

## Oświadczenie w zakresie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych praktykach w spółkach publicznych 2005” przez AB S.A.

### ZASADY OGÓLNE

#### I. Cel spółki

Podstawowym celem działania władz spółki jest realizacja interesu spółki, rozumianego jako powiększanie wartości powierzonego jej przez akcjonariuszy majątku, z uwzględnieniem praw i interesów innych niż akcjonariusze podmiotów, zaangażowanych w funkcjonowanie spółki, w szczególności wierzycieli spółki oraz jej pracowników.

#### II. Rządy większości i ochrona mniejszości

Spółka akcyjna jest przedsięwzięciem 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.

#### III. Uczciwe intencje i nienadużywanie uprawnień

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 wykraczając 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 słuszych interesów akcjonariuszy i innych uczestników obrotu.

#### IV. Kontrola sądowa

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.

#### V. Niezależność opinii zamawianych przez spółkę

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.

	ZASADA	TAK/ NIE	KOMENTARZ SPÓŁKI AB S.A.
<b><u>DOBRE PRAKTYKI WALNYCH ZGROMADZEŃ</u></b>			
1	Walne zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w zgromadzeniu.	<b>Tak</b>	Zgodnie z art. 19 Statutu Spółki oraz § 10 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki Walne Zgromadzenia mogą odbywać się we Wrocławiu lub w Warszawie.
2	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.	<b>Tak</b>	W Regulaminie Walnego Zgromadzenia wprowadzono zasadę uzasadniania przez wnioskodawców żądań zwołania Walnego Zgromadzenia oraz uzasadniania spraw wnoszonych pod jego obrady. Projekty uchwał oraz wszystkie istotne materiały na Walne Zgromadzenie wraz z uzasadnieniem i opinią Rady Nadzorczej (w przypadkach wymaganych przez Statut Spółki i Regulamin Rady Nadzorczej) udostępniane będą akcjonariuszom nie później niż 7 dni przed terminem jego zwołania, poprzez wyłożenie w siedzibie Spółki (§ 7 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki).
3	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.	<b>Tak</b>	Zarząd będzie dokładać wszelkich starań, aby Walne Zgromadzenia zwoływane na wniosek Akcjonariuszy odbywały się w terminach wskazanych w żądaniu, a jeśli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody - - w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez Walne Zgromadzenie spraw wnoszonych pod jego obrady. Stosowny zapis został zamieszczony w § 3 ust. 5 Regulaminu Walnego Zgromadzenia.

4	<p>Odwołanie walnego zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach walne zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze 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>	<b>Tak</b>	<p>Spółka stosować będzie generalną zasadę nieodwoływania oraz niezmiennia już ogłoszonych terminów Walnych Zgromadzeń bez zgody wnioskodawców, chyba że odbycie Walnego Zgromadzenia napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie. Zmiana terminu odbycia walnego zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie. Stosowny zapis odpowiadający treści Zasady został zamieszczony w § 9 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.</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 <i>prima facie</i> budzi wątpliwości zarządu spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego walnego zgromadzenia.</p>	<b>Tak</b>	<p>Zgodnie z § 11 ust. 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymagane jest pełnomocnictwo w formie pisemnej pod rygorem nieważności opatrzone znakami opłaty skarbowej w kwocie przewidzianej przepisami prawa, a w przypadku, gdy Akcjonariuszem jest osoba prawna - z dołączoną kopią odpisu ze stosownego rejestru, w którym osoba prawna jest zarejestrowana.</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 oddzielnymi grupami. Regulamin nie powinien ulegać częstym zmianom; wskazane jest, aby zmiany wchodziły w życie począwszy od</p>	<b>Tak</b>	<p>W Spółce obowiązuje Regulamin Walnego Zgromadzenia, który zawiera m.in. postanowienia dotyczące przeprowadzania wyborów, w tym wyboru Rady Nadzorczej, w drodze głosowania oddzielnymi grupami, jak również inne postanowienia przewidziane zasadami ładu korporacyjnego. Dokument ten jest dostępny na stronie internetowej Spółki.</p>

	następnego walnego zgromadzenia.		
7	Osoba otwierająca walne zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.	<b>Tak</b>	Stosowny zapis znajduje się w § 16 ust. 3 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.
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.	<b>Tak</b>	W § 18 Regulaminu Walnego Zgromadzenia znajduje się zapis z którego wynika, iż do zadań Przewodniczącego należy m.in.: zapewnienie prawidłowego i sprawnego przebiegu obrad, przeciwdziałanie nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewnienie respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych przyczyn składać rezygnacji ze swej funkcji ani nie może opóźniać podpisania protokołu Walnego Zgromadzenia.
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.	<b>Tak</b>	Stosownie do § 12 ust. 1 Regulaminu Walnego Zgromadzenia członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu powinni uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu, a w przypadku nieobecności zobowiązani są do przedstawienia na Walnym Zgromadzeniu wyjaśnienia. Biegły rewident powinien być obecny na Walnym Zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe Spółki (§ 12 ust. 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia).
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.	<b>Tak</b>	Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu oraz biegły rewident, którzy będą obecni na Walnym Zgromadzeniu, jeśli zajdzie taka konieczność, udzielać będą uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla

			rozstrzygnięcia omawianych spraw (§ 12 ust. 3 Regulaminu Walnego Zgromadzenia). Zgodnie z § 13 Regulaminu Walnego Zgromadzenia na zasadach w nim wskazanym, na Walnym Zgromadzeniu mogą być obecni także notariusz sporządzający protokół Walnego Zgromadzenia, dyrektorzy, kierownicy i inni pracownicy Spółki lub podmiotów zależnych od Spółki, eksperci, przedstawiciele mediów oraz inne osoby.
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.	<b>Tak</b>	Udzielanie przez Zarząd odpowiedzi na pytania Walnego Zgromadzenia odbywać się będzie przy uwzględnieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. nr 184 poz. 1539) oraz rozporządzeń wydanych na jej podstawie. Zapis odpowiadający treści Zasady został zamieszczony w § 12 ust. 4 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.
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.	<b>Tak</b>	Stosownie do § 18 ust. 3 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Przewodniczący może samodzielnie zarządzać przerwami porządkowe w obradach inne niż przerwy zarządzone przez Walne Zgromadzenie na podstawie art. 408 § 2 Kodeksu spółek handlowych, przy czym nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw.
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.	<b>Tak</b>	Zapisy odpowiadające treści tej Zasady zostały wprowadzone do § 27 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.
14	Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne powody. Wniosek w takiej	<b>Tak</b>	Zapisy odpowiadające treści tej Zasady zostały wprowadzone do art. 18 ust. 64 Statutu Spółki oraz § 22 ust. 3 i 4 Regulaminu Walnego Zgromadzenia.

	<p>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.</p>		
15	<p>Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość związłego uzasadnienia sprzeciwu.</p>	<b>Tak</b>	<p>Stosowny zapis znalazł się w § 29 ust. 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia.</p>
16	<p>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.</p>	<b>Tak</b>	<p>W myśl § 26 Regulaminu Walnego Zgromadzenia projekty uchwał powinny być formułowane w sposób jasny i czytelny - tak, aby każdy kto nie zgadza się z meritem sprawy przedmiotu uchwały miał możliwość jej zaskarżenia. Czuwać nad przestrzeganiem tego zapisu będzie Zarząd Spółki oraz Przewodniczący Walnego Zgromadzenia.</p>
17	<p>Na żądanie uczestnika walnego zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie</p>	<b>Tak</b>	<p>W § 30 ust. 3 Regulaminu Walnego Zgromadzenia znajduje się zapis z którego wynika, iż do protokołu przyjmowane są pisemne oświadczenia uczestników Walnego Zgromadzenia.</p>
<b><u>DOBRE PRAKTYKI RAD NADZORCZYCH</u></b>			
18	<p>Rada nadzorcza corocznie przedkłada walnemu zgromadzeniu związłą ocenę sytuacji spółki. Ocena ta powinna być udostępniona wszystkim akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z nią zapoznać przed zwyczajnym walnym zgromadzeniem.</p>	<b>Tak</b>	<p>Zgodnie z § 5 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, Rada Nadzorcza corocznie przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu związłą ocenę sytuacji Spółki i udostępnia ją wszystkim Akcjonariuszom w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nią przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem.</p>

19	<p>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.</p>	<b>Tak</b>	<p>Zgodnie z § 31 Regulaminu Walnego Zgromadzenia zgłaszający kandydaturę powinien przedstawić jej szczegółowe uzasadnienie w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru członka Rady Nadzorczej spośród osób posiadających należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentujących wysoki poziom moralny oraz będących w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą im w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w Radzie Nadzorczej.</p>
20	<p>a) Przynajmniej połowę członków rady nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt d). Niezależni członkowie rady nadzorczej powinni być wolni od jakichkolwiek powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które to powiązania mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania 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"> <li>- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;</li> <li>- wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązaniem ze spółką, członkiem rady nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi;</li> <li>- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki.</li> </ul> <p>d) W spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych</p>	<b>Nie</b>	<p>W Statucie Spółki znalazły się zapisy zgodnie z którymi w Radzie Nadzorczej powinni się znaleźć co najmniej dwaj członkowie niezależni (art. 12 ust. 6 i 7 Statutu Spółki). Szczegółowe kryteria niezależności zostały określone w Statucie Spółki (art. 12 ust. 6 Statutu Spółki). Zgodnie z brzmieniem art. 14 ust. 3 Statutu Spółki po wprowadzeniu do Rady Nadzorczej członków niezależnych podjęcie uchwały przez Radę Nadzorczą, wymaga głosowania za taką uchwałą przez co najmniej jednego członka niezależnego:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) w sprawie podwyższenia wynagrodzenia Prezesa Zarządu w danym roku obrotowym o wskaźnik wyższy niż równy ostatniemu wskaźnikowi rocznemu inflacji bazowej ogłoszonemu przez NBP przed podjęciem uchwały - tak długo jak Prezesem Zarządu Spółki pozostaje Andrzej Przybyło,</li> <li>2) w sprawach wyrażania zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką lub spółką zależną a Andrzejem Przybyło lub Iwoną Przybyło lub podmiotami powiązanymi z Andrzejem Przybyło lub Iwoną Przybyło - tak długo jak akcje serii B są uprzywilejowane,</li> <li>3) w sprawie wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdań finansowych Spółki.</li> </ol> <p>W Statucie Spółki nie znalazły się jednak zapisy, zgodnie z</p>

	<p>członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony.</p> <p><i>Zasada powyższa może zostać przez spółkę wdrożona w terminie innym niż pozostałe zasady zawarte w niniejszym zbiorze, jednak nie później niż do dnia 30 czerwca 2005 roku.</i></p>		<p>którymi bez zgody większości niezależnych członków Rady Nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w innych sprawach, określonych w Zasadzie Dobrych Praktyk nr 20. W opinii Spółki zapis ten narusza uprawnienia właścicielskie akcjonariuszy Spółki i mógłby być wykorzystywany wbrew ich interesom, a także interesom samej Spółki poprzez wpływanie na obsadę Zarządu.</p>
21	<p>Członek rady nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes spółki.</p>	<b>Tak</b>	<p>Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 4 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.</p>
22	<p>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.</p>	<b>Tak</b>	<p>Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 7 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.</p> <p>Ponadto zgodnie z art. 26. ust. 6 Statutu Spółki, Zarząd Spółki zobowiązany jest niezwłocznie powiadamiać Radę Nadzorczą o nadzwyczajnych zmianach w sytuacji finansowej i prawnej Spółki lub istotnych naruszeniach umów, których stroną jest Spółka.</p>
23	<p>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.</p>	<b>Tak</b>	<p>Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 19 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.</p>
24	<p>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.</p>	<b>Tak</b>	<p>Niezwłocznie po wyborze członka Rady Nadzorczej do Rady Nadzorczej, a także na każdy wniosek Zarządu, jest on zobowiązany złożyć na ręce Zarządu pisemne oświadczenie zawierające m.in. informacje o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach z Akcjonariuszami Spółki. Informacje te w przypadku zmiany stanu faktycznego powinny być niezwłocznie aktualizowane przez członka Rady Nadzorczej. Zarząd</p>

			przekazuje otrzymane od Członka Rady Nadzorczej informacje do publicznej wiadomości za pośrednictwem Elektronicznego Systemu Przekazywania Informacji na zasadach i w terminach wynikających z obowiązujących przepisów, co nie zwalnia członków Rady Nadzorczej od osobistych obowiązków informacyjnych wynikających ze stosownych przepisów (§ 21 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki).
25	Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków zarządu.	<b>Tak</b>	Zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki Zarząd Spółki ma prawo uczestniczenia w posiedzeniach Rady Nadzorczej z głosem doradczym, chyba, że posiedzenie dotyczy bezpośrednio spraw Zarządu lub jego członków, a w szczególności odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia lub gdy Rada Nadzorcza podejmie uchwałę o wyłączeniu udziału Zarządu z części lub z całości obrad danego posiedzenia.  Ponadto w posiedzeniach Rady Nadzorczej mogą uczestniczyć także właściciwi dla omawianych spraw pracownicy Spółki, a także inne osoby zaproszone przez Radę Nadzorczą (§ 12 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej).
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 sytuacji materialnej.	<b>Tak</b>	Niezwłocznie po wyborze członka Rady Nadzorczej do Rady Nadzorczej, a także na każdy wniosek Zarządu, jest on zobowiązany złożyć na ręce Zarządu pisemne oświadczenie zawierające m.in. informacje o posiadanych akcjach Spółki, spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach powyżej 1.000 Euro z takimi spółkami. Informacje te w przypadku zmiany stanu faktycznego powinny być niezwłocznie aktualizowane przez członka Rady Nadzorczej. Zarząd przekazuje otrzymane od Członka Rady Nadzorczej informacje do publicznej wiadomości za pośrednictwem Elektronicznego Systemu Przekazywania Informacji na zasadach i w terminach wynikających z

			obowiązujących przepisów, co nie zwalnia członków Rady Nadzorczej od osobistych obowiązków informacyjnych wynikających ze stosownych przepisów (§ 21 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki).
27	<p>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 rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania.</p>	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 22 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.
28	<p>Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- audytu oraz</li> <li>- wynagrodzeń.</li> </ul> <p>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 nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępniać akcjonariuszom.</p>	<b>Nie</b>	<p>Rada Nadzorcza działa zgodnie ze swoim Regulaminem, który jest publicznie dostępny.</p> <p>Regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje powołania komitetów audytu oraz wynagrodzeń. W opinii Spółki rozmiary działalności prowadzonej przez Spółkę przemawiają przeciwko wprowadzeniu komitetów Rady Nadzorczej.</p>
29	Porządek obrad rady nadzorczej nie powinien być	<b>Tak</b>	Porządek posiedzenia Rady Nadzorczej jest ustalany 7 dni

	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.		przed planowaną datą posiedzenia. Porządek obrad Rady Nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Porządek posiedzenia może być zmieniony lub uzupełniony jedynie w przypadku, gdy na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i wyrażą oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także, jeżeli 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 (§ 13 Regulaminu Rady Nadzorczej).
30	Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 8 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.
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.	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 4 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.
<b><u>DOBRE PRAKTYKI ZARZĄDÓW</u></b>			
32	Zarząd, kierując się interesem spółki, określa strategię oraz główne cele 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.	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 3 ust. 2 i 3 Regulaminu Zarządu Spółki. Ponadto zgodnie z art. 26 ust. 5 Statutu Spółki, Zarząd Spółki sporządza i dostarcza Radzie Nadzorczej aktualizowany co rok trzyletni strategiczny plan gospodarczy Spółki.

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.	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 19 ust. 5 i 6 Regulaminu Zarządu Spółki.
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.	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 19 ust. 7 Regulaminu Zarządu Spółki.
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.	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 14 Regulaminu Zarządu Spółki.
36	Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową.	<b>Tak</b>	Spółka będzie czynić starania aby zapewnić przestrzeganie tej zasady.

37	Członkowie zarządu powinni informować radę nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania.	<b>Tak</b>	Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 15 Regulaminu Zarządu Spółki.
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.	<b>Tak</b>	Ustalając wynagrodzenie członków Zarządu, Rada Nadzorcza uwzględnia jego charakter motywacyjny oraz zapewnienie efektywnego i płynnego zarządzania Spółką. Jednocześnie podwyższenie wynagrodzenia Prezesa Zarządu, w zakresie określonym postanowieniami Statutu Spółki, wymaga zgody co najmniej jednego Niezależnego Członka Rady Nadzorczej (art. 14 ust. 3 pkt 1 Statutu Spółki).
39	Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków zarządu w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana 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.	<b>Tak</b>	Łączna oraz indywidualne wysokości wynagrodzeń wszystkich członków Zarządu wraz ze stosownym komentarzem są ujawniane w raporcie rocznym.
40	Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny.	<b>Tak</b>	Zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji członków Zarządu został zawarty w Regulaminie Zarządu, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki.
<b><u>DOBRE PRAKTYKI W ZAKRESIE RELACJI Z OSOBAMI I INSTYTUCJAMI ZEWNĘTRZNYMI</u></b>			
41	Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w	<b>Tak</b>	Zgodnie z zapisami Statutu w Spółce biegły rewident wybierany jest przez Radę Nadzorczą.

	spółce powinien być wybrany w taki sposób aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań.		Zapis odpowiadający treści tej Zasady został wprowadzony do § 6 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.
42	W celu zapewnienia niezależności opinii, spółka powinna dokonywać zmiany 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.	<b>Tak</b>	Zgodnie z zapisami § 6 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej, zmiana biegłego rewidenta dokonywana będzie co pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Ponadto Spółka w dłuższym okresie nie powinna korzystać z usług tego samego podmiotu dokonującego badania.
43	Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonywany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendację komitetu 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.	<b>Nie</b>	Wybór biegłego rewidenta będzie dokonywany przez Radę Nadzorczą bez przedstawienia rekomendacji komitetu audytu.  Brak implementacji Zasady 28 wyklucza przestrzeganie niniejszej Zasady.
44	Rewidentem do 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.	<b>Tak</b>	W przypadku konieczności ustanowienia rewidenta do spraw szczególnych Spółka będzie korzystała z usług innego podmiotu niż biegły rewident Spółki lub podmiotów zależnych.
45	Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana.	<b>Tak</b>	Spółka nie nabywała dotychczas własnych akcji, ale Zarząd deklaruje, iż w przypadku takiej transakcji dołoży wszelkich starań, aby żadna z grup akcjonariuszy nie była uprzywilejowana.

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.	<b>Tak</b>	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.	<b>Tak</b>	<p>Zarząd Spółki dokłada starań, aby przedstawicielom mediów były udostępniane rzetelne informacje na temat bieżącej działalności Spółki, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, z uwzględnieniem jednak, iż obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. nr 184 poz. 1539) oraz wydanych na jej podstawie rozporządzeń.</p> <p>Stosownie do potrzeb, Zarząd organizuje konferencje prasowe lub Prezes Zarządu albo członek Zarządu udzielają wywiadów przedstawicielom mediów.</p> <p>§ 13 pkt d) Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki, przewiduje możliwość dopuszczenia przedstawicieli mediów do obrad Walnego Zgromadzenia.</p>
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.	<b>Tak</b>	Spółka przestrzega przepisów dotyczących przestrzegania „Dobrych praktyk w spółkach publicznych 2005” obowiązujących na GPW, za wyjątkiem Zasady 20, Zasady 28 oraz Zasady 43 i złożyła niniejsze oświadczenie.

Podpisy osób reprezentujących Spółkę AB S.A.: