

# **FERRO**<sup>®</sup>

GRUPA FERRO



## **Raport w sprawie stosowania zasad ładu korporacyjnego w FERRO SA w roku 2014**

Skawina, 18 marca 2015 roku

## **Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w roku obrotowym 2014 w Ferro S.A.**

Zarząd Ferro S.A. zgodnie z § 29 ust. 2 Regulaminu Giełdy przyjął do stosowania, z wyjątkami opisanymi poniżej, zasady ładu korporacyjnego określone w **Dobrych praktykach spółek notowanych na GPW** wprowadzonych Uchwałą Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012r.

Przyjęty do stosowania zbiór zasad ładu korporacyjnego dostępny jest na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

W Ferro S.A. obecnie nie są stosowane poniższe zasady dobrych praktyk:

### **Część I pkt.1 Dobrych Praktyk**

Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji.

Spółka nie będzie przeprowadzała transmisji obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internet oraz nie będzie rejestrowała i upubliczniła przebiegu obrad Walnych Zgromadzeń na stronie internetowej Emitenta.

### **Część II pkt. 2 Dobrych praktyk**

Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1. *Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej począwszy od dnia 1 stycznia 2009 r.*

Spółka częściowo realizuje niniejszą zasadę. Spółka zapewniła funkcjonowanie swej strony internetowej w języku angielskim prezentując podstawowe informacje i dokumenty Spółki. Ze względu na 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. Spółka będzie dążyć do stosowania niniejszej praktyki w całości.

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

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, której celem jest zapewnienie w skutecznej i efektywnej kontroli oraz identyfikacji i eliminację 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.

Spółka dokłada starań by sprawozdania finansowe były sporządzane w sposób prawidłowy, czyli zgodny z obowiązującymi przepisami odnoszącymi się do zasad i trybu sprawozdawczości, przy zachowaniu rzetelności i zupełności. Rzetelność sprawozdania finansowego zapewniają dane wynikające z ksiąg rachunkowych, które zawierają zapisy wprowadzone w oparciu o właściwą dokumentację źródłową. Powołane Zespoły Spisowe dokonują inwentaryzacji składników majątkowych oraz weryfikację obrotów i sald poszczególnych kont księgowych.

Przyjęty sposób prezentacji danych ma zapewnić zrozumiałość sprawozdania (przejrzystość i jasność informacji), przydatność informacji zawartych w sprawozdaniu, wiarygodność sprawozdania oraz porównywalność prezentowanych danych.

Dokumenty źródłowe stanowiące podstawę zapisów w księgach rachunkowych podlegają kontroli. Nadzór nad procesem przygotowania sprawozdania finansowego Ferro S.A. sprawuje Dyrektor Finansowy i Administracyjny, któremu podlegają pracownicy działów finansowo-księgowych. Służby finansowo-księgowe realizują zadania w zakresie weryfikacji i ewidencjonowania zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych Spółki oraz generują dane niezbędne do sporządzania sprawozdań finansowych.

Przyjęta polityka rachunkowości odpowiada wymaganiom określonym w ustawie o rachunkowości i rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny zakresu ujmowania 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.

**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 Ferro S.A.**

Na dzień 31 grudnia 2014 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 21.242.655,00 zł i dzielił się na:

- 8.957.210 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1 zł o numerach od A0000001 do A8957210,
- 379.166 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1 zł o numerach od B000001 do B379166.
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1 zł o numerach od C0000001 do C1000000.
- 10.479.166 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1 zł o numerach od D00000001 do D10479166.
- 202.113 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1 zł o numerach od E000001 do E202113.

- 225.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1 zł o numerach od F000001 do F225000.

Na dzień 31 grudnia 2014 r. znaczącymi akcjonariuszami FERRO S.A. (posiadającymi ponad 10% akcji) byli: ING OFE, Andrzej Hołój oraz AVIVA OFE.

ING OFE na koniec 2014 roku posiadał 3.749,5 tys. istniejących akcji stanowiących 17,7% kapitału zakładowego Spółki, dających prawo do wykonywania 3.749,5 tys. głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 17,7% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu (na podstawie zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r.).

Andrzej Hołój na koniec 2014 roku posiadał 3.350,7 tys. istniejących akcji stanowiących 15,8% kapitału zakładowego Spółki, dających prawo do wykonywania 3.350,7 tys. głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 15,8% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu (na podstawie złożonego Spółce oświadczenia).

AVIVA OFE na koniec 2014 roku posiadał 3.182,3 tys. istniejących akcji stanowiących 15,0% kapitału zakładowego Spółki, dających prawo do wykonywania 3.182,3 tys. głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 15,0% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu (na podstawie zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r.).

#### **Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych w Ferro S.A., które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień**

Wszystkie akcje Spółki są akcjami zwykłymi.

Statut przyznaje szczególne uprawnienia Akcjonariuszom Andrzejowi Hołój i Janowi Gniadek w ten sposób, że:

Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani w następujący sposób:

- dwóch członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego powołują Uprawnieni Akcjonariusze (tj. Jan Gniadek i Andrzej Hołój) działający łącznie
- pozostałych członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

Postanowienia Statutu dotyczące Uprawnionych Akcjonariuszy przestają obowiązywać w przypadku gdy ich łączny udział w kapitale zakładowym Spółki spadnie poniżej 25% głosów na Walnym Zgromadzeniu. W związku ze sprzedażą akcji przez uprawnionego akcjonariusza (Jan Gniadek), które miało miejsce styczniu 2014 r. wygasło postanowienie Statutu dotyczące Uprawnionych Akcjonariuszy.

### **Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu w Ferro S.A.**

Statut nie zawiera żadnych ograniczeń w zbywaniu Akcji. Statut nie zawiera postanowień, zgodnie z którymi po nabyciu lub objęciu określonej liczby Akcji akcjonariusz będzie zobowiązany do podania stanu posiadania Akcji. Obowiązki te wynikają z Ustawy o Ofercie Publicznej.

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

Członek Zarządu może być w każdym czasie odwołany przez Radę Nadzorczą. W przypadku odwołania członka Zarządu w czasie trwania kadencji i powołania w to miejsce innej osoby, kadencja osoby nowo powołanej kończy się wraz z kadencją całego Zarządu. To samo dotyczy również przypadku odwołania całego Zarządu w toku kadencji i powołania nowego składu Zarządu, a także przypadku rozszerzenia składu Zarządu w toku kadencji o nowo powołanych członków. Mandat członka Zarządu wygasa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu.

Zgodnie ze Statutem tryb działania Zarządu określa szczegółowo regulamin Zarządu. Regulamin Zarządu i jego zmiany uchwała Zarząd, a zatwierdza go Rada Nadzorczą.

Osobom zarządzającym przysługują uprawnienia wynikające ze Statutu, KSH i innych powszechnie obowiązujących przepisów w szczególności Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę na zewnątrz. Zarząd określa i jest odpowiedzialny za wdrożenie i realizację strategii oraz głównych celów działania Spółki. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy niezastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

### **Opis zasad zmian Statutu Ferro S.A.**

Zmiana Statutu wymaga Uchwały Walnego Zgromadzenia podjętej zgodnie z zasadami określonymi w KSH.

### **Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia Ferro S.A.**

Kompetencje Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenie posiada kompetencje określone Statucie, KSH i innych przepisach prawa

Nabycie i zbycie nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

Zawarcie umowy o submisję akcji nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne albo nadzwyczajne.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się nie później niż 6 (sześć) miesięcy po upływie każdego roku obrotowego Spółki.

Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd.

Rada Nadzorczą, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej lub akcjonariusz reprezentujący co najmniej 5% (pięć procent) kapitału zakładowego Spółki może żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jak również umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia.

Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno nastąpić w ciągu 2 (dwóch) tygodni od daty zgłoszenia żądania.

Walne Zgromadzenie może zostać zwołane przez Radę Nadzorczą, Przewodniczącą Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczącą Rady Nadzorczej, co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej lub Uprawnionych Akcjonariuszy działających łącznie w przypadku:

- gdy Zarząd nie zwoła Walnego Zgromadzenia w terminie określonym przez KSH lub niniejszy Statut;
- jeżeli pomimo zgłoszenia żądania, Zarząd nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie.

Walne Zgromadzenia odbywają się w Skawinie, w Krakowie lub w Warszawie.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji, o ile Statut lub ustawa nie stanowią inaczej.

Przewodniczącą Walnego Zgromadzenia wskazuje na piśmie Zarząd. W przypadku, gdy Zarząd nie wskaże Przewodniczącą przed wyznaczoną godziną rozpoczęcia obrad, stosuje się przepisy art. 409 § 1 KSH

Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Zastawnicy i użytkownicy akcji nie są uprawnieni do wykonywania prawa głosu z akcji.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, o ile Statut lub ustawa nie stanowią inaczej.

Wnioski Zarządu w sprawach, w których Statut wymaga zgody Walnego Zgromadzenia, powinny być przedstawione Walnemu Zgromadzeniu wraz z uchwałą Rady Nadzorczej zawierającą opinię Rady Nadzorczej w tej sprawie, jednakże brak opinii Rady Nadzorczej nie wyklucza głosowania przez akcjonariuszy nad uchwałą.

Walne Zgromadzenie może uchwalić swój regulamin określający szczegółowo tryb organizacji i prowadzenia obrad. O ile Walne Zgromadzenie nie postanowi inaczej, zmiany Regulaminu Walnego Zgromadzenia wchodzi w życie począwszy od następnego Walnego Zgromadzenia. Nieuchwalenie przez Walne Zgromadzenie Regulaminu Walnego Zgromadzenia nie ma wpływu na ważność obrad Walnego Zgromadzenia lub uchwał podejmowanych przez Walne Zgromadzenie.

#### **Władze Spółki Ferro S.A.**

W okresie od 1 stycznia 2014 do 15 stycznia 2014r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Hołój – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jan Gniadek - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Dąbrowski - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Osowski - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Tomasik - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 15 stycznia 2014 Jan Gniadek złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej.

W tym samym dniu tj. 15 stycznia 2014 został powołany Bartosz Hołój na członka Rady Nadzorczej Ferro S.A. przez Uprawnionych Akcjonariuszy Jana Gniadka i Andrzeja Hołója na podstawie uprawnienia przewidzianego w punkcie 9.5 Statutu Spółki Ferro S.A.

W okresie od 15 stycznia 2014 do 30 maja 2014 skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Hołój – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartosz Hołój - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Dąbrowski - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Osowski - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Tomasik - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 30 maja 2014 roku Bartosz Hołój złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej. W dniu 5 czerwca 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenia Spółki powołało Zbigniewa Rogóż w skład Rady Nadzorczej na okres wspólnej kadencji.

W okresie od 5 czerwca 2014 do 31 grudnia 2014 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Andrzej Hołój – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Zbigniew Rogóż - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Dąbrowski - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Osowski - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Tomasik - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia 2014 r. do 6 maja 2014 r. Spółką kierował Zarząd w składzie:

- Aneta Raczek – Prezes Zarządu
- Artur Depta – Wiceprezes Zarządu
- Zbigniew Gonsior – Wiceprezes Zarządu
- Przemysław Szczygieł – Wiceprezes Zarząd

W związku z rezygnacją Przemysława Szczygła z funkcji członka Zarządu Spółki, które nastąpiło w dniu 6 maja 2014, Rada Nadzorcza Spółki zmniejszyła liczbę członków Zarządu aktualnej kadencji do 3 (trzech). W związku z powyższym w okresie od 6 maja 2014 do 31 grudnia 2014 roku Spółką FERRO SA kierował Zarząd w składzie:

- Aneta Raczek – Prezes Zarządu
- Artur Depta – Wiceprezes Zarządu
- Zbigniew Gonsior – Wiceprezes Zarządu