



c e r a m i c a
POLCOLORIT

**Oświadczenie Zarządu Polcolorit S.A.
o stosowaniu
zasad ładu korporacyjnego
w 2009 roku**

Piechowice, 12 lipca 2010

1. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny

Spółka Polcolorit S.A. (Dalej Emitent) podlega obowiązkowi określonymu w § 29 ust.5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., przyjętego na mocy uchwały nr 13/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 4 lipca 2007 roku i zmienionego na mocy późniejszej uchwały nr 18/1176/2007 z dnia 23 października 2007 roku oraz nr 20/1178/2007 z dnia 26 października 2007 roku, w zakresie stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”.

Tekst zbioru powyższych zasad dostępny jest na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, pod adresem: <http://corp-gov.gpw.pl/> oraz na stronie Emitenta w części poświęconej relacjom inwestorskim.

2. Informacja o zakresie w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn odstąpienia

DOBRE PRAKTYKI REALIZOWANE PRZEZ ZARZĄDY SPÓŁEK GIEŁDOWYCH

Zasada nr 1.

„Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:

4) informację o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniem a także inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki, co najmniej na 14 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia”.

Zasada ta w 2009 roku nie była stosowana w części dotyczącej 14-dniowego terminu zamieszczenia materiałów związanych z walnymi zgromadzeniami na stronie internetowej przed terminem.

Wyjaśnienie:

Spółka zamieszcza na korporacyjnej stronie internetowej informację o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniem i inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami w terminach określonych przepisami Ministra Finansów z dnia 19 października 2005r. w sprawie raportów bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych obowiązującymi w 2009 roku (obecnie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim). W ocenie Zarządu terminy określone w stosowanych Rozporządzeniach są wystarczające do zapoznania się z ich treścią.

Zasada nr 1.

„Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:

7) Pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania”.

Zasad ta w 2009 roku nie była stosowana. W Spółce nie był prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad WZA, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. Uczestnicy WZA, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz Regulaminu WZA, mają prawo składać

oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Takie zasady w ocenie Spółki zapewniają przejrzystość obrad walnych zgromadzeń.

Zasada nr 5.

„Projekty uchwał walnego zgromadzenia powinny być uzasadnione, z wyjątkiem uchwał w sprawach porządkowych i formalnych oraz uchwał, które są typowymi uchwałami podejmowanymi w toku obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia. Mając na względzie powyższe Zarząd powinien przedstawić uzasadnienie lub zwrócić się do podmiotu wnioskującego o umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia o przedstawienie uzasadnienia.”

Powyższa zasada nie była stosowana w 2009 roku. Wprowadzony powyższą zasadą obowiązek uzasadniania uchwał WZA rodzi możliwość zarzutu, iż sporządzone uzasadnienie jest niewłaściwe, za krótkie lub w inny sposób niesatysfakcjonujące akcjonariusza. Kierując się minimalizacją ryzyka związanego z niestosowaniem powyższej zasady, Zarząd Spółki będzie przedstawiał uzasadnienia projektów uchwał przed oraz w trakcie WZA zainteresowanym akcjonariuszom Spółki.

DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH

Zasad nr 1.

„Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna:

- 1) raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki.”**

Zasada nie była w 2009 roku stosowana w części dotyczącej oceny systemów. Ze względu na fakt, iż Zarząd Spółki, przedstawił w sprawozdaniu za rok 2008 ocenę ryzyk, a Rada Nadzorcza sporządzająca sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2008 nie przedstawiła zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu oceny tych systemów.

Zasad nr 1.

„Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna:

- 2) raz w roku dokonać i przedstawić zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę swojej pracy”**

Zasada nie była w 2009 roku stosowana w części dotyczącej oceny pracy Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza sporządzająca sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok 2008 nie przedstawiła zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu oceny swojej pracy.

Zasady Ładu Korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, przyjęte przez Spółkę i co do których Spółka deklarowała gotowość ich przestrzegania, były w 2009 roku przez Spółkę przestrzegane.

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.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. W obszarze zadań biegłego rewidenta są m.in.: przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie sprawozdania rocznego.

Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza w drodze akcji ofertowej, z grona uznanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność.

Celem zapewnienia rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki oraz generowania danych finansowych o wysokiej jakości, Zarząd Spółki przyjął i zatwierdził do stosowania Politykę Rachunkowości oraz Plan Kont zgodne z zasadami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz szereg procedur wewnętrznych w zakresie systemów kontroli działalności Spółki.

Polcolorit S.A. prowadzi księgi rachunkowe w zintegrowanym systemie informatycznym IFS. Modułowa struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych przepisów prawnych.

Dostęp do zasobów informacyjnych systemu informatycznego ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników wyłącznie w zakresie wykonywanych przez nich obowiązków. Kontrola dostępu prowadzona jest na każdym etapie sporządzania sprawozdania finansowego, począwszy od wprowadzania danych źródłowych, poprzez przetwarzanie danych, aż do generowania informacji wyjściowych.

Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych procedur kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Polcolorit S.A., są efekty w postaci wysokiej jakości tych sprawozdań, co potwierdzają wydawane dotychczas opinie biegłych rewidentów z badania sprawozdań finansowych.

4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Polcolorit S.A., 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.

Akcjonariuszem posiadającym bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Polcolorit S.A. na dzień 31 grudnia 2009 roku jest:

Imię i Nazwisko	Liczba posiadanych akcji [szt.]	Liczba głosów na WZA	Procentowy udział posiadanych akcji w kapitale zakładowym	Procentowy udział posiadanych akcji w głosach na WZA
Barbara Urbaniak - Marconi	79.000.000	111.332.113	61,99%	69,68%

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

Papiery wartościowe wyemitowane przez Polcolorit S.A. nie dają specjalnych uprawnień kontrolnych ich posiadaczom.

6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części i 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.

Spółka Polcolorit S.A. nie posiada informacji dotyczących ograniczeń wykonywania prawa głosu przez posiadaczy papierów wartościowych Emitenta.

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

Raportem bieżącym nr 51/2008 z dnia 16 października 2008 roku Spółka poinformowała, że na mocy aneksu do umowy długoterminowej z Bankiem Pekao S.A. ustanowiono dalsze prawne zabezpieczenia spłat umowy kredytowej w formie zastawu rejestrowego na akcjach Polcolorit S.A. w ilości 39.500.000 sztuk do wartości 3.950.000 zł stanowiących własność Pani Prezes Barbary Urbaniak Marconi. Procentowy udział zastawionych akcji w kapitale zakładowym wynosi 30,99%, liczba głosów z zastawionych akcji na WZA wynosi 71.832.113, a procentowy udział zastawionych akcji w głosach na WZA wynosi 44,96%.

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

8.1. Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających

W spółce zasady te reguluje Kodeks spółek handlowych, Regulamin Działalności Zarządu oraz Statut Spółki Polcolorit S.A.

Członków Zarządu powołuje, odwołuje i zawiesza Rada Nadzorcza, która wybiera Prezesa Zarządu.

Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej trzyletniej kadencji. Członkowie Zarządu pierwszej kadencji powołani zostają uchwałą o przekształceniu, o którym mowa w § 1 Statutu. Członkowie Zarządu mogą być powoływani na następną kadencję. Członek Zarządu, który złożył rezygnację zobowiązany jest pisemnie poinformować o tym Radę Nadzorczą.

8.2. Uprawnienia osób zarządzających

Uprawnienia osób zarządzających reguluje Regulamin Zarządu, Statut Spółki Polcolorit S.A. oraz Kodeks spółek handlowych.

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją przed organami administracji państwowej i samorządowej, bankami, instytucjami, sądami i innymi podmiotami. Zarząd wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania Spółką z wyjątkiem uprawnień zastrzeżonych przez Kodeks spółek handlowych lub Statut dla pozostałych organów Spółki. Zarząd jest wykonawcą uchwał Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej. Prezes Zarządu kieruje całością prac Zarządu. Zarząd Spółki jest kierownikiem Zakładu pracy w rozumieniu przepisów prawa pracy i kieruje bieżącą działalnością Spółki przy pomocy dyrektorów pionów i oraz kierowników jednostek organizacyjnych w ramach ustaleń wynikających z przyjętego regulaminu organizacyjnego Spółki. Zarząd zawiera i rozwiązuje z pracownikami umowy o

pracę oraz ustala ich wynagrodzenie na zasadach określonych przez Zarząd i obowiązujące przepisy.

Zarząd zobowiązany jest uzyskać zgodę Rady Nadzorczej na nabycie i zbycie nieruchomości Spółki, użytkowania wieczystego lub udziałów w nieruchomości o wartości rynkowej w walucie polskiej przekraczającej równowartość 300.000 euro oraz wyrażenie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia lub zaciągnięcia pożyczki pieniężnej, jeżeli wartość danej transakcji przewyższy równowartość w polskiej walucie, 300.000 euro.

Spółkę reprezentuje Prezes Zarządu jednoosobowo, dwóch Członków Zarządu działających łącznie albo członek Zarządu działający łącznie z Prokurentem.

Decyzje o emisji i wykupie akcji regulują przepisy Kodeksu spółek handlowych.

9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta

Zasady zmiany statutu lub umowy Spółki regulują przepisy Kodeksu spółek handlowych. Zmiana statutu wymaga uchwały walnego zgromadzenia akcjonariuszy Polcolorit S.A. i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

Walne zgromadzenie akcjonariuszy upoważnia Radę Nadzorczą Polcolorit S.A. do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego statutu lub wprowadzenia innych zmian, określonych w uchwale zgromadzenia.

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

Sposób działania Walnego Zgromadzenia Polcolorit S.A., jego uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania określają Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia Polcolorit S.A., statut Spółki oraz Kodeks Spółek Handlowych. Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia Polcolorit S.A. oraz statut Spółki jest dostępny na stronie internetowej www.polcolorit.pl.

Harmonogram prac przy organizacji Walnych Zgromadzeń Spółki planowany jest w taki sposób, aby należycie wywiązywać się z obowiązków wobec akcjonariuszy i umożliwić im realizację ich praw.

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

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

1. Statut Spółki - Rozdział IV Organy Spółki, § 20 - § 23
2. Regulamin Zarządu Polcolorit S.A. z siedziba w Piechowicach

Skład Zarządu

W 2009 roku w skład Zarządu wchodził:

- Barbara Urbaniak Marconi – Prezes Zarządu,
- Włodzimierz Hajduk – Wiceprezes Zarządu,
- Krzysztof Olszewski – Wiceprezes Zarządu.

W dniu 10 lutego 2010 roku Pan Krzysztof Olszewski złożył rezygnację ze stanowiska Wiceprezesa Zarządu (raport bieżący 3/2010 z dnia 11 lutego 2010r.)

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:

- Barbara Urbaniak Marconi – Prezes Zarządu,
- Włodzimierz Hajduk – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Zasady działania Rady Nadzorczej Polcolorit S.A. określone zostały w następujących dokumentach:

1. Statut Spółki - Rozdział IV Organy Spółki, § 13 - § 19
2. Regulamin Rady Nadzorczej Polcolorit S.A. z siedzibą w Piechowicach

Skład Rady Nadzorczej

W okresie od stycznia 2009 r. do grudnia 2009 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Andrzej Bałandynowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Eugeniusz Mleczak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Arkadiusz Kosiel – Członek Rady Nadzorczej
Paweł Rozpara – Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia 2009 r. do 29 czerwca 2009 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziła Pani Danuta Mikołajczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej.

Z dniem 30 czerwca 2009 r. powołany do Rady Nadzorczej został Robert Pietryszyn.

Na dzień przekazania niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Andrzej Bałandynowicz, Eugeniusz Mleczak, Arkadiusz Kosiel, Paweł Rozpara i Robert Pietryszyn.

Komitety Rady Nadzorczej

W 2009 roku w ramach Rady Nadzorczej Polcolorit S.A. działał komitet audytu. W dniu 22 grudnia 2009 r. do komitetu audytu Rada Nadzorcza powołała Arkadiusza Kosiela i Pawła Rozparę.

Zadania komitetu audytu mają charakter informacyjny (koordynacja zadań) i charakter kontrolny. Do pierwszej grupy czynności zaliczyć należy:

- a) cykliczne spotkania z członkami Zarządu i dyrektorem finansowym związane z bieżącą analizą kondycji finansowej i analizą ryzyka,
- b) doradztwo w przedmiocie redagowania zewnętrznych wystąpień o charakterze finansowym otoczenia publicznego i biznesowego.

Do grupy uprawnień kontrolnych wskazać należy działania:

1. Kontrola nad okresowymi sprawozdaniami finansowymi spółki przekazywanych w formie komunikatów na GPW w Warszawie.
2. Bieżąca kontrola nad tworzeniem i realizacją planów.
3. Monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem.
4. Monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.
5. Współdziałanie z audytorem zewnętrznym w sprawach zatwierdzania zgodności uchwał o charakterze finansowym Spółki z obowiązującym systemem prawa normatywnego.

Piechowice, 12 lipca 2010 r.

.....
Podpis Prezesa Zarządu -
Pani Barbary Urbaniak Marconi

.....
Podpis Wiceprezesa Zarządu –
Pana Włodzimierza Hajduka