

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA W 2015 ROKU

Zbiór Zasad Ładu Korporacyjnego, któremu podlega Emitent, oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny

Zarząd BERLING S.A. z siedzibą w Warszawie w związku z § 29 pkt 2 podlega Regulaminowi Giełdy Papierów Wartościowych zbiorowi zasad ładu korporacyjnego uchwalonego przez Radę Giełdy

a) Tekst zbioru zasad ładu korporacyjnego jest dostępny na stronie z poniższym adresem:

www.corp-gov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre_praktyki_16_11_2012.pdf

b) Zakres, w jakim emitent odstąpił od postanowień zasad ładu korporacyjnego.

Emitent w roku 2015 odstąpił od stosowania następujących zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych:

I Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych:

Zasada I.5

Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE).

Emitent jeszcze nie posiada polityki wynagradzania. Wynagrodzenie zarządu określa co roku Rada Nadzorcza indywidualnie dla każdego członka zarządu, Członkowie Rady Nadzorczej są wynagradzani za posiedzenie, z wyjątkiem Przewodniczącego Rady, który otrzymuje stałe comiesięczne wynagrodzenie. W Spółce nie występują żadne programy motywacyjne.

Spółka zamierza w niedalekiej przyszłości wdrożyć ww. rekomendacje

Zasada I.12

Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Ze względu na koszty i skomplikowanie tego procesu, Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w całości:

II Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych:

Zasada II.1

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:

9a) zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo

Ze względu na koszty i skomplikowanie tego procesu, Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w całości:

14) informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmienienia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub informację o braku takiej reguły

Obecnie brak takiej reguły w Spółce. Pomimo braku takiej reguły Spółka co kilka lat dokonuje zmiany Kluczowego Biegłego Rewidenta badającego sprawozdania finansowe Spółki oraz Grupy.

Spółka nie widzi takiej potrzeby, gdyż o wyborze podmiotu do badania sprawozdań finansowych decyduje co roku Rada Nadzorcza i zawsze wybiera optymalną ofertę.

Spółka rozważy w przyszłości wdrożenie takiej reguły.

Zasada II.2

Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1.

Ze względu na koszty tłumaczenia, Zarząd zdecydował o niestosowaniu powyższej zasady.

Spółka rozważy w przyszłości zamieszczanie w języku angielskim wymaganych informacji.

IV Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy:

Zasada IV.10

Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającej na:

- 1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym
- 2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad

Ze względu na koszty i skomplikowanie tego procesu, Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w całości:

c) Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

W Spółce za nadzór nad całym procesem sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych jest odpowiedzialna specjalnie do tego wydzielona komórka organizacyjna.

Do podstawowych regulacji w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych należą zasady polityki rachunkowości stosowane u emitenta, jak i w grupie kapitałowej.

Ponadto ocena rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest dokonywana przez niezależnego Biegłego Rewidenta.

d) Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień

Za powoływanie i odwoływanie Członków Zarządu jest odpowiedzialna Rada Nadzorcza, zgodnie ze statutem Spółki, który określa uprawnienia członków zarządu.

e) Opis zasad zmiany statutu

Zmiany statutu spółki może dokonać Walne Zgromadzenie.

f) Sposób działania walnego zgromadzenia

Walne Zgromadzenie działa zgodnie z KSH i statutem spółki.

Zgodnie z §33 statutu spółki: "uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, w obecności akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 50% kapitału zakładowego, jeżeli przepisy Kodeksu spółek handlowych lub Statutu nie przewidują warunków surowszych",

g) Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących oraz ich komitetów.

W ostatnim roku nie wystąpiły żadne zmiany osobowe w składzie zarządu i rady nadzorczej. Zarząd jest odpowiedzialny za sprawy spółki i jest jej reprezentantem, działa zgodnie ze statutem spółki.

Rada Nadzorcza składa się z 5 członków i nie zostały wyodrębnione komitety. Rada Nadzorcza spotyka się cztery razy w ciągu roku i działa zgodnie ze statutem Spółki.

BERLING S.A.
Prezes Zarządu

Hanna Berling

BERLING S.A.
Członek Zarządu

Paweł Ciechański

Vice Prezes Zarządu

RADOŚLAW MROWIŃSKI