

BERLING S.A.

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ
EMITENTA W 2012 ROKU

K

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

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

http://www.corp-gov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre_praktyki_19_10_2011_final.pdf

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

Emitent w roku 2012 odstąpił od stosowania następujących zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych:

- **Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych:**

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

Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności:

- prowadzić swoją stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>;
- zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej;
- umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej.

Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w części dotyczącej:

„umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej”.

- **Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych:**

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 Rada Nadzorcza i jest to stałe wynagrodzenie miesięczne, Rada Nadzorcza może dodatkowo przyznać premię, Członkowie Rady Nadzorczej są wynagradzani za posiedzenie, z wyjątkiem Przewodniczącego Rady, który otrzymuje stałe comiesięczne wynagrodzenie.

Spółka zamierza w niedalekiej przyszłości wdrożyć ww. rekomendacje

- **Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych:**

Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego 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,
- 3) wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w całości:

- **Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych:**

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

2a) corocznie, w czwartym kwartale – informacje o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej spółki w okresie dwóch lat,

Spółka odstąpiła od stosowania ww. dobrej praktyki realizowanej przez zarządy spółek giełdowych

Spółka zamierza zamieścić takie informacje od czwartego kwartału 2013r.

- **Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych:**

Spółka nie wdrożyła reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

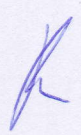
Spółka rozważy w przyszłości wdrożenie takiej reguły.

- **Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych:**

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 DPSN.

Spółka rozważy w przyszłości zamieszczanie w języku angielskim wymaganych informacji.



- **Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy:**

Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.

Akcjonariusze niestosują powyższej zasady DPSN.

- **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, która również odpowiada za terminowość przekazywania raportów bieżących i okresowych.

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

- **Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień**

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

- **Opis zasad zmiany statutu**

Zmiany statutu spółki może dokonać Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

- **Sposób działania walnego zgromadzenia**

Walne Zgromadzenie działa zgodnie z KSH

BERLING S.A.
Prezes Zarządu

Hanna Berling
Hanna Berling

BERLING S.A.
Członek Zarządu

Paweł Ciechański
Paweł Ciechański

K