

**BIPROMET**

**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU  
KORPORACYJNEGO W BIPROMET S.A.  
W 2009 ROKU**

**Katowice, marzec 2010**

## SPIS TREŚCI

1. Wskazanie - zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny, lub - zbioru zasad ładu korporacyjnego, na którego stosowanie emitent mógł się zdecydować dobrowolnie, oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny, lub - wszelkich odpowiednich informacji dotyczących stosowanych przez emitenta praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych przez niego praktykach w zakresie ładu korporacyjnego, ..... 3
2. W zakresie, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia..... 3
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..... 4
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..... 4
5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień. .... 5
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,.. 5
7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta..... 5
8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji..... 5
9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta. .... 6
10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, 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. .... 6
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

Zgodnie z §29 ust. 5 Regulaminu Giełdy oraz uchwałą Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr 1013/2007 z dnia 11 grudnia 2007 r., Zarząd przedstawia raport dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2009 roku.

Spółka przyjęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego zebrane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, którego treść jest dostępna na stronie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie w zakładce [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl)

#### **1. Wskazanie**

- zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny,
- lub**
- zbioru zasad ładu korporacyjnego, na którego stosowanie emitent mógł się zdecydować dobrowolnie, oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny,
- lub**
- wszelkich odpowiednich informacji dotyczących stosowanych przez emitenta praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych przez niego praktykach w zakresie ładu korporacyjnego,

Zbiór Zasad Ładu Korporacyjnego, któremu podlega Spółka Bipromet S.A. jest publicznie dostępny na stronie [www.bipromet.pl](http://www.bipromet.pl) w zakładce [http://www.bipromet.com.pl/inwestorzy/lad\\_korporacyjny.html](http://www.bipromet.com.pl/inwestorzy/lad_korporacyjny.html)

#### **2. W zakresie, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.**

- Zasada określona w części II pkt.2 w brzmieniu: „ 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.”.

Z uwagi na obecną strukturę akcjonariatu Emitenta, Spółka nie będzie w sposób trwały stosowała zasady określonej w Części II pkt 2.

Odstępstwo od powyższej zasady może powodować utrudnienia w dostępie do informacji dla zagranicznych Inwestorów, wobec czego Spółka w dalszym ciągu rozważa możliwość jej stosowania w przyszłości.

- Zasada określona w części III pkt. 6 w brzmieniu „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 mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu”.

W skład Rady Nadzorczej Bipromet S.A. wchodzi przedstawiciele akcjonariuszy większościowych co umożliwia właściwą realizację strategii Spółki. Na dzień złożenia

oświadczenia o przestrzeganiu ładu korporacyjnego nie było możliwe by przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełniało kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką.

### **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.**

Spółka sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z Ustawą o Rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych. Spółka nie posiada wyodrębnionej komórki audytu wewnętrznego, dlatego te czynności wykonywane są przez Zarząd i pracowników Spółki.

Nadzór merytoryczny nad procesem sporządzania sprawozdań finansowych sprawuje Wiceprezes Zarządu Dyrektor ds. Finansowych, natomiast organizacją prac związanych z ich przygotowywaniem zajmuje się Dział Księgowości.

W spółce Bipromet S.A. nadzór nad funkcjonowaniem systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych sprawował Zespół Budżetowania i Rozliczania Kontraktów. Komórka ta na bieżąco monitoruje procesy produkcyjne, identyfikuje zagrożenia oraz okresowo sporządza zestawienia, analizy i prognozy, które następnie są wykorzystywane przez Zarząd do podejmowania decyzji pozwalających ograniczyć odpowiednie ryzyka lub zminimalizować ewentualne straty. Za proces sporządzania sprawozdań finansowych oraz przygotowywanie bieżącej sprawozdawczości zarządczej odpowiedzialny jest pion dyrektora Finansowego Spółki. Poszczególne części sprawozdań finansowych Spółki przygotowywane są przez kierowników średniego szczebla. Przed przekazaniem tych materiałów biegłemu rewidentowi są one weryfikowane i zatwierdzane przez Dyrektora Finansowego. Finalnym etapem kontroli jest weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego audytora powoływanego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Procesy budżetowania oraz sprawozdawczości finansowej prowadzone są w sposób spójny zgodnie z funkcjonującą w Spółce polityką rachunkowości. Księgi finansowe Spółki prowadzone są przy wykorzystaniu systemu informatycznego SYMFONIA FORTE, który jest systematycznie rozbudowywany o nowe, niezbędne moduły funkcjonalne.

Mając na uwadze minimalizację ryzyka prowadzonej działalności operacyjnej związanej z wykorzystywaniem programów i sieci komputerowej, Zarząd Spółki w 2009 roku powołał Pełnomocnika Zarządu ds. Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji celem przygotowania Spółki do wprowadzenia elementów normy ISO 27001.

Publikowane półroczne i roczne sprawozdania finansowe, oraz dane finansowe będące podstawą sprawozdawczości poddawane są przeglądowi lub badaniu przez biegłego rewidenta. Wyniki przeglądu lub badania prezentowane są Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu Bipromet S.A.

### **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.**

Zestawienie akcjonariuszy posiadających powyżej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu według stanu na dzień 31.12.2009 r. przedstawia się następująco:

Nazwa podmiotu lub imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym /w %/	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ /w %/
Capital Partners S.A.	2 043 944	32,97%	2 043 944	32,97%
Tadeusz Baj	649 293	10,47%	649 293	10,47%
Robert Gubała	537 300	8,67%	537 300	8,67%
Andrzej Sosna	338 300	5,46%	338 300	5,46%
Andrzej Musioł	338 300	5,46%	338 300	5,46%
WTM Investment Sp. z o.o.	338 300	5,46%	338 300	5,46%

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

Wszelkie prawa z papierów wartościowych Spółki są tożsame i nie dają żadnemu z posiadaczy tych papierów szczególnych uprawnień kontrolnych.

**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,**

Nie ma ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, ani co do przenoszenia papierów wartościowych.

**7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.**

Nie występują ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności akcji Spółki.

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

Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Zawieranie i rozwiązywanie umów o pracę z członkami Zarządu lub wszelkich innych stosunków prawnych dotyczących pełnienia funkcji członka Zarządu, określających w szczególności zakres spraw powierzonych bezpośrednio danemu członkowi Zarządu, zakres i zasady odpowiedzialności członka Zarządu oraz wysokość i zasady wynagradzania członków Zarządu należy do kompetencji Rady Nadzorczej. Kadencja Zarządu trwa 3 lata. Członkowie Zarządu mogą być powoływani na kolejne kadencje wielokrotnie.

Pozostałe uprawnienia wynikające ze stosunku pracy lub innych stosunków prawnych dotyczących pełnienia funkcji członka Zarządu wykonuje wobec poszczególnych członków Zarządu (za wyjątkiem Prezesa Zarządu) - Prezes Zarządu, natomiast w stosunku do Prezesa Zarządu - inny członek Zarządu. Członkowie Zarządu mogą być w każdej chwili odwołani przez Radę Nadzorczą. Nie pozbawia to członków Zarządu roszczeń ze stosunku pracy lub innego stosunku prawnego dotyczącego pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandaty członków Zarządu wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok pełnienia funkcji członka Zarządu.

Mandat członka Zarządu powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu, wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji lub odwołania członka Zarządu ze składu Zarządu.

Zgodnie z obowiązującym Regulaminem Działania Zarządu Bipromet S.A., Zarząd uprawniony jest w szczególności do:

- a.) zarządzania majątkiem Spółki;
- b.) zaciągania zobowiązań i zawierania umów;
- c.) składania i przyjmowania oświadczeń woli za Spółkę;
- d.) ustanawiania i odwoływania prokur, przy czym powołanie prokurenta wymaga zgody wszystkich członków Zarządu, natomiast odwołać prokurę może każdy z członków Zarządu;
- e.) udzielania i odwoływania pełnomocnictw;
- f.) zwoływania zwyczajnych i nadzwyczajnych Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy;
- g.) udziału w Walnych Zgromadzeniach Akcjonariuszy;
- h.) składania wniosków na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w sprawie podziału zysku lub pokrycia strat;
- i.) występowania z wnioskami we wszystkich innych sprawach Spółki do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej;
- j.) wglądu w księgę protokołów Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy jak również sporządzania z niej stosownych odpisów;
- k.) wglądu do protokołów z posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki jak również sporządzania stosownych odpisów z tych protokołów;
- l.) zawierania i rozwiązywania z pracownikami Spółki umów o pracę oraz nawiązywanie i rozwiązywanie innych stosunków prawnych, na podstawie których konkretne osoby świadczyć będą w sposób stały na rzecz Spółki usługi, w tym ustalania ich wynagrodzeń na zasadach obowiązujących w Spółce;
- m.) opracowywania regulaminów wewnętrznych Spółki.

Decyzje dotyczące emisji lub wykupu akcji Spółki należą do kompetencji Walnego Zgromadzenia Spółki.

## **9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.**

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy zmiana statutu spółki opisana w § 36 Statutu Spółki Akcyjnej Bipromet S.A

Jednolity tekst Statutu Spółki Akcyjnej BIPROMET z dnia 4 czerwca 2008 prezentujemy na stronie <http://www.bipromet.pl>

## **10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, 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.**

### Sposób działania Walnego Zgromadzenia:

Zwyczajne Walne Zgromadzenie jest zwoływane przez Zarząd najpóźniej w czerwcu każdego roku, po zakończeniu roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/10 część kapitału zakładowego. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki.

Porządek obrad ustala Zarząd lub zwołujący Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad. Rada Nadzorcza lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/10 kapitału zakładowego - mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, o ile przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu nie stanowią inaczej. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych akcji, chyba że przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu nie stanowią inaczej. W przypadku przewidzianym w art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych do podjęcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki wymagana jest większość 3/4 głosów.

Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Ponadto tajne głosowanie zarządza się na wniosek choćby jednego z obecnych uprawnionych do głosowania.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

- 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- 2) ustalanie kierunków rozwoju oraz planów działania,
- 3) decydowanie o podziale zysków lub o sposobie pokrycia strat,
- 4) udzielenie absolutorium członkom organów spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- 5) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
- 6) zmiana Statutu Spółki,
- 7) obniżenie lub podwyższenie kapitału zakładowego,
- 8) połączenie Spółki z inną spółką - przekształcenie Spółki,
- 9) rozwiązanie i likwidacja Spółki,
- 10) emisja obligacji, emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa i emisja warrantów subskrypcyjnych,
- 11) postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru.

Wnioski Zarządu w sprawie Uchwał, wymienione w pkt. 2,3,5,6,7,8,10, Zarząd przedkłada łącznie z pisemną opinią Rady Nadzorczej.

### Prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania:

Prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania wynikają z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz zapisów Statutu Spółki. Podstawowym prawem akcjonariusza jest prawo uczestnictwa w Walnych Zgromadzeniach, prawo wykonywania na nich głosu oraz prawo do udziału w zyskach Spółki.

**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.**

Zarząd Bipromet S.A.

Zasady działania Zarządu określone są w Statucie Spółki i Regulaminie działania Zarządu Bipromet S.A.. Przedmiotowe dokumenty znajdują się na stronie internetowej Spółki [www.bipromet.pl](http://www.bipromet.pl)

Zgodnie z § 17 ust. 1 Statutu Spółki, Zarząd Spółki składa się z jednego lub większej liczby członków powoływanych na trzy lata na okres wspólnej kadencji.

Rada Nadzorcza Bipromet S.A. na posiedzeniu w dniu 4.06.2008 r. powołała Zarząd Bipromet S.A. na wspólną kadencję trwającą trzy lata tj. do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2010.

Skład Zarządu przedstawia się następująco:

- Pan Tadeusz Baj – Prezes Zarządu
- Pan Marek Kacprowicz – Wiceprezes Zarządu

Prokurenci Spółki

Prokurentami Spółki są:

- Pan Krzysztof Kasprzyk
- Pan Piotr Operhalski
- Pan Janusz Mrówczyński

Każdy prokurent ma prawo do reprezentacji Bipromet S.A. łącznie z członkiem Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Bipromet S.A.

Zasady działania Rady Nadzorczej określone są w Statucie Spółki i Regulaminie Działania Rady Nadzorczej Bipromet S.A.. Przedmiotowe dokumenty znajdują się na stronie internetowej Spółki [www.bipromet.pl](http://www.bipromet.pl)

Zgodnie z § 22 ust. 1 oraz § 23 Statutu Emitenta, Rada Nadzorcza jest powoływana na wspólną, trzyletnią kadencję. W skład Rady wchodzi od pięciu do siedmiu członków.

Skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- Pan Marek Leśniak – Prezes Rady Nadzorczej;
- Pan Maciej Górski – Wiceprezes Rady Nadzorczej;
- Pan Paweł Bala – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- Pan Andrzej Musioł – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Waldemar Woliński – Członek Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu

Zasady działania Komitetu Audytu określone są w i Regulaminie Działania Rady Nadzorczej Bipromet S.A.. Przedmiotowe dokumenty znajdują się na stronie internetowej Spółki [www.bipromet.pl](http://www.bipromet.pl)

Komitet Audytu został powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 30 stycznia 2008 r.

Skład Komitetu Audytu w roku 2009 przedstawia się następująco:

- Pan Andrzej Musioł
- Pan Waldemar Woliński

Zarząd Bipromet S.A.:

Wiceprezes Zarządu  
Marek Kacprowicz

*8 marzec 2010 r.*

Podpis:



Prezes Zarządu  
Tadeusz Baj

*8 marzec 2010 r.*

Podpis:

