

Raport bieżący nr: 12/2007

Data: 2007-05-07



Aktualne oświadczenie o przestrzeganiu zasad ładu korporacyjnego.

Zarząd LPP S.A., zgodnie z par 29 pkt 3 Regulaminu Giełdy przekazuje do publicznej wiadomości, w uzupełnieniu do raportu rocznego, oświadczenie o przestrzeganiu w spółce zasad ładu korporacyjnego.

Podstawa prawna: Inne uregulowania

| | |
|----------|--------------------------------------|
| PODPISY: | Alicja Milińska – Wiceprezes Zarządu |
| | Dariusz Pachla – Wiceprezes Zarządu |

| | ZASADA | TAK/ NIE | KOMENTARZ SPÓŁKI LPP S.A. z siedzibą w Gdańsku |
|---------------|---|----------|--|
| ZASADY OGÓLNE | | | |
| I | <p>Cel Spółki</p> <p>Podstawowym celem działania władz Spółki jest realizacja interesu Spółki, rozumianego jako powiększanie wartości powierzzonego jej przez akcjonariuszy majątku, z uwzględnieniem praw i interesów innych niż akcjonariusze podmiotów, zaangażowanych w funkcjonowanie Spółki, w szczególności wierzycieli Spółki oraz jej pracowników.</p> | Tak | |
| II | <p>Rządy większości i ochrona mniejszości</p> <p>Spółka akcyjna jest przedsiębiorstwem kapitałowym. Dlatego w spółce musi być uznawana zasada rządów większości kapitałowej i w związku z tym prymatu większości nad mniejszością. Akcjonariusz, który wniósł większy kapitał, ponosi też większe ryzyko gospodarcze. Jest więc uzasadnione, aby jego interesy były uwzględniane proporcjonalnie do wniesionego kapitału. Mniejszość musi mieć zapewnioną należytą ochronę jej praw, w granicach określonych przez prawo i dobre obyczaje. Wykonując swoje uprawnienia akcjonariusz większościowy powinien uwzględniać interesy mniejszości.</p> | Nie | <p>W statucie Spółki znajduje się zapis zgodnie, z którym akcjonariusze posiadający akcje dające prawo do więcej niż 15 % na Walnym Zgromadzeniu wykonują prawo głosów w wysokości 15 % głosów niezależnie od liczby głosów wynikających z posiadanych akcji. Dwaj akcjonariusze, kierujący spółką od wielu lat: Pan Jerzy Lubianiec i Pan Marek Plechocki posiadają po 175.000 akcji serii B uprzywilejowanych co do głosu, w ten sposób, że jedna akcja daje prawo do 5 głosów na WZA. Dodatkowo akcje w/w akcjonariuszy nie są objęte opisanym wyżej statutowym ograniczeniem wykonywania praw głosów jedynie do 15 % głosów na WZA bez względu na ilość posiadanych akcji. Wskazane wyżej zapisy statutu dają pozycję dominującą dwóm wskazanym wyżej akcjonariuszom. Zdaniem uprzywilejowanych akcjonariuszy zagwarantowanie Spółce utrzymania wysokiego tempa rozwoju będzie możliwe wyłącznie przy zachowaniu w Spółce dominującej pozycji Pana Marka Plechockiego i Pana Jerzego Lubianca.</p> |

| | | | | |
|--|--|-----|--|--|
| III | <p>Uczciwe intencje i nienadużywanie uprawnień</p> <p>Wykonywanie praw i korzystanie z instytucji prawnych powinno opierać się na uczciwych intencjach (dobrej wierze) i nie może wykraczać poza cel i gospodarcze uzasadnienie, ze względu na które instytucje te zostały ustanowione. Nie należy podejmować działań, które wykraczają poza tak ustalone ramy stanowiłyby nadużycie prawa. Należy chronić mniejszość przed nadużywaniem uprawnień właścicielskich przez większość oraz chronić interesy większości przed nadużywaniem uprawnień przez mniejszość, zapewniając możliwie jak najszerszą ochronę słusznych interesów akcjonariuszy i innych uczestników obrotu.</p> | Tak | | |
| IV | <p>Kontrola sądowa</p> <p>Organy Spółki i osoby prowadzące Walne Zgromadzenie nie mogą rozstrzygać kwestii, które powinny być przedmiotem orzeczeń sądowych. Nie dotyczy to działań, do których organy Spółki i osoby prowadzące Walne Zgromadzenie są uprawnione lub zobowiązane przepisami prawa.</p> | Tak | | |
| V | <p>Niezależność opinii zamawianych przez spółkę</p> <p>Przy wyborze podmiotu mającego świadczyć usługi eksperckie, w tym w szczególności usługi biegłego rewidenta, usługi doradztwa finansowego i podatkowego oraz usługi prawnicze spółka powinna uwzględnić, czy istnieją okoliczności ograniczające niezależność tego podmiotu przy wykonywaniu powierzonych mu zadań.</p> | Tak | | |
| DOBRE PRAKTYKI WALNYCH ZGROMADZEŃ | | | | |
| 1 | <p>Walne Zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w Zgromadzeniu.</p> | Tak | | <p>Walne Zgromadzenia odbywają się zwyczajowo wyłącznie w siedzibie Spółki. Zgodnie z przyjętą w Spółce praktyką zwyczajne Walne Zgromadzenia odbywają się w czerwcu. Dodatkowo zgodnie z treścią regulaminu WZA Zarząd zwołując Walne</p> |

| | | | |
|---|---|-----|---|
| | | | Zgromadzenie powinien mieć na względzie ułatwienie Akcjonariuszom uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu [§ 4 Reg. WZA] |
| 2 | <p>Żądanie zwołania Walnego Zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty, powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią Rady Nadzorczej przed Walnym Zgromadzeniem, w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny.</p> | Tak | <p>Uchwała Zarządu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia zawiera uzasadnienie zwołania Walnego Zgromadzenia oraz krótkie uzasadnienie umieszczenia określonych spraw w porządku. W przypadku gdy żądanie zwołania Walnego Zgromadzenia i umieszczenia w porządku określonych spraw przez akcjonariusza lub akcjonariuszy nie będzie zawierało uzasadnienia, to niezależnie od wykonania obowiązku zwołania Walnego Zgromadzenia Zarząd zwróci się o takie uzasadnienie.</p> <p>Zgodnie z Regulaminem WZA projekty uchwał proponowane do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią Rady Nadzorczej. Projekty uchwał dotyczące zmian statutu Spółki są zamieszczane na stronach internetowych Spółki co najmniej na 22 dni przed planowanym terminem Walnego Zgromadzenia. Projekty uchwał dotyczących innych spraw niż zmiana statutu są zamieszczane na stronach internetowych Spółki co najmniej na 8 dni przed planowanym terminem Walnego Zgromadzenia. W terminach opisanych wyżej projekty uchwał są dostępne akcjonariuszom do wglądu w siedzibie Spółki. [§ 13 Reg. WZA i art. 33 Stat]</p> |
| 3 | <p>Walne Zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody - w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez Zgromadzenie spraw, wnoszonych pod jego obrady.</p> | Tak | <p>Zarząd dokłada starań, aby Walne Zgromadzenia zwoływane na wniosek akcjonariuszy odbywały się w terminach wskazanych w żądaniu, chyba że z przyczyn obiektywnych jest to niemożliwe – wtedy wyznaczany jest, w porozumieniu z żądającym zwołania, inny termin. Dodatkowo Zgodnie z Regulaminem WZA Walne Zgromadzenie zwołane na wniosek Akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie napotyka na istotne przeszkody – w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez Zgromadzenie sprawa</p> |

| | | | |
|---|---|-----|--|
| 4 | <p>Odwolanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwolane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odwołanie napotyka przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak najniższe ujemne skutki dla Spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia Walnego Zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie.</p> | Tak | <p>wnoszonych pod jego obrady. [§ 5 Reg. WZA]</p> <p>Spółka stosuje generalną zasadę nieodwoływania lub zmiany już ogłoszonych terminów Walnych Zgromadzeń, chyba że zachodzą nadzwyczajne lub szczególnie uzasadnione okoliczności.</p> <p>Zgodnie z Regulaminem WZA odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zostało zwolane na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odwołanie napotyka trudne do przewyższenia przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób jak zwolanie, zapewniając przy tym jak najniższe ujemne skutki dla LPP S.A. i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia Walnego Zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie. [§ 7 Reg. WZA]</p> |
| 5 | <p>Uczestnictwo przedstawiciela akcjonariusza w Walnym Zgromadzeniu wymaga udokumentowania prawa do działania w jego imieniu w sposób należyty. Należy stosować domniemanie, iż dokument pisemny, potwierdzający prawo reprezentowania akcjonariusza na Walnym Zgromadzeniu jest zgodny z prawem i nie wymaga dodatkowych potwierdzeń, chyba że jego autentyczność lub ważność prima facie budzi wątpliwości Zarządu Spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.</p> | Tak | <p><i>Do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymagane jest jedynie pełnomocnictwo (w formie pisemnej pod rygorem nieważności) udzielone przez osoby do tego uprawnione, zgodnie z wypisem z właściwego rejestru, lub w przypadku osób fizycznych zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego.</i></p> <p>Przy uzupełnianiu listy obecności na Walnym Zgromadzeniu Spółka dokonuje tylko kontroli ww. dokumentów oraz tożsamości osoby. [§ 10 Reg. WZA]</p> |
| 6 | <p>Walne Zgromadzenie powinno mieć stabilny regulamin, określający szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał. Regulamin powinien zawierać w szczególności postanowienia dotyczące wyborów, w tym wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania</p> | Tak | <p>Na Walnym Zgromadzeniu w dniu 27 czerwca 2003 r. przyjęto Regulamin Walnego Zgromadzenia. Regulamin ten zawiera m.in. postanowienia dotyczące przeprowadzania wyborów, w tym wyboru Rady Nadzorczej, w drodze głosowania oddzielnymi</p> |

| | | | |
|---|--|-----|--|
| | oddzielnymi grupami. Regulamin nie powinien ulegać częstym zmianom; wskazane jest, aby zmiany wchodziły w życie począwszy od następnego Walnego Zgromadzenia. | | grupami. |
| 7 | Osoba otwierająca Walne Zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych. | Tak | Stosowny zapis znajduje się w obowiązującym w Spółce Regulaminie Walnego Zgromadzenia. Regulamin Walnego Zgromadzenia jest dostępny dla akcjonariuszy na stronie internetowej Spółki [§ 11 Reg. WZA] |
| 8 | Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników Zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu Walnego Zgromadzenia. | Tak | acym w Spółce Regulaminem Walnego Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad . Przewodniczący Walnego Zgromadzenia kieruje jego obradami i może podjąć decyzję w każdej sprawie porządkowej. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników Zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu Walnego Zgromadzenia. [§ 12 ust. 2 Reg. WZA]. |
| 9 | Na Walnym Zgromadzeniu powinni być obecni członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu oraz na nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe Spółki. Nieobecność członka Zarządu lub członka Rady Nadzorczej na Walnym Zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na Walnym Zgromadzeniu. | Tak | Obowiązek uczestnictwa członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Walnych Zgromadzeniach wynika z odpowiednich zapisów Regulaminu Zarządu i Regulaminu Rady Nadzorczej W przypadku nieobecności członków tych organów zobowiązani są do przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnego usprawiedliwienia. W regulaminie Rady Nadzorczej i w regulaminie Zarządu znajduje się postanowienie zobowiązujące członków Rady i Zarządu do (i) obecności na Walnym Zgromadzeniu, (ii) przedstawieniu wyjaśnienia przyczyn ewentualnej nieobecności na Walnym Zgromadzeniu. Do umowy z podmiotem świadczącym usługi biegłego rewidenta wprowadzony jest zapis o obowiązku obecności biegłego rewidenta podczas obrad Walnego Zgromadzenia jeżeli |

| | | | |
|----|---|-----|--|
| | | | przedmiotem tych obrad mają być sprawy finansowe Spółki. [§ 2 ust. 7 Reg. RN, § 2 ust. 5 Reg. Zarz., § 8 ust. 2 Reg. WZA] |
| 10 | Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu oraz biegły rewident Spółki powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Zgromadzenie, udzielać uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia omawianych spraw. [§ 14 ust. 2 Reg. WZA] | Tak | Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz biegły rewident – jeśli zachodzi taka konieczność, którzy są obecni na Walnych Zgromadzeniach, udzielają uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia omawianych spraw. [§ 14 ust. 2 Reg. WZA] |
| 11 | Udzielanie przez Zarząd odpowiedzi na pytania Walnego Zgromadzenia powinno być dokonywane przy uwzględnieniu faktu, że obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w sposób inny niż wynikający z tych przepisów. | Tak | W regulaminie Walnego Zgromadzenia znajduje się postanowienia dotyczące zasad udzielania informacji akcjonariuszom uczestniczącym w WZA. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz biegły rewident mają prawo i obowiązek odmówić udzielenia Akcjonariuszom wyjaśnień lub informacji dotyczących Spółki w wypadku gdy przekazanie Akcjonariuszom wyjaśnień lub informacji dotyczących Spółki stanowiłoby naruszenie powszechnie obowiązujących przepisów prawa w tym w szczególności przepisów prawa w tym w szczególności ustawy z 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi, ustawy z 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz treści art. 428 § 2 KSH. [§ 14 Reg. WZA] |
| 12 | Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, Zarządzane przez przewodniczącego w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw. | Tak | Zgodnie z zapisem zawartym w Regulaminie Walnego Zgromadzenia krótkie przerwy w obradach mogą być przez przewodniczącego ogłaszane wyłącznie w uzasadnionych przypadkach. [§ 12 ust. 6 Reg. WZA] |
| 13 | Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad Zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw. | Tak | Zgodnie z zapisem zawartym w Regulaminie Walnego Zgromadzenia głosowania nad sprawami porządkowymi dotyczą wyłącznie kwestii związanych z prowadzeniem obrad Zgromadzenia. [§ 12 ust. 7 Reg. WZA] |
| 14 | Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i | | Zgodnie z treścią § 32 ust. 2 Statutu Spółki uchwała w sprawie zdejścia z porządku obrad bądź zaniechania rozpatrzenia sprawy |

| | | | |
|--------------------------------|--|-----|--|
| | powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75% głosów Walnego Zgromadzenia. | Tak | umieszczonej w porządku obrad wymaga zgody wszystkich akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek pod warunkiem, że za przyjęciem tej uchwały opowie się co najmniej 75 % głosów obecnych na Walnym Zgromadzeniu. Zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia podczas obrad powinny być rozpatrywane wszystkie sprawy będące w porządku obrad. Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i rzeczowe powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. Walne Zgromadzenie nie może podjąć uchwały o zdjęciu z porządku obrad bądź o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy. [§ 13 ust. 6 Reg. WZA] |
| 15 | Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu. | Tak | Zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia przewodniczący zapewnia wpisanie wszystkich sprzeciwów do protokołu jak również umożliwia osobom składającym sprzeciw przedstawienie, krótkiego uzasadnienia, które powinno zostać wpisane do protokołu. [§ 24 ust. 2 Reg. WZA] |
| 16 | Z uwagi na to, że Kodeks spółek handlowych nie przewiduje kontroli sądowej w przypadku niepodjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały, Zarząd lub przewodniczący Walnego Zgromadzenia powinni w ten sposób formułować uchwały, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia. | Tak | Przewodniczący Walnego Zgromadzenia ma za zadanie czuwać nad tym, aby uchwały były formułowane w jasny i przejrzysty sposób. Zarząd Spółki zapewnia także możliwość skorzystania przez Przewodniczącego z pomocy obsługi prawnej Spółki. Dodatkowo zgodnie z treścią Regulaminu Walnego Zgromadzenia Przewodniczący Walnego Zgromadzenia, o ile będzie to możliwe, powinien zapewnić formułowanie uchwał w taki sposób, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia. [§ 13 ust. 4 Reg. WZA] |
| 17 | Na żądanie uczestnika Walnego Zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie | Tak | Zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia przewodniczący powinien przyjąć do protokołu pisemne oświadczenia uczestników Zgromadzenia, w tym celu przewodniczący odczytuje oświadczenie i prosi notariusza o odpowiednie zaprotokolowanie tego faktu w protokole. [§ 24 ust. 3 Reg. WZA]. |
| DOBRE PRAKTYKI RAD NADZORCZYCH | | | |
| 18 | Rada Nadzorcza corocznie przedkłada Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki. Ocena ta powinna być udostępniona wszystkim | Tak | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki Rada Nadzorcza corocznie podejmuje uchwałę w której zawarta jest własna ocena Rady na temat sytuacji Spółki. Dokument ten |

| | | | |
|----|--|-----|--|
| | akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z nią zapoznać przed zwołaniem Walnego Zgromadzenia. | | Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu. Zgodnie z treścią § 8 ust. 9 Regulaminu Zarządu, Zarząd zobowiązany jest udostępnić akcjonariuszom ocenę Rady Nadzorczej na temat sytuacji Spółki nie później niż na dwa tygodnie przed planowanym terminem Walnego Zgromadzenia. [§ 2 ust. 4 Reg. RN]. |
| 19 | Członek Rady Nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w Radzie Nadzorczej. Kandydatury członków Rady Nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru. | Tak | <p>Osoby zgłaszające kandydatury na członków Rady zobowiązane są przedstawić: uzasadnienie, krótki życiorys oraz zgodę kandydata na kandydowanie na członka Rady Nadzorczej. Uzasadnienie powinno zawierać w szczególności informacje o kandydacie oraz informacje o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka Rady Nadzorczej z określonym akcjonariuszem.</p> <p>Z regulaminu Walnego Zgromadzenia wynika, że w sytuacji upływu kadencji członków Rady Nadzorczej każdy akcjonariusz zamierzający zgłosić kandydaturę na członka Rady Nadzorczej powinien co najmniej na 15 dni przed planowanym terminem Walnego Zgromadzenia złożyć w Spółce propozycję kandydatur na członków Rady Nadzorczej. Kandydaci zgłaszani na członków Rady Nadzorczej powinni spełniać co najmniej następujące kryteria: należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w Radzie Nadzorczej.</p> <p>Kandydatury na członków Rady Nadzorczej przekazane przez akcjonariuszy wraz z uzasadnieniem są publikowane na stronie internetowej Spółki, po ich otrzymaniu 10 dni przed planowanym terminem Walnego Zgromadzenia, w czasie którego mają się odbyć wybory. [§ 21 ust. 3, 4 i 5 Reg. WZA]</p> |
| 20 | 1. a) Przynajmniej połowę członków Rady Nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt d). Niezależni członkowie Rady Nadzorczej powinni być wolni od powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do | | Dwóch akcjonariuszy będących twórcami Spółkami, od lat kierującymi Spółką posiadają odpowiednio 31,64 % i 30,49 % głosów na WZA. Połowę członków Rady Nadzorczej stanowią osoby desygnowane przez te osoby zabezpieczyć to ma właściwą i efektywną realizację strategii Spółki. Spółka nie opracowała kryteriów niezależności członków Rady Nadzorczej. |

| | | | |
|----|--|-----|--|
| | <p>podjętowania bezstronnych decyzji;</p> <p>b) Szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut Spółki .</p> <p>c) Bez zgody większości niezależnych członków Rady Nadzorczej nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków Zarządu; - wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązanym ze spółką, członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi; - wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki. <p>d) W spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony.</p> | Nie | |
| 21 | Członek Rady Nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes Spółki. | Tak | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej członkowie Rady Nadzorczej zobowiązani są w okresie piastowania mandatu mieć na względzie interes Spółki [§ 10 ust. 1 Reg. RN] |

| | | | |
|----|--|------------|---|
| 22 | Członkowie Rady Nadzorczej powinni podejmować odpowiednie działania aby otrzymywać od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem. | Tak | Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej ad zdaje relację z wszelkich istotnych spraw dotyczących działalności Spółki. W sprawach nie dotyczących zwłoki członkowie Rady Nadzorczej informowani są przez Zarząd w trybie obiegowym. Statut Spółki wskazuje sprawy, w których decyzje Zarządu nie mogą być podjęte bez akceptacji Rady Nadzorczej. Dodatkowo obowiązkiem podejmowania przez członków Rady Nadzorczej działań w celu uzyskiwania od Zarządu regularnych i wyczerpujących informacji o wszystkich sprawach dotyczących działalności LPP S.A. oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem. [§ 10 ust. 4 Reg. RN] |
| 23 | O zaistniałym konflikcie interesów członek Rady Nadzorczej powinien poinformować pozostałych członków Rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów. | Tak | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej członek Rady Nadzorczej zobowiązany jest do informowania o zaistniałym konflikcie interesów pozostałych członków i jest zobowiązany do wstrzymania się od głosu podczas głosowania w danej sprawie. [§ 10 ust. 2 Reg. RN] |
| 24 | Informacja o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka Rady Nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinna być dostępna publicznie. Spółka powinna dysponować procedurą uzyskiwania informacji od członków Rady Nadzorczej i ich upubliczniania. | Tak | Zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia informacje o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka Rady Nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinny być przekazane Spółce wraz ze zgłoszeniem danej osoby na kandydata na członka Rady Nadzorczej. Kandydaci na członków Rady Nadzorczej zobowiązani są wyrazić zgodę na opublikowanie tych informacji na stronach internetowych Spółki [§ 21 ust. 4 i 5 Reg. WZA] |
| 25 | Posiedzenia Rady Nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio adu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków Zarządu. | Tak | Zgodnie z regulaminem Rady Nadzorczej członkowie Zarządu mają prawo brać udział w posiedzeniach Rady Nadzorczej z wyjątkiem spraw dotyczących: powołania i odwołania Zarządu, oceny pracy Zarządu, umów zawieranych pomiędzy Zarządem i Spółką, spraw spornych pomiędzy Zarządem a Spółką lub Zarządem a Radę Nadzorczą. [§ 5 ust. 5 Reg. RN]. |
| 26 | Członek Rady Nadzorczej powinien umożliwić Zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o zbyciu lub nabyciu akcji Spółki lub też Spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego | Tak | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani poinformować Spółkę o zbyciu lub nabyciu akcji Spółki bądź też Spółki wobec niej dominującej lub zależnej, a także o wszelkich transakcjach zawartych pomiędzy Spółką lub spółkami od niej zależnymi lub wobec niej dominującymi a członkiem Rady Nadzorczej w każdym wypadku gdy wartość |

| | | | |
|----|--|------------|--|
| | sytuacji materialnej. | | transakcji przekracza równowartość kwoty 1 000 EURO. Uzyskane w tym trybie informacje są dostępne w siedzibie Spółki na wniosek zainteresowanego podmiotu. [§ 10 ust. 3 Reg. RN] |
| 27 | Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad. Wynagrodzenie to powinno być godziwe, lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności Spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków Zarządu. Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków Rady Nadzorczej w rozbiegu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. | Tak | Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia obowiązków określa Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie postanowiło, że członkowie Rady Nadzorczej nie będą otrzymywać wynagrodzenia za pełnienie funkcji członków Rady Nadzorczej, Walne Zgromadzenie postanowiło, że Spółka będzie zwracać członkom Rady wyłącznie koszty związane z uczestnictwem w posiedzeniach Rady. Zgodnie z treścią § 11 ust. 3 regulaminu Rady Nadzorczej łączna wysokość wszystkich, a także indywidualnie każdego z członków Rady w rozbiegu dodatkowo na poszczególne jego składniki będzie ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach ustalania tego wynagrodzenia. |
| 28 | Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów: - audytu oraz - wynagrodzeń W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin Rady | Nie | Spółka posiada Regulamin Rady Nadzorczej, którego treść jest dostępna na stronie internetowej Spółki. Jak podano w zasadzie 20 Spółka nie spełnia zasady dotyczącej niezależności członków Rady Nadzorczej. W związku z powyższym Spółka nie jest w stanie powołać Komitetu Audytu, w skład którego weszliby niezależni członkowie Rady Nadzorczej. |

| | | | | |
|---------------------------------------|--|-----|---|--|
| | Nadzorczej. Komitety Rady powinny składać Radzie Nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom. | | | |
| 29 | Porządek obrad Rady Nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez Radę nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem Rady Nadzorczej a Spółką. | Tak | Zgodnie postanowień Regulaminem Rady Nadzorczej posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje się listami poleconymi, telefonicznie, telefonicznie lub za pomocą poczty elektronicznej co najmniej 7 dni przed planowanym terminem posiedzenia Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza może rozstrzygać, wyłączenie sprawy wskazane w porządku obrad, chyba że na posiedzeniu Rady Nadzorczej są obecni wszyscy członkowie Rady i nikt z obecnych nie wniesie sprzeciwu ani co do odbycia posiedzenia Rady ze zmienionym porządkiem obrad ani co do rozpatrzenia spraw, które nie były wskazane w porządku obrad. Głosowania pisemne lub głosowania przy wykorzystaniu bezpośrednich środków komunikacji ze swojej istoty wymagają wyrażenia przez członków Rady Nadzorczej zgody zarówno na udział w głosowaniu jak i na rozstrzygnięcie konkretnej sprawy poddanej pod rozstrzygnięcie w tym trybie. [§ 5 ust. 3 i 4 Reg. RN] | |
| 30 | Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji. | Tak | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Członkowie Rady Nadzorczej oddelegowani przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru są zobowiązani składać Radzie Nadzorczej szczegółowe, pisemne sprawozdania z pełnionej funkcji na każdym posiedzeniu. [§ 3 ust. 5 Reg. RN]. | |
| 31 | Członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie Rady, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały. | Tak | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Członkowie Rady Nadzorczej Członek Rady Nadzorczej powinien powstrzymać się od złożenia rezygnacji z pełnionej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli jego rezygnacja mogłaby uniemożliwić działanie Rady, a w szczególności uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej dla LPP S.A. uchwały. [§ 3 ust. 4 Reg. RN]. | |
| <u>DOBRE PRAKTYKI ZARZĄDÓW</u> | | | | |
| 32 | Zarząd, kierując się interesem Spółki, określa strategię oraz główne cele | | Zgodnie ze statutem Spółki Zarząd zobowiązany jest przedstawić Radzie Nadzorczej program działalności na nową | |

| | | | |
|----|---|------------|--|
| | działania Spółki i przedkłada je Radzie Nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką. | Tak | kadencję. Zarząd jest odpowiedzialny za wdrożenie strategii i jej realizację. [§ 15 Statutu] |
| 33 | Przy podejmowaniu decyzji w sprawach Spółki członkowie Zarządu powinni działać w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, tzn. po rozpatrzeniu wszystkich informacji, analiz i opinii, które w rozsądnej ocenie Zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes Spółki. Przy ustalaniu interesu Spółki należy brać pod uwagę uzasadnione w długookresowej perspektywie interesy akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników Spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze spółką w zakresie jej działalności gospodarczej a także interesy społeczności lokalnych. | Tak | Zarząd Spółki wnikliwie analizuje podejmowane działania i decyzje. Członkowie Zarządu wypełniają swoje obowiązki ze starannością i z wykorzystaniem najlepszej posiadanej wiedzy oraz doświadczenia życiowego. Zarząd przed podjęciem najbardziej istotnych spraw dotyczących Spółki zobowiązany jest uzyskać zgodę Rady Nadzorczej Spółki [§ 22 Statutu]. [§ 9 ust. 2,3,4 Reg. Zarz.] |
| 34 | Przy dokonywaniu transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes Spółki, Zarząd powinien działać ze szczególną starannością, aby transakcje były dokonywane na warunkach rynkowych | Tak | Podstawą określenia wartości transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes Spółki, jest cena rynkowa, jeśli jest znana, a gdy nie jest znana, transakcje te zawierane są na warunkach ustalonych według kryteriów rynkowych. Wszystkie transakcje zawierane pomiędzy członkami Zarządu a Spółką są na bieżąco oceniane przez Spółkę. Z praktyki obowiązującej w Spółce wynika, że Spółka dąży do niepozyskiwania usług i towarów od członków Zarządu lub Rady Nadzorczej. [§ 9 ust. 7 Reg. Zarz.] |
| 35 | Członek Zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec Spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych. W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu działalności Spółki, członek Zarządu powinien przedstawić Zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez spółkę. Wykorzystanie takiej informacji przez członka Zarządu lub przekazanie jej osobie trzeciej może nastąpić tylko za zgodą Zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu Spółki. | Tak | Z regulaminu Zarządu wynika, że członkowie Zarządu zobowiązani są kierować się interesem Spółki a także zachowywać wobec Spółki lojalność. Członkowie Zarządu zapoznali się z zasadami dobrych praktyk obowiązujących w spółkach publicznych i zobowiązali się je przestrzegać w swoich działaniach. [§ 9 ust. 5,6 Reg. Zarz.] |

| | | | |
|----|---|------------|--|
| 36 | Członek Zarządu powinien traktować posiadane akcje Spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową. | Tak | Z regulaminu przyznawania akcji serii F kadryze menadżerskiej wynika zakaz zbywania akcji przez okres dwóch lat od dnia ich nabycia. Dodatkowo członkowie Zarządu złożyli oświadczenia, że akcje nabyte w inny sposób niż w toku realizacji programu motywacyjnego nie zostaną zbyte przed upływem jednego roku od dnia ich nabycia. [§ 9 ust. 10 Reg. Zarz.] |
| 37 | Członkowie Zarządu powinni informować Radę Nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania. | Tak | Z regulaminu Zarządu wynika, że Członkowie Zarządu są zobowiązani do informowania Rady Nadzorczej o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania. [§ 9 ust. 7 Reg. Zarz.] |
| 38 | Wynagrodzenie członków Zarządu powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem jego charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania spółką. Wynagrodzenie powinno odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa Spółki, pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych, a także wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, z uwzględnieniem poziomu wynagrodzenia członków Zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku. | Tak | <p>Wynagrodzenie Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza. Jego wysokość jest co roku weryfikowana przez Radę Nadzorczą. Wynagrodzenie Członków Zarządu składa się z elementu stałego i zmiennego. Stosownie do uchwały Rady Nadzorczej, wysokość elementu zmiennego wynagrodzenia zależy od wyników spółki.</p> <p>W spółce realizowany jest program motywacyjny w ramach, którego członkowie Zarządu mają prawo nabycia akcji Spółki na preferencyjnych warunkach. Liczba akcji jaką członkowie Zarządu mają prawo nabyć na preferencyjnych warunkach ustalana przez Radę Nadzorczą, która określając liczbę akcji jaką członkowie Zarządu mają prawo nabyć w ramach programu motywacyjnego kieruje się w szczególności następującymi czynnikami:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Okres zatrudnienia lub współpracy członka Zarządu ze Spółką, b) Wysokość wynagrodzenia zasadniczego brutto, wynikającego z umowy o pracę, c) Zakres obowiązków i odpowiedzialności członka Zarządu, d) Wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę, e) Indywidualny wkład, oceniony przez Radę Nadzorczą, członka Zarządu w osiągnięciu przez Spółkę wyników finansowych, f) Indywidualną oceną uznaniową wyników pracy, członka Zarządu dokonaną przez Radę Nadzorczą. |
| 39 | Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków Zarządu w rozbiciu dodatkowo na poszczególne | Tak | Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich członków Zarządu wraz ze stosownym komentarzem jest ujawniana w raporcie rocznym. |

| | | | |
|---|--|-----|---|
| | jego składniki powinna być ujawniona w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. Jeżeli wysokość wynagrodzenia poszczególnych członków Zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia. | | <p>Wszyscy Wiceprezesi Zarządu otrzymują takie samo wynagrodzenie. Wyższe wynagrodzenie w stosunku do wynagrodzenia Wiceprezesów Zarządu ma Prezes Zarządu, co wynika wyłącznie z pełnionej funkcji i związanego z nią zakresu obowiązków.</p> <p>Zgodnie z treścią § 10 ust. 3 regulaminu Zarządu łączna wysokość wszystkich, a także indywidualnie każdego z członków Zarządu w rozbiu dodatkowo na poszczególne jego składniki będzie ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach ustalania tego wynagrodzenia.</p> <p><i>Zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji członków Zarządu został zawarty w Regulaminie Zarządu. Regulamin Zarządu jest dostępny na stronie internetowej Spółki.</i></p> <p>[§ 8 Reg. Zarz.]</p> |
| 40 | Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny. | Tak | |
| DOBRE PRAKTYKI W ZAKRESIE RELACJI Z OSOBAMI I INSTYTUCJAMI ZEWNĘTRZNYMI | | | |
| 41 | Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w spółce powinien być wybrany w taki sposób aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań. | Tak | Rada Nadzorcza dokonuje wyboru biegłego rewidenta z minimum 3 ofert. Osoba, świadcząca usługi biegłego rewidenta składa oświadczenie o spełnianiu ustawowych kryteriów bezstronności i niezależności przed przystąpieniem do badania oraz po jego zakończeniu. Spółka ma podpisaną umowę z biegłym rewidentem na wykonanie badania w latach 2006 – 2007 roku. |
| 42 | W celu zapewnienia niezależności opinii spółka powinna dokonywać zmian biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Ponadto w dłuższym okresie spółka nie powinna korzystać z usług tego samego podmiotu dokonującego badania. | Tak | Spółka zawiera umowy z podmiotami uprawnionymi do badania sprawozdań finansowych Spółki na okresy nie dłuższe niż 2 lata. |
| 43 | Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonywany przez Radę Nadzorczą i po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez Walne Zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji Rady Nadzorczej zawierającej rekomendację komitetu | Nie | Zgodnie z treścią statutu Spółki wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza. Spółka nie powołała Komitetu Audytu. |

| | | | |
|----|--|------------|---|
| | audytu. Dokonanie przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany przez komitet audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym. | | |
| 44 | Rewidentem ds. spraw szczególnych nie może być podmiot pełniący obecnie lub w okresie którego dotyczy badanie funkcję biegłego rewidenta w spółce lub w podmiotach od niej zależnych. | Tak | Spółka przestrzega zasady aby rewidentem do spraw szczególnych nie była osoba będąca biegłym rewidentem w Spółce lub w podmiotach od niej zależnych. Odpowiednie zastrzeżenia w tej kwestii zostały wprowadzone do umowy z podmiotem świadczącym usługi biegłego rewidenta. |
| 45 | Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana. | Tak | Spółka nie nabywała dotychczas własnych akcji, ale Zarząd deklaruje, iż w przypadku takiej transakcji doloży wszelkich starań, aby żadna z grup akcjonariuszy nie była uprzywilejowana. Spółka nie zamierza nabywać własnych akcji. |
| 46 | Statut Spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z Walnymi Zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe powinny być dostępne w siedzibie Spółki i na jej stronach internetowych. | Tak | Statut Spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi Zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe są dostępne w siedzibie Spółki i na jej stronach internetowych. |
| 47 | Spółka powinna dysponować odpowiednimi procedurami i zasadami dotyczącymi kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej, zapewniającymi spójne i rzetelne informacje o spółce. Spółka powinna, w zakresie zgodnym z przepisami prawa i uwzględniającym jej interesy, udostępniać przedstawicielom mediów informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, jak również umożliwić im obecność na Walnych Zgromadzeniach. | Tak | Zgodnie z organizacją Spółki oraz Regulaminem Zarządu osoba odpowiedzialną za kontakty z mediami jest Wice Prezes ds. finansowych. Spółka przekazuje informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa Spółki zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa. Dodatkowo z regulaminu Walnego Zgromadzenia wynika, że w Walnych Zgromadzeniach mają prawo brać udział dziennikarze. |
| 48 | Spółka powinna przekazać do publicznej wiadomości w raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. W przypadku odstępstwa od stosowania tych zasad spółka powinna również w sposób publiczny uzasadnić ten fakt. | Tak | Zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia LPP S.A. z dnia 28.06.2005 roku Spółka podjęła decyzję o przestrzeganiu zasad ładu korporacyjnego z wyjątkiem zasady 20, 28, 43. Zarząd Spółki będzie przekazywał w raporcie rocznym wszelkie oświadczenia dotyczące przestrzegania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego tym w szczególności ewentualnych odstępstw od przestrzegania określonych zasad. |

