



Serwisy Zamknięte GPW

[Serwisy Zamknięte GPW](#) [System EBI](#)

Serwis Emitentów - EBI

Potwierdzenie nadania raportu Dobrych Praktyk

Spółka:	Ampli Spółka Akcyjna w upadłości układowej
Numer:	1/2021
Data:	2021-08-06 18:41:08
Typy rynków:	CORPORATE GOVERNANCE - rynek regulowany
Tytuł:	Ampli Spółka Akcyjna w upadłości układowej - informacja o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021
Treść:	

Na podstawie par. 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Ampli Spółka Akcyjna w upadłości układowej przekazuje informację o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021

POLITYKA INFORMACYJNA I KOMUNIKACJA Z INWESTORAMI

1.1. Spółka prowadzi sprawną komunikację z uczestnikami rynku kapitałowego, rzetelnie informując o sprawach jej dotyczących. W tym celu spółka wykorzystuje różnorodne narzędzia i formy porozumiewania się, w tym przede wszystkim korporacyjną stronę internetową, na której zamieszcza wszelkie informacje istotne dla inwestorów.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Spółka stara się w jak najszerszym zakresie stosować tą zasadę, przy czym, na korporacyjnej stronie internetowej nie będą zamieszczone następujące informacje, które zgodnie ze Wskazówkami Komitetu ds. Ładu Korporacyjnego w zakresie stosowania zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych Na Gpw 2021 powinny znaleźć się na tej stronie:

- a)) *informacja na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, a także wiedzy z zakresu branży, w której działa spółka;*
(Zdaniem Spółki, zamieszczanie informacji o spełnieniu kryterium niezależności nie jest konieczne, w związku z zamiarem stosowania przez Spółkę zasady 2.11.1, przewidującej, że w rocznym sprawozdaniu rady nadzorczej, którego treść zamieszczana jest na korporacyjnej stronie internetowej spółki, rada nadzorcza powinna wskazać, którzy jej członkowie spełniają to kryterium. Jeśli zaś chodzi o kryterium posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, a także wiedzy z zakresu branży, w której działa spółka to informacje dotyczące spełniania lub nie tych kryteriów wynikają z treści życiorysów członków rady nadzorczej zamieszczonych na korporacyjnej stronie internetowej Spółki. Dlatego też spółka nie widzi potrzeby zamieszczania odrębnej informacji na temat spełniania powyższych kryteriów przez członków rady nadzorczej.
- b) *informacje na temat programu motywacyjnego realizowanego w spółce i realizacji poprzednich programów motywacyjnych;*
(Spółka aktualnie nie realizuje ani nie realizowała wcześniej żadnych programów motywacyjnych)
- c) *zestawienia wybranych danych finansowych spółki (bilans, RZiS, CF wraz z notami) za ostatnie 5 lat działalności, w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców*
(Spółka zamieszcza na swojej korporacyjnej stronie internetowej raporty okresowe zawierające kompletne dane finansowe spółki (m.in. bilans, RZiS, CF wraz z notami) za okres nawet dłuższy niż 5 lat. Zdaniem Spółki, jest to wystarczający i zgodny z przepisami prawa sposób informowania o jej danych finansowych i nie ma konieczności zamieszczania dodatkowych, odrębnych zestawień w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych. Co warto podkreślić, na podstawie danych udostępnionych przez Spółkę w raportach okresowych każdy zainteresowany, bez większych trudności może sporządzić na swoje potrzeby tego rodzaju zestawienie).
- d) *aktualną prezentację zawierającą co najmniej omówienie ostatnich opublikowanych wyników spółki i aktualnej sytuacji otoczenia rynkowego dla branży, w której działa spółka, podstawowe informacje korporacyjne dotyczące struktury grupy kapitałowej spółki (podmiot dominujący i podmioty zależne), polityki dywidendowej,*
(Spółka nie sporządzała i nie sporządza tego rodzaju prezentacji, ponieważ zdaniem Spółki z uwagi na ograniczony zakres działalności Spółki oraz jej zredukowaną do minimum strukturę organizacyjną,

a także strukturę akcjonariatu nie ma takiej potrzeby. Spółka nie należy aktualnie do żadnej grupy kapitałowej, Spółka nie ma też opracowanej polityki dywidendowej)

e) opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii, działalności i wyników finansowych spółki, przygotowywane np. na otwarte spotkania z inwestorami, dla mediów czy w celach promocyjnych;

(Aktualnie Spółka nie ma opublikowanych żadnych tego rodzaju materiałów informacyjnych, ponieważ zdaniem Spółki z uwagi na jej wielkość i ograniczony zakres działalności oraz zredukowaną do minimum strukturę organizacyjną Spółki, a także strukturę akcjonariatu nie ma takiej potrzeby.)

f) opublikowane rekomendacje i analizy na temat spółki

(Aktualnie Spółka nie dysponuje żadnymi rekomendacjami i analizami jej dotyczącymi),

g) informacje dotyczące zmian w kapitale zakładowym i wszelkich operacji na akcjach spółki

(Aktualnie Spółka nie zamieszcza tego rodzaju danych w formie odrębnych informacji. Informacje tego rodzaju są jednak zawarte w raportach bieżących i innych dokumentach i informacjach zamieszczonych na korporacyjnej stronie internetowej Spółki)

h) kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych, spotkań z inwestorami i konferencji prasowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;

(Aktualnie Spółka nie zamieszcza tego rodzaju kalendarzy w formie odrębnych informacji. Informacje tego rodzaju są jednak zawarte w raportach bieżących i innych dokumentach i informacjach zamieszczonych na korporacyjnej stronie internetowej Spółki)

i) zapisy czatów z inwestorami, nagrania audio/wideo ze spotkań inwestorskich

(Spółka nie zamieszcza tego rodzaju zapisów i nagrań ponieważ aktualnie nie organizuje żadnych czatów lub spotkań z Inwestorami)

j) sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z treścią odpowiedzi udzielonych przez spółkę;

(Aktualnie Spółka nie zamieszcza tego rodzaju zapisów i nagrań z uwagi na znikomą ilość pytań wpływających od akcjonariuszy i innych osób).

Dodatkowo Spółka wyjaśnia, że opisane wyżej ograniczenia co do zakresu i rodzaju informacji zamieszczanych na korporacyjnej stronie internetowej, w szczególności opisane w pkt c) – j), wynikają również z bardzo trudnej sytuacji finansowej Spółki znajdującej się w stanie upadłości układowej, która skutkuje koniecznością ograniczenia sił i środków, które mogą być przeznaczone na prowadzenie i obsługę korporacyjnej strony internetowej Spółki.

1.2. Spółka umożliwi zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi zawartymi w raporcie okresowym w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego, a jeżeli z uzasadnionych powodów nie jest to możliwe, jak najszybciej publikuje co najmniej wstępne szacunkowe wyniki finansowe.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Spółka rezygnuje ze stosowania tej zasady ponieważ, ze względu na braki kadrowe spowodowane trudną sytuacją Spółki będącej w stanie upadłości układowej, opracowanie i publikacja wstępnych szacunkowych wyników finansowych przed publikacją raportów okresowych może być bardzo utrudniona.

1.3. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:

1.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i

zagadnienia zrównoważonego rozwoju;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Spółka nie ma opracowanej strategii w obszarze ESG. Z uwagi na charakter i ograniczony zakres działalności Spółki oraz jej zredukowany do minimum poziom zatrudnienia i strukturę organizacyjną Spółki, potencjalny wpływ tej działalności na zagadnienia środowiskowe nie jest istotny. W bieżącej działalności Spółka stosuje jednakże działania mające na celu ochronę klimatu, polegające m.in. na zasilaniu swoich budynków z odnawialnych źródeł energii (instalacja fotowoltaiczna) oraz stosowaniu energooszczędnych urządzeń biurowych.

1.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Spółka nie ma opracowanej strategii w obszarze ESG. Z uwagi na zredukowany do minimum poziom zatrudnienia i strukturę organizacyjną Spółki tworzenie specjalnej strategii dotyczącej spraw społecznych i pracowniczych wydaje się być aktualnie zbędne. Tym niemniej w bieżącej działalności Spółka stara się mieć na względzie wartości etyczne oraz eliminować zagrożenia mogące doprowadzić do nierównego traktowania lub dyskryminacji pracowników i współpracowników Spółki..

1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Obecnie Spółka nie ma opracowanej strategii ESG. Spółka komunikuje interesariuszom informacje o strategii biznesowej, celach i planach działań zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa w raportach bieżących i okresowych

1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Z uwagi na ograniczony zakres działalności Spółki, a także na fakt, że zajmuje się ona również importem komponentów do instalacji fotowoltaicznych, działalność Spółki w zasadzie nie wpływa na zmianę klimatu, a nawet można ją traktować za działalność proekologiczną.

1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Z uwagi na minimalny poziom zatrudnienia Spółka aktualnie nie sporządza i nie przedstawia informacji opisanych w treści niniejszej zasady. Tym nie mniej w swojej bieżącej działalności Spółka stosuje politykę płacową opartą na kryteriach fachowości, posiadanych

kompetencji, profesjonalizmu, oraz doświadczenia i zaangażowania pracowników oraz stara się likwidować ewentualne nierówności w wynagrodzeniach kobiet i mężczyzn.

1.5. Co najmniej raz w roku spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem spółka lub jej grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową Spółki, znajdującej się w stanie upadłości układowej, aktualnie Spółka nie prowadzi żadnej działalności sponsoringowej i charytatywnej.

1.6. W przypadku spółki należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 raz na kwartał, a w przypadku pozostałych nie rzadziej niż raz w roku, spółka organizuje spotkanie dla inwestorów, zapraszając na nie w szczególności akcjonariuszy, analityków, ekspertów branżowych i przedstawicieli mediów. Podczas spotkania zarząd spółki prezentuje i komentuje przyjętą strategię i jej realizację, wyniki finansowe spółki i jej grupy, a także najważniejsze wydarzenia mające wpływ na działalność spółki i jej grupy, osiągnięte wyniki i perspektywy na przyszłość. Podczas organizowanych spotkań zarząd spółki publicznie udziela odpowiedzi i wyjaśnień na zadawane pytania.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową Spółki, znajdującej się w stanie upadłości układowej oraz niewielkie zainteresowanie ze strony inwestorów Spółka nie organizuje spotkań dla inwestorów. Prezentacji strategii biznesowej (jeśli zostanie przygotowana), przebieg jej realizacji oraz wyniki finansowe będą udostępniane inwestorom na stronie internetowej Spółki oraz poprzez raporty bieżące i okresowe.

1.7. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi niezwłocznie, lecz nie później niż w terminie 14 dni.

Zasada jest stosowana.

ZARZĄD I RADA NADZORCZA

2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Z uwagi na ograniczoną strukturę organizacyjną Spółki oraz minimalny skład jej organów zarządczych i nadzorczych, Spółka nie posiada polityki różnorodności. Jednakże przy wyborze osób pełniących funkcje w zarządzie, radzie nadzorczej oraz zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych spółka stara się stosować kryteria różnorodności.

2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki

powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Nie stosowanie tej zasady jest konsekwencją braku stosowania zasady 2.1.

2.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada jest stosowana.

2.4. Głosowania rady nadzorczej i zarządu są jawne, chyba że co innego wynika z przepisów prawa.

Zasada jest stosowana.

2.5. Członkowie rady nadzorczej i zarządu głosujący przeciw uchwale mogą zgłosić do protokołu zdanie odrębne.

Zasada jest stosowana.

2.6. Pełnienie funkcji w zarządzie spółki stanowi główny obszar aktywności zawodowej członka zarządu. Członek zarządu nie powinien podejmować dodatkowej aktywności zawodowej, jeżeli czas poświęcony na taką aktywność uniemożliwia mu rzetelne wykonywanie obowiązków w spółce.

Zasada jest stosowana.

2.7. Pełnienie przez członków zarządu spółki funkcji w organach podmiotów spoza grupy spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Zarówno Statut Spółki jak i przepisy prawa nie wymagają uzyskania zgody rady nadzorczej na pełnienie przez członka zarządu Spółki w organach podmiotów spoza grupy Spółki. W związku z tym członek zarządu Spółki mający zamiar pełnić taką funkcję nie ma obowiązku uzyskania takiej zgody, chyba że chciałby objąć funkcje w organie podmiotu konkurencyjnego wobec Spółki. Spółka nie widzi potrzeby wprowadzenia zmiany w Statucie nakładającej taki obowiązek, w przypadku obejmowania funkcji organach w podmiotów niekonkurencyjnych w stosunku do Spółki.

2.8. Członkowie rady nadzorczej powinni być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

Zasada jest stosowana.

2.9. Przewodniczący rady nadzorczej nie powinien łączyć swojej funkcji z kierowaniem pracami komitetu audytu działającego w ramach rady.

Zasada jest stosowana.

2.10. Spółka, adekwatnie do jej wielkości i sytuacji finansowej, deleguje środki administracyjne i finansowe konieczne do zapewnienia sprawnego funkcjonowania rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana.

2.11. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:

2.11.1. informacje na temat składu rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności;

Zasada jest stosowana.

2.11.2. podsumowanie działalności rady i jej komitetów;

Zasada jest stosowana.

2.11.3. ocenę sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Spółka aktualnie nie ma wdrożonego systemów compliance oraz wyodrębnionej funkcji audytu wewnętrznego, a także sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem. Dlatego, do czasu wdrożenia tych systemów i funkcji ocena sytuacji spółki dokonywana przez radę nie będzie obejmować ich oceny.

2.11.4. ocenę stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;

Zasada jest stosowana.

2.11.5. ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Nie stosowanie tej zasady jest konsekwencją odstąpienia od stosowania zasady 1.5.

2.11.6. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Nie stosowanie tej zasady jest konsekwencją odstąpienia od stosowania zasady 2.1

SYSTEMY I FUNKCJE WEWNĘTRZNE

3.1. Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz

nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednio do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, za działanie których odpowiada zarząd.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Zasada ta nie jest stosowana przez z Spółkę w całości ponieważ aktualnie nie ma ona wdrożonego systemu nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz wyodrębnionej funkcji audytu wewnętrznego, a także sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem. Biorąc pod uwagę wielkość Spółki, rodzaj i ograniczony zakres prowadzonej przez nią działalności, niewielką liczbę zatrudnianych przez nią osób, ograniczoną do minimum strukturę organizacyjną Spółki oraz skład jej organów wdrażanie programu compliance, wprowadzanie sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem, jak również wyodrębnianie funkcji audytu wewnętrznego, według oceny zarządu jest w chwili obecnej niecelowe. Poza tym, z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową Spółki będącej w stanie upadłości układowej, nie ma ona wystarczających środków na wprowadzanie, rozwijanie i utrzymywanie opisanych wyżej systemów i funkcji. Tym nie mniej w przypadku wyodrębnienia i wdrożenia w Spółce ww. systemów i funkcji zamierza ona w pełni stosować tą zasadę.

3.2. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów lub funkcji, chyba że nie jest to uzasadnione z uwagi na rozmiar spółki lub rodzaj jej działalności.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Biorąc pod uwagę wielkość Spółki, rodzaj i ograniczony zakres prowadzonej przez nią działalności, bardzo niewielką liczbę zatrudnianych przez nią osób, ograniczoną do minimum strukturę organizacyjną Spółki oraz skład jej organów, a także brak wyodrębnionych systemów compliance, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego, wyodrębnianie jednostek odpowiedzialnych za zadania poszczególnych systemów i funkcji wewnętrznych jest zdaniem zarządu Spółki niecelowe. Poza tym, wiązało by się to z koniecznością poniesienia dodatkowych kosztów, na które Spółka nie może sobie aktualnie pozwolić z uwagi na swoją bardzo trudną sytuację finansową. Jednakże w przypadku wyodrębnienia i wdrożenia w Spółce ww. systemów i funkcji zamierza ona w pełni stosować tą zasadę.

3.3. Spółka należąca do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 powołuje audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego, działającego zgodnie z powszechnie uznanymi międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. W pozostałych spółkach, w których nie powołano audytora wewnętrznego spełniającego ww. wymogi, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcje komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba powołania takiej osoby.

Zasada jest stosowana.

3.4. Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem i compliance oraz kierującego audytem wewnętrznym powinno być uzależnione od realizacji wyznaczonych zadań, a nie od krótkoterminowych wyników spółki.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Brak stosowania tej zasady jest konsekwencją odstąpienia od zasady 3.1. i 3.2. Jednakże w przypadku wyodrębnienia i wdrożenia w Spółce systemu zarządzania ryzykiem i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego Spółka zamierza stosować tą zasadę.

3.5. Osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Brak stosowania tej zasady jest konsekwencją odstąpienia od stosowania zasady 3.1. i 3.2. Jednakże w przypadku wyodrębnienia i wdrożenia w Spółce systemu zarządzania ryzykiem i compliance Spółka zamierza stosować tę zasadę.

3.6. Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Brak stosowania tej zasady jest konsekwencją odstąpienia od stosowania zasady 3.1. i 3.2. Jednakże w przypadku wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego i powołania kierownika audytu wewnętrznego Spółka zamierza stosować tę zasadę.

3.7. Zasady 3.4 - 3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań.

Nie dotyczy.

Komentarz spółki: Spółka nie należy aktualnie do żadnej grupy kapitałowej.

3.8. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, a w przypadku braku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji zarząd spółki, przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Brak stosowania tej zasady, w odniesieniu do przedstawiania przez zarząd oceny skuteczności systemu zarządzania ryzykiem i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, jest konsekwencją odstąpienia od zasady 3.1. i 3.2. Jednakże w przypadku wyodrębnienia i wdrożenia w Spółce ww. systemów i funkcji zamierza ona w pełni stosować tę zasadę.

3.9. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Brak stosowania tej zasady, w odniesieniu do monitorowania skuteczności systemu zarządzania ryzykiem i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego oraz dokonywania rocznej oceny tej skuteczności, jest konsekwencją odstąpienia od zasady 3.1. i 3.2. Jednakże w przypadku wyodrębnienia i wdrożenia w Spółce ww. systemów i funkcji zamierza ona w pełni stosować tę zasadę.

3.10. Co najmniej raz na pięć lat w spółce należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 dokonywany jest, przez niezależnego audytora wybranego przy udziale komitetu audytu, przegląd funkcji audytu wewnętrznego.

Nie dotyczy.

Komentarz spółki : Spółka nie należy do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80.

WALNE ZGROMADZENIE I RELACJE Z AKCJONARIUSZAMI

4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Spółka na chwilę obecną, nie planuje umożliwienia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne).

Obowiązujące przepisy prawa w wystarczający sposób regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności spraw będących przedmiotem obrad walnego zgromadzenia, zaś Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia nie przewiduje transmisji czy też zapewnienia dwustronnej komunikacji z akcjonariuszami przebywającymi w innym miejscu niż miejsce obrad. Poza tym, działania podjęte w celu umożliwienia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej generowałyby dodatkowe wydatki i mogłyby kolidować z koniecznością zapewnienia sprawnego przebiegu obrad. Trzeba też mieć na względzie ewentualne ryzyko podważania ważności uchwał podjętych przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (np. na skutek problemów technicznych związanych z oddaniem głosu lub brakiem możliwości ustalenia tożsamości osoby biorącej udział w e-walnym). Za zrezygnowaniem z przeprowadzania walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej przemawia również struktura akcjonariatu oraz niewielkie zainteresowanie obradami ostatnich walnych zgromadzeń. Zgodnie z bezwzględnie obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa Spółka, zapewnia możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

4.2. Spółka ustala miejsce i termin, a także formę walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy. W tym celu spółka dokłada również starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach następowały wyłącznie w uzasadnionych przypadkach oraz by nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Zasada jest stosowana.

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki Spółka na chwilę obecną nie planuje transmitować obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym. Obowiązujące przepisy prawa w wystarczający sposób regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności spraw będących przedmiotem obrad walnego zgromadzenia, zaś Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia nie przewiduje transmisji. Poza tym, działania podjęte w celu transmisji, powszechnego udostępniania i rejestrowania przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio i video generowałyby duże dodatkowe wydatki i mogłyby kolidować z koniecznością zapewnienia sprawnego przebiegu obrad. Za zrezygnowaniem z przeprowadzania takiej transmisji przemawia również struktura akcjonariatu

oraz niewielkie zainteresowanie obradami ostatnich walnych zgromadzeń.

4.4. Przedstawicielom mediów umożliwiona jest obecność na walnych zgromadzeniach.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Spółka stara się utrzymywać jak najlepsze kontakty z mediami i prowadzić skuteczną politykę informacyjną. Również w przypadku pytań dotyczących walnego zgromadzenia, kierowanych do Spółki ze strony przedstawicieli mediów, Spółka stara się udzielać bezzwłocznie stosownych odpowiedzi. Spółka nie widzi jednak potrzeby wprowadzania dodatkowych zobowiązań dotyczących szczególnego umożliwiania obecności na walnym zgromadzeniu przedstawicielom mediów. Obowiązujące przepisy prawa, w wystarczający sposób, regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności spraw będących przedmiotem obrad walnego zgromadzenia. Poza tym, działania podjęte w celu zapewnienia przedstawicielom mediów możliwości udziału w walnych zgromadzeniach, mogłyby kolidować z koniecznością zapewnienia sprawnego przebiegu obrad.

4.5. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych, zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zasada jest stosowana.

4.6. W celu ułatwienia akcjonariuszom biorącym udział w walnym zgromadzeniu głosowania nad uchwałami z należytym rozeznaniem, projekty uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć innych niż o charakterze porządkowym powinny zawierać uzasadnienie, chyba że wynika ono z dokumentacji przedstawianej walnemu zgromadzeniu. W przypadku gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały, o ile nie zostało ono uprzednio przedstawione przez akcjonariusza lub akcjonariuszy.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Zasada ta będzie stosowana przez Spółkę tylko w części tj. w zakresie wskazanym w zdaniu drugim ww. zasady. Spółka publikuje projekty uchwał walnych zgromadzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. W przypadkach gdy przepisy wymagają sporządzenia uzasadnienia do projektu uchwały uzasadnienie to zostanie udostępnione akcjonariuszom wraz z projektami uchwał przedstawianymi walnemu zgromadzeniu. Biorąc pod uwagę strukturę akcjonariatu oraz znikome zainteresowanie akcjonariuszy udziałem w walnych zgromadzeniach Spółki w ostatnich latach, sporządzanie uzasadnień projektów uchwał jest w ocenie Spółki niecelowe. Jeżeli akcjonariusze uczestniczący w walnym zgromadzeniu zawnioskują o to w trakcie jego obrad, przed podjęciem określonej uchwały, zostanie im przedstawione jej uzasadnienie.

4.7. Rada nadzorcza opiniuje projekty uchwał wnoszone przez zarząd do porządku obrad walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

4.8. Projekty uchwał walnego zgromadzenia do spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia powinny zostać zgłoszone przez akcjonariuszy najpóźniej na 3 dni przed walnym zgromadzeniem.

Zasada jest stosowana.

4.9. W przypadku gdy przedmiotem obrad walnego zgromadzenia ma być powołanie do rady nadzorczej lub powołanie rady nadzorczej nowej kadencji:

4.9.1. kandydatury na członków rady powinny zostać zgłoszone w terminie umożliwiającym podjęcie przez akcjonariuszy obecnych na walnym zgromadzeniu decyzji z należyтым rozeznaniem, lecz nie później niż na 3 dni przed walnym zgromadzeniem; kandydatury, wraz z kompletem materiałów ich dotyczących, powinny zostać niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej spółki;

Zasada jest stosowana.

4.9.2. kandydat na członka rady nadzorczej składa oświadczenia w zakresie spełniania wymogów dla członków komitetu audytu określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także w zakresie istnienia rzeczywistych i istotnych powiązań kandydata z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada jest stosowana.

4.10. Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.

Zasada jest stosowana.

4.11. Członkowie zarządu i rady nadzorczej biorą udział w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym wypowiedzenie się na temat spraw będących przedmiotem obrad walnego zgromadzenia oraz udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. Zarząd prezentuje uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje, w tym niefinansowe, zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie. Zarząd omawia istotne zdarzenia dotyczące minionego roku obrotowego, porównuje prezentowane dane z latami wcześniejszymi i wskazuje stopień realizacji planów minionego roku.

Zasada jest stosowana.

4.12. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.

Zasada jest stosowana.

4.13. Uchwała o nowej emisji akcji z wyłączeniem prawa poboru, która jednocześnie przyznaje prawo pierwszeństwa objęcia akcji nowej emisji wybranym akcjonariuszom lub innym podmiotom, może być podjęta, jeżeli spełnione są co najmniej poniższe przesłanki:

- a) spółka ma racjonalną, uzasadnioną gospodarczo potrzebę pilnego pozyskania kapitału lub emisja akcji związana jest z racjonalnymi, uzasadnionymi gospodarczo transakcjami, m.in. takimi jak łączenie się z inną spółką lub jej przejęciem, lub też akcje mają zostać objęte w ramach przyjętego przez spółkę programu motywacyjnego;
- b) osoby, którym przysługiwać będzie prawo pierwszeństwa, zostaną wskazane według obiektywnych kryteriów ogólnych;
- c) cena objęcia akcji będzie pozostawać w racjonalnej relacji do bieżących notowań akcji tej spółki

lub zostanie ustalona w wyniku rynkowego procesu budowania księgi popytu.

Zasada jest stosowana.

4.14. Spółka powinna dążyć do podziału zysku poprzez wypłatę dywidendy. Pozostawienie całości zysku w spółce jest możliwe, jeżeli zachodzi którakolwiek z poniższych przyczyn:

- a) wysokość tego zysku jest minimalna, a w konsekwencji dywidenda byłaby nieistotna w relacji do wartości akcji;
- b) spółka wykazuje niepokryte straty z lat ubiegłych, a zysk przeznaczony jest na ich zmniejszenie;
- c) spółka uzasadni, że przeznaczenie zysku na inwestycje przyniesie akcjonariuszom wymierne korzyści;
- d) spółka nie wygenerowała środków pieniężnych umożliwiających wypłatę dywidendy;
- e) wypłata dywidendy istotnie zwiększyłaby ryzyko naruszenia kowenantów wynikających z wiążących spółkę umów kredytowych lub warunków emisji obligacji;
- f) pozostawienie zysku w spółce jest zgodne z rekomendacją instytucji sprawującej nadzór nad spółką z racji prowadzenia przez nią określonego rodzaju działalności.

Zasada jest stosowana.

KONFLIKT INTERESÓW I TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

5.1. Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w rozpatrywaniu sprawy, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.

Zasada jest stosowana.

5.2. W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, powinien zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego zdania odrębnego w tej sprawie.

Zasada jest stosowana.

5.3. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji z podmiotami powiązanyymi. Dotyczy to także transakcji akcjonariuszy spółki zawieranych z podmiotami należącymi do jej grupy.

Zasada jest stosowana.

5.4. Spółka może nabywać akcje własne (buy-back) wyłącznie w takim trybie, w którym poszanowane są prawa wszystkich akcjonariuszy.

Zasada jest stosowana.

5.5. W przypadku gdy transakcja spółki z podmiotem powiązanyymi wymaga zgody rady nadzorczej, przed podjęciem uchwały w sprawie wyrażenia zgody rada ocenia, czy istnieje konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, który przeprowadzi wycenę transakcji oraz analizę jej skutków ekonomicznych.

Zasada jest stosowana.

5.6. Jeżeli zawarcie transakcji z podmiotem powiązanyymi wymaga zgody walnego zgromadzenia,

rada nadzorcza sporządza opinię na temat zasadności zawarcia takiej transakcji. W takim przypadku rada ocenia konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, o której mowa w zasadzie 5.5.

Zasada jest stosowana.

5.7. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej transakcji z podmiotem powiązaniem podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki, w tym przedstawia opinię rady nadzorczej, o której mowa w zasadzie 5.6.

Zasada jest stosowana.

WYNAGRODZENIA

6.1. Wynagrodzenie członków zarządu i rady nadzorczej oraz kluczowych menedżerów powinno być wystarczające dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wysokość wynagrodzenia powinna być adekwatna do zadań i obowiązków wykonywanych przez poszczególne osoby i związanej z tym odpowiedzialności.

Zasada jest stosowana.

6.2. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniały poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji spółki w zakresie wyników finansowych i niefinansowych oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i zrównoważonego rozwoju, a także stabilności funkcjonowania spółki.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Spółka aktualnie nie realizuje ani nie realizowała wcześniej żadnych programów motywacyjnych.

6.3. Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciągu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki : Spółka aktualnie nie realizuje ani nie realizowała wcześniej żadnych programów motywacyjnych, w tym programu opcji menadżerskich.

6.4. Rada nadzorcza realizuje swoje zadania w sposób ciągły, dlatego wynagrodzenie członków rady nie może być uzależnione od liczby odbytych posiedzeń. Wynagrodzenie członków komitetów, w szczególności komitetu audytu, powinno uwzględniać dodatkowe nakłady pracy związane z pracą w tych komitetach.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz spółki: Zasada ta nie jest stosowana w zakresie jej zdania pierwszego. Zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz stosowaną przez Spółkę polityką wynagradzania

członków zarządu i rady nadzorczej, członkowie rady nadzorczej otrzymują wynagrodzenie uzależnione od ilości odbytych posiedzeń, tj. wynagrodzenie za udział w każdym posiedzeniu rady nadzorczej. Przyjęcie takiego rozwiązania wynika z bardzo trudnej sytuacji finansowej Spółki powodującej konieczność minimalizacji kosztów, w tym kosztów wynagrodzeń członków organów Spółki.

6.5. Wysokość wynagrodzenia członków rady nadzorczej nie powinna być uzależniona od krótkoterminowych wyników spółki.

Zasada jest stosowana.

Załączniki: [PL_GPW_dobre_praktyki_AMPLI.pdf](#)
rozmiar: 61 KB

Drukuj potwierdzenie

Przejdź do listy raportów

Osoby reprezentujące spółkę

Waldemar Madura, Prezes Zarządu

Login dnieboga@ampli.com.pl