

## **OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU PRZEZ SPÓŁKĘ ATM GRUPA S.A. ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2008 ROKU**

Na podstawie par. 91 ust. 5 pkt 4 *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 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*, Zarząd ATM Grupa S.A. przedstawia raport o stosowaniu w 2008 roku przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” wprowadzone w życie uchwałą Rady Giełdy nr 12/1170/2007. Niniejszy raport stanowi element sprawozdania rocznego Spółki i został opublikowany na stronie internetowej spółki pod adresem [www.atmgrupa.pl](http://www.atmgrupa.pl).

### **Wskazanie zasad, które nie były przestrzegane w 2008 roku**

#### **Część I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych**

##### **Zasada 1**

*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 korzystając w jak najszerzym stopniu z tych metod komunikowania powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej*

##### **Zakres niestosowania zasady i uzasadnienie:**

Spółka do tej pory nie transmitowała obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, nie rejestrowała przebiegu obrad i nie upubliczniała go na stronie internetowej.

Zarząd wyraża obawę co do pełnej akceptacji przez wszystkich akcjonariuszy tego sposobu prezentacji przebiegu obrad WZA. Publiczny i powszechny dostęp zarówno do samej transmisji obrad jak i zarejestrowanej wersji po ich zakończeniu wymaga z formalnego punktu widzenia uzyskania zgody na użycie wizerunku wszystkich osób uczestniczących w walnym zgromadzeniu. Nie wiemy czy wszystkie osoby wyrażą na to zgodę, a w szczególności akcjonariusze, których status pozostaje anonimowy. Nie wykluczone, że dla niektórych z nich będzie to wartość, z której nie zrezygnują nawet kosztem nieuczestniczenia w zgromadzeniu. Tym samym narzucenie publicznego charakteru obraz WZA może pośrednio spowodować zmniejszenie liczby akcjonariuszy chcących w nich uczestniczyć, co godzi w podstawowe prawa im przynależne. Dlatego spółka aktualnie nie planuje zmiany stosowanej wcześniej praktyki w tym zakresie.

#### **Część III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych**

##### **Zasada 6**

*Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.*

##### **Zakres niestosowania zasady i uzasadnienie:**

Zasada ta nie była realizowana przez spółkę przez cały okres sprawozdawczy. W 2007 r. jeden z dwóch członków niezależnych złożył rezygnację, natomiast drugi status ten utracił. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 4 stycznia 2008 r. wybrało na stanowisko członka Rady Nadzorczej osobę spełniającą kryteria niezależności. Ponadto przed zwołaniem ostatniego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia do spółki wpłynął od akcjonariusza mniejszościowego wniosek o

powołanie do składu radu nowej osoby. 30 maja 2008 r. jeden z członków rady złożył rezygnację a następnie w tym samym dniu Zgromadzenie Akcjonariuszy dokonało wyboru wskazanej przez akcjonariusza mniejszościowego osoby spełniającej kryteria niezależności. **Od tego czasu, do dnia złożenia niniejszego oświadczenia zasada ta jest przez spółkę realizowana.**

### **Stosowany w ATM GRUPA. S.A. system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych**

Za funkcjonowanie i skuteczność systemu kontroli wewnętrznej w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiada Zarząd spółki.

Jednym z istotniejszych elementów kontroli procesu sporządzania i poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależny podmiot uprawniony do badań sprawozdań. Wybór audytor musi być dokonany uchwałą Rady Nadzorczej Spółki.

Do zadań audytora zewnętrznego należy przede wszystkim przegląd półrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badanie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki i grupy kapitałowej.

Audytor sporządza raport i opinię z dokonanych przeglądów i badań. Z dokumentacją tą zapoznaje się Rada Nadzorcza, która dokonuje oceny sprawozdania finansowego spółki i grupy kapitałowej i wydaje sprawozdanie z tej oceny, które podawane jest do wiadomości publicznej przed odbyciem się Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Drugim istotnym elementem kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jest wewnętrzny system kontroli oparty o stosowane procedury. Ich celem jest między innymi weryfikacja zgodności kosztów ujętych w systemie księgowym, dotyczących danej produkcji lub projektu z jego planowanym oraz wykonawczym budżetem. Okresowo dokonywana jest weryfikacja i ocena skuteczności tych procedur i w oparciu o nią oraz wnioski ze współpracy z jednostką badającą sprawozdanie wprowadzane są ewentualnie ich modyfikacje.

Na podstawie dokumentów przedstawionych przez audytora zewnętrznego, jak i ocenie własnej, Zarząd stwierdza, iż na 31 grudnia 2008 r. nie istniały czynniki, które w sposób istotny mogły wpłynąć na rzetelność sporządzonych sprawozdań finansowych.

### **Akcjonariusze posiadający znaczne pakiety akcji**

Według stanu na koniec okresy sprawozdawczego

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Liczba akcji</b>	<b>Procent kapitału</b>	<b>Liczba głosów</b>	<b>Procent głosów</b>
Dorota Michalak-Kurzewska i Tomasz Kurzewski	34.420.000	40,02%	57.420.000	52,68%
Zygmunt Solorz-Żak wraz z podmiotami zależnymi, w tym część na rachunek banku powiernika EFG Bank S.A. EFG Bank S.A. z siedzibą w Zurychu posiada 8.749.980 akcji stanowiących 10,17% kapitału oraz 8,03% głosów	9.280.000	10,79%	9.280.000	8,51%
ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	10.914.093	12,69%	10.914.093	10,01%

### **Wskazanie posiadaczy papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne**

Dorota Michalak-Kurzewska oraz Tomasz Kurzewski są posiadaczami łącznie 23 000 tys. akcji serii A, które są uprzywilejowane co do głosu w taki sposób, że jedna akcja daje prawo do dwóch głosów na WZA.

## **Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu oraz przenoszenia praw własności papierów wartościowych spółki**

Nie istnieją żadne statutowe ograniczenia w zakresie przenoszenia prawa własności papierów wartościowych spółki jak również w zakresie wykonywania prawa głosu.

Natomiast według posiadanej przez spółkę wiedzy z ograniczeń szczególnych w zakresie przenoszenia prawa własności wynikających z postanowień umownych należy wymienić:

- umowę zastawu zawartą przez Dorotę Michalak-Kurzewską z Bankiem Gospodarki Żywnościowej S.A. w Warszawie obejmujących 3.300.000 akcji Spółki celem zabezpieczenia umowy kredytowej, na podstawie której zobowiązała się do niesprzedawania tych akcji do chwili wygaśnięcia wierzytelności zabezpieczonej zastawem na akcjach, z tym że nie dłużej niż do dnia 27 listopada 2010 rok,
- umowę zawartą w dniu 1 sierpnia 2007 roku pomiędzy akcjonariuszami ATM Grupa S.A. – Tomaszem Kurzewskim i Dorotą Michalak-Kurzewską a Mercurius Dom Maklerski sp. z o.o. Tomasz Kurzewski oraz Dorota Michalak-Kurzewska zobowiązują się do niedokonania zbycia żadnej z posiadanych przez siebie akcji Spółki bez pisemnej zgody Oferującego w okresie od dnia podpisania umowy lock-up do ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego przypadającego po 24 pełnych miesiącach kalendarzowych liczonych od daty pierwszego notowania Akcji Serii D na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

## **Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki**

Statut spółki może być zmieniony na zasadach określonych w Kodeksie Spółek Handlowych.

## **Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.**

Walne Zgromadzenie działa na podstawie Statutu, Regulaminu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ATM Grupa S.A. oraz Kodeksu Spółek Handlowych.

Walne Zgromadzenie może być zwołane w trybie zwyczajnym i nadzwyczajnym. Mogą się one odbywać w siedzibie spółki w Bielanach Wrocławskich, we wsi Ślęza oraz w Warszawie.

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczenia akcjonariusze, jeżeli złożyli w Spółce imienne świadectwa depozytowe wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z przepisami o publicznym obrocie papierami wartościowymi, co najmniej na tydzień przed terminem Walnego Zgromadzenia i świadectwa te nie będą odebrane przed ukończeniem tego Zgromadzenia, członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz inne osoby o ile wynika to z przepisów prawa. Ponadto Zarząd może zapraszać na Walne Zgromadzenie w charakterze obserwatorów gości i ekspertów a także biegłego rewidenta. Z zastrzeżeniem wypadków określonych w Kodeksie spółek handlowych oraz w Statucie, uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się corocznie w ciągu sześciu miesięcy po upływie roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd z inicjatywy własnej, na żądanie Rady Nadzorczej oraz na wniosek akcjonariusza dysponującego łącznie akcjami zapewniającymi co najmniej 25% kapitału zakładowego Spółki, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane a Zarząd nie zwoła Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania przez akcjonariusza.

Fakt zwołania Walnego Zgromadzenia wraz z podaniem terminu, miejsca i porządku obrad ogłaszany jest przez Zarząd w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Uprawnienia Walnego Zgromadzenia.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy, poza sprawami określonymi w przepisach prawa:

- 1) uchwalanie regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia,
- 2) uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej,
- 3) powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu,
- 4) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej.

## **Obrady Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy**

- 1) Obrady Walnego Zgromadzenia otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego zastępca i zarządza przeprowadzenie wyborów Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
- 2) Osoba otwierająca Walne Zgromadzenie doprowadza do niezwłocznego wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, który to kieruje pracami WZ oraz zapewnia sprawny i prawidłowy przebieg obrad.
- 3) Walne Zgromadzenie podejmuje uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad.
- 4) Projekty uchwał proponowane do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz inne istotne materiały są przedstawiane akcjonariuszom na co najmniej 8 dni przed Walnym Zgromadzeniem.

## **Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.**

### **1. Zarząd**

Zarząd spółki składa się z jednego do pięciu członków, w tym Prezesa. Członkowie Zarządu mogą pełnić funkcję wiceprezesów. Wyboru, powołania i odwołania Prezesa Zarządu dokonuje Walne Zgromadzenie. Pozostałych członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza na wniosek Prezesa Zarządu. Kadencja Zarządu trwa cztery lata. Na dzień 31 grudnia 2008 r. Skład Zarządu ATM Grupa S.A przedstawiał się następująco:

- Tomasz Kurzewski – Prezes Zarządu,
- Dorota Michalak – Kurzewska – Wiceprezes Zarządu,
- Maciej Grzywaczewski – Wiceprezes Zarządu,
- Grażyna Gołębiowska – Członek Zarządu,
- Paweł Tobiasz – Członek Zarządu.

W dniu 29 lutego 2008r. na wniosek Prezesa Zarządu Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o zmianie funkcji Pana Macieja Grzywaczewskiego z Członka Zarządu na Wiceprezesa Zarządu Spółki.

Kompetencje i zasady pracy Zarządu ATM GRUPA S.A. określone zostały w następujących dokumentach:

- Statut Spółki ATM GRUPA S.A. (dostępny na stronie internetowej Spółki)
- Regulamin Zarządu (dostępny na stronie internetowej Spółki)
- Kodeks spółek handlowych

Zarząd Spółki prowadzi bieżące sprawy Spółki i reprezentuje ją wobec osób trzecich. Do reprezentowania Spółki według stanu na 31 grudnia 2008 r. uprawniony był Prezes samodzielnie lub dwaj współdziałający ze sobą pozostali członkowie Zarządu lub członek Zarządu współdziałający z Prokurentem.

Zarząd Spółki prowadził wszelkie sprawy związane z działalnością Spółki, nie zastrzeżone uchwałami Walnego Zgromadzenia, Statutem lub przepisami prawa do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. W szczególności zarząd nie dysponuje prawem do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji spółki.

Przy podejmowaniu decyzji w sprawach Spółki Członkowie Zarządu działali w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, po uwzględnieniu wszystkich powziętych informacji, analiz i opinii, które w ocenie Zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes Spółki. Przy ustalaniu interesu Spółki były brane pod uwagę uzasadnione w długoterminowej perspektywie interesy akcjonariuszy, pracowników i współpracowników Spółki, a także klientów strategicznych oraz innych podmiotów współpracujących, w tym wierzycieli.

Zarząd informował Radę Nadzorczą o wszelkich istotnych okolicznościach, które mogły mieć wpływ na sytuację majątkową Spółki oraz mogły służyć do prawidłowej oceny przez Radę jej działalności.

## 2. Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres pięciu lat. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej wskazuje spośród członków Rady Walne Zgromadzenie. Na dzień 31 grudnia 2008r. skład Rady Nadzorczej ATM GRUPA S.A. przedstawiał się następująco:

- Marcin Michalak – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Wiesława Kurzewska - Członek Rady Nadzorczej;
- Barbara Pietkiewicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Marcin Chmielewski – Członek Rady Nadzorczej,
- Piotr Stępiak - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 04.01.2008r., uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, na nowego członka Rady Nadzorczej powołano Pana Marcina Chmielewskiego.

W dniu 30.05.2008r. rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej złożył Pan Michał Kowalczewski. W tym samym dniu – 30.05.2008r. – Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało na stanowisko członka Rady Nadzorczej Pana Piotra Stępiaka.

Kompetencje i zasady pracy Rady Nadzorczej ATM GRUPA. S.A. określone zostały w następujących dokumentach:

- Statut Spółki ATM GRUPA. S.A. (dostępny na stronie internetowej Spółki)
- Regulamin Rady Nadzorczej (dostępny na stronie internetowej Spółki)
- Kodeks spółek handlowych

Do kompetencji Rady Nadzorczej zgodnie § 13 Statutu należy w szczególności:

- badanie sprawozdań finansowych Spółki, badanie sprawozdania Zarządu Spółki oraz jego wniosków co do podziału zysków i pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznych sprawozdań z wyników tych badań,
- wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki,
- powoływanie oraz odwoływanie na wniosek Prezesa Zarządu pozostałych członków Zarządu,
- zawieranie umów z Prezesem Zarządu oraz pozostałymi członkami Zarządu,
- ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu,
- zatwierdzanie regulaminu Zarządu,
- wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy z podmiotami powiązanymi ze Spółką.

W ramach Rady Nadzorczej nie są powołane żadne komitety.