

**Informacja i sprawozdanie Rady Nadzorczej  
na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy  
FERRO SA  
z działalności w 2017 r.**

**I. Informacje ogólne**

Ferro SA z siedzibą w Skawinie, ul. Przemysłowa 7, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000289768, NIP 944 20 51 648, powstała 1 października 2007 r. z przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą FERRO Spółka z o.o. (dalej: „Spółka”).

Zgodnie z pkt 9.4 oraz 9.5 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż 5 (pięciu) i nie więcej niż 7 (siedmiu) członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie, powoływanych na wspólną kadencję. Kadencja członków Rady Nadzorczej Spółki trwa trzy lata.

**II. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Stosowany system kontroli wewnętrznej i zarządzania oraz nadzoru zgodności działalności z prawem zawiera szereg rozwiązań organizacyjnych i proceduralnych, których celem jest zapewnienie skutecznej i efektywnej kontroli oraz identyfikacji i eliminacji potencjalnych ryzyk.

Przyjęte rozwiązania opierają się na strukturze organizacyjnej Spółki, polityce rachunkowości oraz w zakresach obowiązków pracowników w działach finansowo-księgowych i kontroli.

W spółce wdrożony został międzynarodowy standard funkcjonowania przedsiębiorstwa — zarządzania jakością potwierdzony certyfikatem ISO 9001:2008. Cele i zadania dotyczące jakości dla odpowiednich funkcji i szczebli przedsiębiorstwa są ustanawiane, przeglądane i rozliczane podczas okresowych przeglądów systemu zarządzania. Spółka spełnia podstawowe działania związane z funkcjonowaniem systemu zarządzania jakością: powołany został Pełnomocnik ds. Systemu Jakości, zidentyfikowano i zanalizowano procesy realizowane w firmie, opracowano i wdrożono dokumentację systemu zarządzania jakością (procedury, formularze, księga jakości), przeprowadzane są audyty wewnętrzne określające stan systemu, podejmowane są działania korygujące i naprawcze, zarząd, personel kierowniczy i pracownicy podlegają cyklom szkoleń.

Ferro S.A. sporządza sprawozdania finansowe w oparciu o obowiązujące w tym zakresie przepisy prawa powszechnie obowiązującego oraz regulacje wewnętrzne.

Stosowany system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych zawiera szereg rozwiązań organizacyjnych i proceduralnych, których celem jest zapewnienie w skutecznej i efektywnej kontroli oraz identyfikacji i eliminacji potencjalnych ryzyk.

Przyjęte rozwiązania opierają się na strukturze organizacyjnej Spółki, polityce rachunkowości oraz w zakresach obowiązków pracowników w działach finansowo-księgowych.

Stosowane i udokumentowane zasady polityki rachunkowości obejmują w szczególności: zakładowy plan kont, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, zasad przeprowadzania inwentaryzacji.

Przyjęta polityka rachunkowości odpowiada wymaganiom określonym w ustawie o rachunkowości i rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych oraz obowiązujących zasad określonych w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej. Spółka na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy odnoszące się do wymogów sprawozdawczości, przygotowując się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem.

W celu potwierdzenia zgodności danych zawartych w sprawozdaniu finansowym ze stanem faktycznym i zapisami w księgach rachunkowych Spółki, sprawozdanie poddawane jest badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta, który wydaje opinie w tym przedmiocie.

Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza Ferro S.A.

W Spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego.

Wyodrębnienie jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za system kontroli wewnętrznej, zarządzanie ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar i rodzaj prowadzonej przez Spółkę działalności.

Rada Nadzorcza uznaje iż w chwili obecnej nie jest konieczne powołanie wyodrębnionej organizacyjnie komórki audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza wzmocniła w 2017 r. swoje narzędzia kontroli nad działalnością Spółki w zakresie oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym zwłaszcza dotyczących raportowania finansowego i działalności operacyjnej poprzez powołanie w maju 2017 r. Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza przyjęła przedłożone przez Zarząd informacje o wynikach Spółki oraz grupy kapitałowej Spółki.

Przychody ze sprzedaży grupy kapitałowej Spółki zrealizowane w 2017 r. wyniosły 364 679,3 tys. zł i były wyższe o 9,7 % w stosunku do roku 2016. Zysk z działalności operacyjnej w 2017 r. wyniósł 47 747,6 tys. zł, co oznacza wzrost o 16,1 % w stosunku do roku 2016. Zysk netto grupy kapitałowej Spółki za 2017 r. osiągnął wartość 11 064,0 tys. zł, co oznacza spadek o 62% w stosunku do wyniku wypracowanego w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Przychody ze sprzedaży Spółki zrealizowane w 2017 r. wyniosły 218 134,1 tys. zł i były wyższe o 11,6 % w stosunku do analogicznego okresu 2016 r. Zysk z działalności operacyjnej w 2017 r. wyniósł 13 889,9 tys. zł, co oznacza wzrost o 38,9 % w stosunku do 2016 r. Strata netto Spółki za 2017 r. wyniosła 2 489,8 tys. zł.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wyniki zarówno Spółki, jak i jej grupy kapitałowej. Sytuację finansową Spółki jest w ocenie Rady Nadzorczej bardzo dobra. Aktywność rynkowa w połączeniu z dyscypliną kosztową pozwoliła Spółce utrzymać marże mimo niesprzyjającego otoczenia rynkowego oraz uzyskać dobrą dynamikę wzrostu w szczególności na poziomie przychodów i zysku operacyjnego. W zakresie zysku netto wpływ na wyniki miał otrzymany w marcu 2018 r. wynik kontroli celno-skarbowej kwestionujący rozliczenia przez Spółkę transakcji podwyższenia kapitału zakładowego Novaservis spol. S.r.o., które miało miejsce w 2012 r., w związku z którym Spółka może być

zobowiązana do zapłaty podatku dochodowego w kwocie 19,25 mln zł wraz z odsetkami oszacowanymi wg. stanu na koniec 2017 roku na ok. 7,95 mln zł.

### **III. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej**

Na dzień 1 stycznia 2017 r. skład Rady Nadzorczej Ferro S.A. przedstawiał się następująco:

- Jacek Osowski — Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jan Woźniak - Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Napiórkowski - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Kaczmarek - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Tomasik - Członek Rady Nadzorczej

W trakcie roku obrotowego 2017 wystąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Ferro S.A.

W dniu 26 maja 2017 r. Pan Jacek Tomasik złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 1 czerwca 2017 r.

W okresie od 1 czerwca 2017 do 19 czerwca 2017 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Jacek Osowski — Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jan Woźniak - Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Napiórkowski - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Kaczmarek - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 20 czerwca 2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało Pana Andrzeja Sołdka do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

W okresie od 20 czerwca 2017 do 31 grudnia 2017 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Jacek Osowski — Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jan Woźniak - Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Napiórkowski - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Kaczmarek - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Sołdek - Członek Rady Nadzorczej

Na dzień 31 grudnia 2017 r. skład Rady Nadzorczej Ferro S.A. przedstawiał się następująco:

- Jacek Osowski — Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jan Woźniak - Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Napiórkowski - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Kaczmarek - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Sołdek - Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie ze złożonymi przez Członków Rady Nadzorczej oświadczeniami: Jacek Osowski, Jan Woźniak, Wojciech Napiórkowski, Piotr Kaczmarek, oraz Andrzej Sołdek spełniali kryterium niezależności.

### Zarząd Spółki

Na dzień 1 stycznia 2017 r. skład Zarządu Ferro S.A. przedstawiał się następująco:

- Aneta Raczek — Prezes Zarządu

- Artur Depta — Wiceprezes Zarządu
- Zbigniew Gonsior — Wiceprezes Zarządu

W dniu 1 marca 2017 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Artura Białonia do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki.

W okresie od 1 marca 2017 do 31 maja 2017 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Aneta Raczek — Prezes Zarządu
- Artur Depta — Wiceprezes Zarządu
- Zbigniew Gonsior — Wiceprezes Zarządu
- Artur Białon — Wiceprezes Zarządu,

W dniu 31 maja 2017 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Vladimira Sild do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki.

W okresie od 31 maja 2017 do 6 grudnia 2017 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Aneta Raczek — Prezes Zarządu
- Artur Depta — Wiceprezes Zarządu
- Zbigniew Gonsior — Wiceprezes Zarządu
- Artur Białon — Wiceprezes Zarządu
- Vladimir Sild — Wiceprezes Zarządu

W dniu 6 grudnia 2017 r. Członek Zarządu Spółki, Pan Artur Białon złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki.

W okresie od 6 grudnia 2017 do 31 grudnia 2017 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Aneta Raczek — Prezes Zarządu
- Artur Depta — Wiceprezes Zarządu
- Zbigniew Gonsior — Wiceprezes Zarządu
- Vladimir Sild — Wiceprezes Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2017 r. skład Zarządu Ferro S.A. przedstawiał się następująco:

- Aneta Raczek — Prezes Zarządu
- Artur Depta — Wiceprezes Zarządu
- Zbigniew Gonsior — Wiceprezes Zarządu
- Vladimir Sild — Wiceprezes Zarządu

Uchwałą z dnia 6 grudnia 2017r. Rada Nadzorcza FERRO SA ustaliła, iż w aktualnej kadencji Zarząd liczy 4 (czterech) członków

W dniu 31 maja 2017 r., działająca na podstawie Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089) (dalej: „**Ustawa o biegłych**”) oraz w oparciu o pkt 9.13 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę, na mocy której powołała Komitet Audytu. Do składu Komitetu Audytu Rada Nadzorcza powołała następujące osoby:

- Pana Jana Woźniaka – Przewodniczącego Komitetu Audytu;
- Pana Wojciecha Napiórkowskiego – Członka Komitetu Audytu;
- Pana Piotra Kaczmarka – Członka Komitetu Audytu.

Członkowie Komitetu spełniają wymagania wskazane w Ustawie dla członków Komitetu Audytu.

#### **IV. Informacje o działalności Rady Nadzorczej**

Zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych i postanowieniami Statutu Rada Nadzorcza wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej przejawach oraz sprawowała faktyczną i finansową kontrolę działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. W celu wywiązywania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki, odbywała posiedzenia, prowadziła telekonferencje oraz wymianę informacji w trybie elektronicznym.

W kręgu zainteresowania Rady Nadzorczej pozostawały w szczególności inwestycje planowane przez Spółkę, rozwój struktury organizacyjnej, plany finansowe i strategia Spółki. Rada Nadzorcza realizowała również zadania związane ze wsparciem komunikacji z inwestorami Spółki służąc Zarządowi Spółki głosem doradczym, co było możliwe dzięki wykorzystaniu doświadczenia zawodowego członków Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza odbywała cykliczne posiedzenia, na których podejmowano uchwały w zakresie wniosków Zarządu.

W roku 2017 Rada odbyła 7 posiedzeń, których przedmiotem w szczególności było:

- współdziałanie i podejmowanie uchwał zgodnie z ustawą Kodeks Spółek Handlowych i statutem Spółki oraz innymi regulacjami prawnymi;
- analizowanie bieżących wyników finansowych Spółki w poszczególnych miesiącach i kwartałach;
- zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki;
- prowadzenie analizy sytuacji rynkowej i strategicznej Spółki.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w dniach: 24 stycznia, 28 lutego, 26 kwietnia, 31 maja, 29 sierpień, 2 października, 6 grudnia. Organizowane również były telekonferencje w celu omówienia bieżących kwestii.

Ponadto realizując swoje obowiązki, Rada Nadzorcza:

- zaopiniowała sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok oraz sprawozdanie z działalności Spółki za 2016 r.;
- dokonała oceny Spółki i jej działalności za 2016 r.

W roku 2017 Komitet Audytu odbył trzy posiedzenia w formie telekonferencji i podjął 1 uchwałę.

Komitet Audytu wykonuje powierzone mu zadania w zgodzie z Ustawą (do dnia 21 czerwca 2017 zgodnie z Ustawą o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym) i Regulaminem Komitetu Audytu oraz z uwzględnieniem powszechnie akceptowanych praktyk działalności Komitetu Audytu, w tym zasad ładu korporacyjnego spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

#### **V. Badanie sprawozdania finansowego FERRO S.A. i Grupy Kapitałowej FERRO S.A. za rok 2017 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.**

Rada Nadzorcza wykonując swe obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2017 i Grupy Kapitałowej FERRO S.A. przedstawione przez Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza w celu dokonania

- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego Ferro S.A. oraz przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Ferro S.A. według Międzynarodowych Standardów Sprawozdań Finansowych UE za I półrocze 2017 roku,
- badania jednostkowego sprawozdania finansowego Ferro S.A. oraz badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Ferro S.A. według Międzynarodowych Standardów Sprawozdań Finansowych UE za rok obrotowy 2017,

wybrała biegłego rewidenta KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Wybrani przez Radę Nadzorczą audytorzy zbadali sprawozdanie finansowe Spółki i sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FERRO S.A.

### **Wnioski**

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe FERRO S.A. i Grupy Kapitałowej FERRO S.A. zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, a w szczególności ustawy o rachunkowości i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w okresie sprawozdawczym. Rada Nadzorcza, kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytorów wynikami badania sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy akceptuje przedłożone sprawozdania finansowe za okres sprawozdawczy.

### **VI. Badanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2017 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym**

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła Sprawozdania przedstawione przez Zarząd za rok 2017.

### **Wnioski**

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdania jako zupełne i wyczerpujące i wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2017r.

Rada Nadzorcza FERRO S.A. podjęła Uchwałę nr 02/05/2018 w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego za rok 2017 oraz Uchwałę nr 03/05/2018 w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i sprawozdania finansowego za rok 2017 .

Rada Nadzorcza FERRO S.A. podjęła Uchwałę nr 04/05/2018 w sprawie rekomendacji co do udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki.

### **VII. Badanie wniosku Zarządu, co do pokrycia straty za rok 2017 i wypłaty dywidendy**

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe , zapoznała się i zbadała wniosek Zarządu Spółki co do pokrycia straty za rok 2017 z kapitału zapasowego Spółki i wypłaty dywidendy za 2017r. z zysków

spółki przeniesionych w latach ubiegłych na kapitał zapasowy. Rada Nadzorcza podjęła Uchwałę nr 01/05/2018 w sprawie rekomendacji Rady Nadzorczej co do pokrycia straty za rok 2017 z kapitału zapasowego Spółki oraz wypłaty dywidendy za 2017 r. z zysków spółki przeniesionych w latach ubiegłych na kapitał zapasowy, na podstawie której zarekomendowała wypłatę łącznej kwoty 7.434.929,25 zł (słownie: siedem milionów czterysta trzydzieści cztery tysiące dziewięćset dwadzieścia dziewięć złotych 25/100) co daje 35 gr (słownie: trzydzieści pięć groszy) na jedną akcję, w postaci dywidendy akcjonariuszom Spółki, w wypadku podjęcia odpowiednich uchwał przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

#### **VIII. Samoocena pracy Rady Nadzorczej Spółki**

Aktualny skład Rady Nadzorczej Spółki, kwalifikacje, zdobyte doświadczenie i wykształcenie członków Rady Nadzorczej oraz praca w radach nadzorczych innych podmiotów, działających na rynku kapitałowym, stanowi gwarancję prowadzenia prawidłowego i rzetelnego nadzoru nad wszystkimi dziedzinami działalności Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej to także aktywnie działający, w różnych sektorach gospodarki, menedżerowie.

Rada Nadzorcza, w trakcie swej działalności, na bieżąco wspierała Zarząd Spółki w zakresie strategicznych decyzji i planów. Rada Nadzorcza współdziałała z Zarządem Spółki w sposób zapewniający rozdział kompetencji pomiędzy oboma organami ale jednocześnie umożliwiającą możliwie niezwłoczne realizowanie bieżących celów operacyjnych Spółki.

Rada Nadzorcza brała aktywny udział w analizie zagadnień mających na celu osiągnięcie jak największej efektywności działalności Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej byli zaangażowani w jej działania, czego przejawem jest, że prawie wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w pełnym składzie.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem, która gwarantowała pozyskiwanie przez członków Rady Nadzorczej pełnej wiedzy na tematy związane z bieżącą działalnością Spółki. Rada Nadzorcza ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2017 jako efektywną i prawidłową.

#### **IX. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych**

Zarząd Ferro S.A. zgodnie z § 29 ust. 2 Regulaminu Giełdy przyjął do stosowania w 2016 r., z wyjątkami opisanymi poniżej, zasady ładu korporacyjnego określone w „Dobrych praktykach spółek notowanych na GPW 2016 wprowadzonych uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r. Przyjęty do stosowania zbiór zasad ładu korporacyjnego dostępny jest na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz na stronie internetowej Spółki.

Na podstawie § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka oświadczyła, że w 2017 r. nie były stosowane poniższe zasady dobrych praktyk:

- **Zasada szczegółowa I.Z.1.10.** dotycząca publikacji prognoz finansowych. Spółka wyjaśniła, że nie podjęła decyzji o publikacji prognoz finansowych, więc zasada nie znajduje w jej przypadku zastosowania.
- **Zasada szczegółowa I.Z.1.11.** dotycząca publikacji „informacji o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły”.

Spółka wyjaśniła, że w zakresie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego decyzję zgodnie ze Statutem Spółki podejmuje Rada Nadzorcza Spółki, takie reguły są więc stosowane ramach kompetencji Rady Nadzorczej Spółki.

- **Zasada szczegółowa I.Z.15.** dotycząca publikacji „informacji zawierającej opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji”

Spółka wyjaśniła, że polityka Spółki w odniesieniu do jej władz i kluczowych menedżerów opiera się na poszanowaniu różnorodności. Spółka, dostrzegając różnice między ludźmi w organizacji (i poza nią) i ich wartość, dąży do wykorzystania tych różnic na rzecz organizacji. Przestrzega powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie przeciwdziałania mobbingowi i wszelkiej dyskryminacji tak, by każda zatrudniona osoba czuła się szanowana i doceniana i mogła w pełni realizować swój potencjał, co przyczynia się do sukcesu organizacji. Stosowana przez Spółkę w tym zakresie polityka nie została jednak dotychczas ujęta w formę dokumentu obejmującego politykę i program różnorodności oraz świadomego rozwijania strategii, polityk i programów. Spółka będzie dążyła do stworzenia takiej polityki.

- **Zasada szczegółowa I.Z.1.16** dotycząca publikacji „informacji na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia”

Spółka wyjaśniła, że zasada nie jest stosowana ze względu na niestosowanie zasady IV.Z.2. Spółka w przyszłości jest gotowe rozważyć wprowadzenie możliwości transmisji obrad Walnego Zgromadzenia, natomiast w chwili sporządzenia tego raportu, biorąc pod uwagę przebieg dotychczasowych Walnych Zgromadzeń, zdaniem Spółki, akcjonariusze posiadają odpowiednie możliwości udziału w Walnych Zgromadzeniach.

- **Zasada szczegółowa I.Z.1.20.** dotycząca publikacji zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo

Spółka wyjaśniła, że zasada nie jest stosowana ze względu na niestosowanie zasady IV.Z.2. Spółka w przyszłości jest gotowe rozważyć wprowadzenie możliwości transmisji obrad Walnego Zgromadzenia, natomiast w chwili sporządzenia tego raportu, biorąc pod uwagę przebieg dotychczasowych Walnych Zgromadzeń, zdaniem Spółki, akcjonariusze posiadają odpowiednie możliwości udziału w Walnych Zgromadzeniach.

- **Zasada szczegółowa I.Z.2.** „Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.”

Spółka wyjaśniła, że mimo iż akcje Spółki nie kwalifikują się do indeksów WIG20 lub mWIG40, Spółka częściowo realizuje niniejszą zasadę, w zakresie w jakim odpowiada to zakresowi prowadzonej przez nią działalności. Spółka zapewniła funkcjonowanie swej strony internetowej w języku angielskim prezentując podstawowe informacje i dokumenty Spółki. Ze względu na strukturę akcjonariatu, wielkość Spółki, koszty związane z tłumaczeniem dokumentów wymaganych zgodnie z tą zasadą oraz fakt, że oferta publiczna Spółki kierowana była jedynie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, Spółka nie prezentuje wszystkich dokumentów w języku angielskim.



- **Zasada szczegółowa II.Z.2.** „Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.”  
Spółka wyjaśniła, że podejmując decyzje dotyczącą ewentualnego zasiadania członków Zarządu Spółki w Radach Nadzorczych lub Zarządach spółek spoza grupy kapitałowej Spółki, Spółka bierze pod uwagę wszelkie okoliczności związane z pełnieniem takiej zewnętrznej funkcji przez członka Zarządu Spółki, w szczególności interes Spółki oraz grupy kapitałowej Spółki, jednakże na chwilę sporządzenia raportu, Statut Spółki nie przewiduje na chwilę obecną takich uprawnień Rady Nadzorczej Spółki.
- **Zasada szczegółowa 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.”  
Spółka wyjaśniła, iż w przyszłości jest możliwe podjęcie działań w zakresie utworzenia komórki audytu wewnętrznego, obecnie w tym zakresie korzysta z kompetencji swoich doradców, nad ich realizacją czuwa Zarząd Spółki. Osoby, którym powierzane są zadania z zakresu realizacji zadań audytu wewnętrznego spełniają przesłanki wynikające z przyjętych standardów praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. Spółka podejmuje działania zmierzające do wyodrębnienia komórki, która będzie odpowiedzialna za realizację zadań w tym zakresie.
- **Zasada szczegółowa IV.Z.2.** „Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.”  
Spółka wyjaśniła, że Spółka w przyszłości jest gotowa rozważyć wprowadzenie możliwości transmisji obrad Walnego Zgromadzenia, natomiast w chwili sporządzenia tego raportu, biorąc pod uwagę przebieg dotychczasowych Walnych Zgromadzeń, zdaniem Spółki, akcjonariusze posiadają odpowiednie możliwości udziału w Walnych Zgromadzeniach.

Działając na podstawie § 91 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Spółka publikuje na swojej stronie internetowej oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego stanowiące część sprawozdań zarządu z działalności Spółki za dany rok.

Rada Nadzorcza realizowała również zadania związane ze wsparciem komunikacji z inwestorami Spółki, w szczególności nadzorując Zarząd w zakresie wykonywania obowiązków informacyjnych Spółki jako podmiotu notowanego na GPW w Warszawie, prowadzenia strony internetowej zawierającej m.in. dział relacji inwestorskich, czy też współpracy z podmiotem odpowiedzialnym za kontakty z inwestorami (instytucjonalnymi i indywidualnymi), analitykami oraz z mediami. Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie opiniuje wywiązywanie się przez Zarząd Spółki z powyższych obowiązków.

Nadto Rada Nadzorcza ocenia, że informacje udostępnione przez Spółkę w zakresie oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, opublikowane na stronie internetowej Spółki są rzetelne i prawidłowo odzwierciedlają faktyczny stan stosowania powyższych zasad.

**X. Informacja o braku polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze**

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Nadzorczej Ferro S.A. z siedzibą w Skawinie nr 05/05/2018 z dnia 28 maja 2018

Działalność sponsoringowa i charytatywna nie jest objęta przedmiotem działalności Spółki określonym w Statucie. Spółka nie prowadzi działalności sponsoringowej i charytatywnej ani innej o podobnym charakterze.

Dnia 29 maja 2018 r.

Członkowie Rady Nadzorczej

/przyjęto w trybie obiegowym/