyczki na cele mieszkaniowe, a także mogą również w sytuacjach losowych skorzystać z systemu zapomóg.

Kluczowym menedżerom Spółki przysługuje dodatkowo prawo do korzystania z samochodu służbowego.

W Spółce nie mają zastosowania motywacyjne programy pracownicze oparte na instrumentach finansowych powiązanych z akcjami Spółki.

Polityka wynagrodzeń w 2018 roku nie była zmieniana.

2.1. Polityka wynagrodzeń dla członków Zarządu

Zgodnie ze statutem Spółki, ustalenie warunków umów oraz wysokości wynagrodzeń dla Prezesa Zarządu, Wiceprezesa Zarządu i Członków Zarządu należy do kompetencji Rady Nadzorczej.

Na wynagrodzenia Zarządu składa się część stała (wynagrodzenie zasadnicze) oraz część zmienna premiowa. Część zmienna premiowa ustalana jest w oparciu o bieżące miesięczne wyniki Spółki w odniesieniu do przychodów oraz zysku. W 2018 roku wynagrodzenie premiowe (bez nagród z zysku) Zarządu stanowiło do 25% całkowitego wynagrodzenia.

Rada Nadzorcza może corocznie uchylać nagrodę z zysku przeznaczoną dla członków Zarządu biorąc w szczególności pod uwagę: osiągnięty wynik finansowy netto przez GK, jak również wkład pracy oraz stopień realizacji celów strategicznych Spółki. Rada Nadzorcza podejmuje taką decyzję po zatwierdzeniu wyniku finansowego.

Rada Nadzorcza może przyznawać członkom Zarządu inne nagrody i bonusy finansowe lub pozafinansowe pod warunkiem, że pozostają w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki.

Świadczenia pozapłacowe w 2018 roku obejmowały prywatną opiekę medyczną oraz samochody służbowe.

Poza opisanymi powyżej nie istnieją programy motywacyjne lub premiowe oparte na kapitale Emitenta.

Wynagrodzenia członków Zarządu wypłacone w roku 2018 (w zł)

| Członek Zarządu | Stanowisko | Wynagrodzenie zasadnicze | Premie | Nagrody z zysku | Pozostałe świadczenia | Razem |
|-----------------|--|--------------------------|---------|-----------------|-----------------------|---------|
| Gawrylak Rafał | Prezes Zarządu | 434 610 | 102 912 | 70 245 | 14 233 | 622 000 |
| | Prezes Zarządu ES-SYSTEM NT Sp. z o.o. | 13 200 | 0 | 0 | 122 400 | 135 600 |
| Pilch Waldemar | Wiceprezes Zarządu ds. rozwoju biznesu | 426 343 | 206 464 | 70 245 | 19 039 | 722 091 |

W powyższej tabeli nie zaprezentowano składek na ubezpieczenie społeczne w części pokrywanej przez pracodawcę. Członkowie Zarządu nie otrzymali w 2018 roku wynagrodzenia z tytułu zasiadania w organach nadzorczych spółek zależnych.

2.2. Polityka wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej

Zgodnie ze Statutem ustalenie zasad i wysokości wynagradzania członków Rady Nadzorczej należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Spółki. Zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 maja 2018 roku kwota miesięcznego wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej ustalona została w następujący sposób:

- przewodniczący Rady Nadzorczej - 10 000,00 zł
- członkowie Rady Nadzorczej pełniący funkcje przewodniczących komitetów działających w ramach Rady Nadzorczej - 5.000,00 zł
- członkowie Rady Nadzorczej nie będący Przewodniczącym Rady lub jej Komitetów – 3.000,00

Członkowie Rady Nadzorczej mogą zasiadać w organach nadzorczych spółek zależnych i pobierać z tego tytułu wynagrodzenie.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą być zatrudnieni przez Spółkę w charakterze doradców w zakresie posiadanych kompetencji. Wynagrodzenie doradców jest powiązane z wynikami Spółki w odniesieniu do osiąganych przychodów i zysków Spółki. Struktura wynagrodzenia jest w równowadze pomiędzy składnikami stałymi i zmiennymi.

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej nie są powiązane z wynikami osiąganymi przez Spółkę, z wyjątkiem sytuacji kiedy członek Rady Nadzorczej jest równocześnie doradcą w Spółce.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej w roku 2018 (w zł)

| Członek Rady Nadzorczej | Funkcja | Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej | Wynagrodzenie Doradcy Zarządu | Pozostałe świadczenia w GK | RAZEM |
|-------------------------|---|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------|
| Bożena Ciupińska | Przewodnicząca Rady Nadzorczej | 88 387 | 545 460 | 0 | 633 847 |
| Leszek Ciupiński | Członek RN | 13 645 | 0 | 0 | 13 645 |
| | Członek RN | 36 192 | 545 444 | 0 | 581 636 |
| Jacek Wysocki | Członek RN ES-SYSTEM Wilkasy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Członek RN - Przewodniczący Komitetu Audytu | 55 484 | 0 | 0 | 55 484 |
| Arkadiusz Chojnacki | | | | | |
| Radosław Wojciechowski | Członek RN | 36 000 | 0 | 482 238 | 518 238 |
| | Członek RN - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Wynagrodzeń | 36 679 | 12 000 | 586 700 | 635 379 |
| Bogusław Pilszczek | Członek RN ES-SYSTEM Wilkasy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Paweł Jaguś | Członek RN | 36 000 | 0 | 0 | 36 000 |
| Michał Gargul | Członek RN | 22 452 | 0 | 0 | 22 452 |

2.3. Ocena Polityki wynagrodzeń w ES-SYSTEM S.A.

Polityka wynagradzania różnicuje poziom wynagrodzenia w zależności od zajmowanego stanowiska, efektów pracy i posiadanych kompetencji.

Polityka oparta na części stałej i zmiennej zapewnia elastyczność i dostosowanie do potrzeb realizacji strategii Spółki oraz celów krótko i średniookresowych.

System wynagrodzeń zapewnia wsparcie realizacji celów biznesowych zarówno wśród kadry menedżerskiej jak i poprzez kaskadowanie celów przez wszystkich pracowników. System uwzględnia także takie kwestie jak potrzebę uznania, rozwoju kariery oraz warunków pracy.

System świadczeń pracowniczych wspiera budowanie kultury organizacyjnej opartej na lojalności i zaufaniu.

3. Polityka sponsoringu i działalności charytatywnej w ES-SYSTEM S.A.

Spółka ES-SYSTEM w swych działaniach przestrzega zasad ładu korporacyjnego, transparentności oraz wykazuje szczególną dbałość w tworzeniu wartości dodanej dla Akcjonariuszy. Dokłada wszelkich starań, aby zapewnić najwyższą jakość obsługi klienta. Jej działaniom w sposób szczególny przyświeca także troska o najbliższe otoczenie społeczne, środowisko i szerzenie dobrych praktyk z zakresu oszczędzania energii.

4 stycznia 2016 roku Zarząd ES-SYSTEM S.A., działając zgodnie z rekomendacją zawartą w rozdziale I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW (DPSN 2016), przyjął *Politykę sponsoringu i działalności charytatywnej w ES-SYSTEM S.A.*, która zawiera następujące zapisy:

1. Spółka wspiera stowarzyszenia, fundacje i akcje, których celem jest prowadzenie działalności charytatywnej.
2. Spółka angażuje się przedsięwzięcia sponsorskie, o ile w ocenie Zarządu taka aktywność ma pozytywny wpływ na prowadzoną działalność oraz na postrzeganie Spółki jako lidera w branży oświatleniowej albo na pozytywne postrzeganie Spółki przez jej partnerów lub klientów.
3. Pozytywny wpływ na postrzeganie Spółki może mieć charakter wymierny jak i niewymierny. Charakter wymierny będzie mieć wówczas, gdy w prosty sposób da się określić wpływ działalności sponsorskiej na osiągnięcie postawionych celów, w szczególności ekonomicznych (np. wzrost przychodów).
4. Charakter niewymierny będzie mieć wówczas, gdy nie ma możliwości określenia wpływu tej działalności na osiągnięcie postawionych celów, ale z ogółu okoliczności można wywieść zbudowanie pozytywnego wizerunku Spółki w grupie docelowych partnerów lub klientów.
5. Spółka angażuje się w takie przedsięwzięcia charytatywne, które w ocenie Zarządu zasługują na wsparcie, ze względu na szczególne potrzeby beneficjentów tej działalności albo szczególną rolę organizacji działających w sferze NGO.
6. Zarówno działalność charytatywna jak i sponsorska powinna uwzględniać aktualne możliwości finansowe Spółki, a zobowiązania z tego tytułu nie powinny przekraczać w roku obrotowym 0,03% przychodów Spółki za poprzedni rok obrotowy.
7. Przeznaczanie kwot, o których mowa powyżej, powinno odbywać się na posiedzeniach Zarządu, uchwałą przyjętą zwykłą większością głosów.
8. Zmiany w zakresie wydatkowania środków mogą wynikać z bieżącej sytuacji Spółki lub potrzeb rynkowych (w przypadku działalności sponsorskiej).

Polityka ta wynika z dotychczasowych praktyk i doświadczeń. Niezależnie od faktu przyjęcia dokumentu z początkiem 2016 roku, ES-SYSTEM od wielu lat angażuje się w pomoc społeczną, wspierając różnorodne Fundacje, Stowarzyszenia i Organizacje Pożytku Publicznego.

Zgodnie z zasadami zdefiniowanymi w Polityce, w 2018 roku Spółka wsparła poniższe wydarzenia i instytucje:

- Sponsoring świątecznych teatryków dla dzieci w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. Św. Ludwika w Krakowie, organizowanych przez: Prekursor Artystyczny i Teatr Za Jeden Uśmiech
- Sponsoring wystawy „x/30 Przegląd stanu zaawansowania” w Galerii Architektury GAGA przy Fundacji Aktywnych Obywateli im. Józefa Dietla w Krakowie
- Wsparcie finansowe działalności statutowej Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej w Małopolsce
- Sponsoring Międzynarodowego Festiwalu Filmowego „Nowa Ziemia” organizowanego przez Alive Today Foundation

Wsparcie powyższych instytucji miało zarówno charakter finansowy jak i rzeczowy w postaci opraw.

Jako lider branży oświatleniowej w Polsce, Spółka ES-SYSTEM nie zapomina o inicjatywach wspierających rozwój i szerzenie najwyższych standardów biznesowych na rynku. Aktywnie wspiera podmioty odpowiedzialne za propagowanie odważnej i odpowiedzialnej twórczości architektonicznej wynikającej z przemyślanej współpracy profesjonalistów z różnych dziedzin. Dlatego w 2018 roku wsparła finansowo:

- Sponsoring Strefy Debiutów przy Forum Designu w Krakowie
- Sponsoring Wieczorów z Architekturą organizowanych przez Arch_event
- 3. Festiwal Architektury i Budownictwa w Warszawie organizowanego przez Eurobuild CEE

Natomiast w ramach propagowania kultury polskiej Spółka była po raz kolejny sponsorem 8. Festiwalu Muzyki Polskiej w Moskwie, organizowanego przez Krakowskie Towarzystwo Przemysłowe.

Łączna kwota wsparcia osiągnęła na koniec 2018 roku wskaźnik 0,03% przychodów Spółki za 2017 rok.

Polityka sponsoringu i działalności charytatywnej nie była zmieniana w 2018 roku.

4. Polityka różnorodności w ES-SYSTEM S.A.

4 stycznia 2016 roku Zarząd ES-SYSTEM S.A., działając zgodnie z zasadą szczegółową zawartą w rozdziale I.Z.1.15. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW (DPSN 2016), przyjął *Politykę różnorodności w ES-SYSTEM S.A.*

Zawiera ona następujące zapisy:

Spółka ES-SYSTEM ma świadomość wszelkich aspektów, którymi pracownicy różnią się między sobą – zarówno tych widocznych jak wiek, płeć, rasa, jak również osobowościowych tj. wykształcenie, wiedza, doświadczenie, umiejętności, kompetencje, przekonania, system wartości.

Spółka ES-SYSTEM dostrzega i równocześnie wzmacnia możliwość najlepszego wykorzystania obecnego i przyszłego kapitału ludzkiego, polegającą na doskonaleniu wszystkich kompetencji oraz zdolności posiadanych przez pracowników.

Polityka różnorodności jest istotnym elementem tworzenia kultury organizacyjnej opartej na wzajemnym szacunku i zaufaniu, wspólnym kreowaniu wizji i rozwoju firmy oraz promującej nowoczesne przywództwo.

Polityka różnorodności w ES-SYSTEM obejmuje kreowanie zespołów pracowników o wielowymiarowej strukturze, a także pozyskiwanie talentów z rynku pracy.

Realizacja polityki różnorodności w ES-SYSTEM odbywa się poprzez:

- ⇒ skuteczne wdrażanie procedur antydyskryminacyjnych jak również promowanie postaw i zachowań wśród pracowników, zapobiegających wszelkim przejawom dyskryminacji oraz przemocy czy mobbingu
- ⇒ wspieranie rozwoju wszystkich pracowników niezależnie od ich cech oraz zapewnianie równego dostępu do stanowisk menadżerskich, szkoleń i warsztatów rozwoju osobistego
- ⇒ umożliwianie pracownikom zachowania równowagi w życiu zawodowym i rodzinnym, wspieranie rodziców poprzez odpowiednie dopasowanie ich rozkładu czasu pracy

Polityka różnorodności inspirowa pracowników ES-SYSTEM do wykorzystania ich wiedzy, umiejętności i doświadczenia. Pozwala na przełamywanie utartych schematów myślowych, rutynowych działań i procedur, a także stwarza pracownikom większe szanse na wypracowanie innowacyjnych rozwiązań i doskonalenie kluczowych kompetencji.

Obejmuje pracowników na wszystkich stanowiskach i poziomach zarządzania.

Zasady równego traktowania pracowników, równego dostępu do szkoleń, awansów i rozwoju zawodowego zawiera również Kodeks Etyczny, obowiązujący w Spółce od 24 czerwca 2008 roku.

Realizacja polityki różnorodności w 2018 roku

1. W obszarze zatrudnienia i budowania różnorodnych zespołów prezentuje poniższa tabela

| | 2017 | 2018 |
|-------------------------------------|------|------|
| Liczba zatrudnionych na koniec roku | 282 | 301 |
| % kobiet | 27% | 31% |
| liczba zatrudnionych obcokrajowców | 5 | 7 |
| % niepełnosprawnych | 2% | 3% |

2. W obszarze równego dostępu do stanowisk menadżerskich prezentuje poniższa tabela

| | 2017 | 2018 |
|---|------|------|
| Udział kobiet na stanowiskach najwyższej kadry kierowniczej | 23% | 21% |
| Udział kobiet na stanowiskach średniej kadry kierowniczej | 32% | 41% |

Powyższy udział kobiet w ogólnym zatrudnieniu i na stanowiskach menadżerskich wynika ze specyfiki branży elektrotechniczno-budowlanej, odnotowano wzrost w obszarze średniej kadry kierowniczej r/r, który jest efektem ogólnego trendu wzrastającej liczby kobiet z wyższym wykształceniem inżynierskim.

3. W obszarze budowania zespołów o strukturach wielowymiarowych

Spółka dąży do stworzenia zespołów wielowymiarowych, złożonych zarówno z kobiet jak i mężczyzn, oraz różnorodnych pod względem wieku i stażu.

W 2018 roku, w 100% zespołów pracowała co najmniej jedna kobieta. Strukturę wiekową pracowników prezentuje poniższa tabela.

| | 2017 | 2018 |
|--------------------------------|------|------|
| Pracownicy poniżej 30 r. życia | 17% | 22% |
| Kobiety poniżej 30 r. życia | 40% | 43% |
| Pracownicy powyżej 50 r życia | 20% | 18% |
| Kobiety powyżej 50 r życia | 22% | 19% |

4. W obszarze szkoleń i rozwoju

Spółka realizuje programy szkoleniowe dla młodych pracowników rozpoczynających karierę (szkolenia adaptacyjne, organizowane dla pracowników nowozatrudnionych lub ze stażem krótszym niż 1 rok).

W zakresie rozwijania kompetencji pracowników Spółka prowadzi regularne szkolenia oraz warsztaty, które są dostępne dla wszystkich pracowników zgodnie z ich ścieżką kariery.

W 2018 roku zorganizowane zostały dla pracowników szkolenia lub warsztaty. Spółka zapewnia pracownikom udział w targach i konferencjach branżowych zgodnie z ich profilem zawodowym.

Tabela prezentuje porównanie r/r

| | 2017 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| | ilość uczestników | ilość uczestników |
| Program adaptacyjny - pracownicy zatrudnieni do 1 roku | 40 | 55 |
| Ilość staży /praktyk studenckich | 24 | 27 |
| % kobiet uczestniczących w stażach studenckich | 54% | 37% |
| Szkolenia podnoszące kompetencje pracowników | 143 | 148 |
| | ilość osobogodzin | ilość osobogodzin |
| Szkolenia kompetencyjne | 1244 | 1369 |

W zakresie zachowania równowagi w życiu osobistym i zawodowym pracownicy mogli korzystać z elastycznego czasu pracy dopasowanego do indywidualnej sytuacji rodzinnej. Spółka umożliwia również pracę zdalną zwłaszcza w przypadku młodych rodziców jak również w przypadku pracowników studiujących.

Wprowadzona w 2015 roku procedura antymobbingowa nie miała rzeczywistego zastosowania dzięki kulturze organizacyjnej promującej szacunek dla współpracowników.

Polityka różnorodności nie była zmieniana w 2018 roku.