

## **Komisja Nadzoru Finansowego**

### **Raport bieżący nr 15/2008 – Oświadczenie dotyczące przestrzegania zasad ładu korporacyjnego**

#### *Inne uregulowania*

W związku z wejściem w życie zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki w Spółkach Notowanych na GPW”, zarząd Asseco Slovakia, a.s. informuje iż nie stosuje ili stosuje w ograniczonym zakresie tj następujących zasad ładu korporacyjnego:

- |          |  |   |
|----------|--|---|
| II.1.11. | Zasada<br>Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki.  | Komentarz Asseco Slovakia, a.s.<br>Spółka stosuje ww. zasadę w ograniczonym zakresie tj. Spółka publikuje informacje o akcjonariuszach reprezentujących nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki w formie raportu bieżącego. Informacje dotyczące stanu posiadania akcji spółki przez członków jej Zarządu oraz Rady Nadzorczej są częścią raportów okresowych.   |
| II. 3.   | Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym zwraca się do rady nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. | Spółka stosuje ww. zasady zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki. Do Kompetencje Rady Nadzorczej m.i. należa wyrażanie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką a członkami Zarządu Spółki, Rady Nadzorczej Spółki, akcjonariuszami Spółki lub podmiotami powiązanymi ze Spółką lub też podmiotami powiązanymi kapitałowo lub personalnie z członkami Zarządu Spółki, członkami Rady Nadzorczej Spółki lub akcjonariuszami Spółki. |
| II.7     | Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia tak, aby umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.  | Spółka nie stosuje ww. zasady. Jesteśmy spółką zarejestrowaną na Słowacji, nasze walne zgromadzenie odbywa się na Słowacji. Możliwość uczestniczenia niektórych z naszych polskich akcjonariuszy może być ograniczona. W celu ułatwienia udziału naszym   |

- akcjonariuszom planujemy organizowanie we właściwym miejscu i czasie w Polsce spotkań poprzedzających walne zgromadzenie, gdzie wszyscy akcjonariusze będą mieli możliwość zarejestrowania się, przedyskutowania tematów, które mają być przedmiotem walnego zgromadzenia i udzielenia pełnomocnictw osobą wydelegowanym przez nas na te spotkania.
- III.1.1) Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki.
- III.4. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek rady nadzorczej powinien poinformować radę nadzorczą i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.
- III.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
- Spółka stosuje ww. zasadę w ograniczonym zakresie tj raport roczny podpisywany przez Radę Dyrektorów zawierają stosowne informacje dotyczące oceny sytuacji spółki.
- Spółka stosuje ww. zasadę w ograniczonym zakresie tj Nasz główny akcjonariusz Asseco Poland jest uprawniony do wyboru trzech z pięciu członków rady nadzorczej. Asseco Poland ma bardzo podobny profil działalności i potencjalne przyjęcie niniejszej zasady mogłoby być niemożliwe albo mogłoby skomplikować działania rady nadzorczej.
- Spółka stosuje ww. zasadę w ograniczonym zakresie tj Nasz główny akcjonariusz Asseco Poland jest uprawniony do wyboru trzech z pięciu członków rady nadzorczej. Jeden z członków Rady Nadzorczej jest powoływany przez pracowników spółki. Z tego powodu Zarząd nie jest w stanie zapewnić przestrzegania tej zasady.

mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

- III.8 W ramach rady nadzorczej powinien funkcjonować co najmniej komitet audytu. W skład tego komitetu powinien wchodzić co najmniej jeden członek niezależny od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką, posiadający kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów. W spółkach, w których rada nadzorcza składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków, zadania komitetu mogą być wykonywane przez radę nadzorczą.
- 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 (...)*.
- IV.6 Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczególnego uzasadnienia.
- Spółka stosuje ww. zasadę w ograniczonym zakresie tj zgodnie z pkt. 431/2002 Ustawy o Rachunkowości obowiązującej w Słowacji, funkcję Komitetu Audytu pełni Rada Nadzorcza spółki.
- Spółka stosuje ww. zasadę w ograniczonym zakresie tj Rada Nadzorcza spółki będzie działać w oparciu o prawo Republiki Słowackiej.
- Spółka działa w oparciu o regulacje obowiązujące w Republice Słowacji oraz jako spółka notowana na GPW jest zobligowana od przestrzegania regulacji obowiązujących w Polsce.
- W przypadku wypłaty dywidendy, spółka musi dostosować sposób wypłaty do obu systemów. Z tego powodu okres pomiędzy dniem ustalenia prawa do dywidendy a dniem wypłaty dywidendy może być nieco dłuższy.