

RAPORT DOT. PRZESTRZEGANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

a) Zarząd Spółki oświadcza, iż w 2009 roku Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”. Zarząd Spółki podtrzymuje swoje stanowisko zawarte w deklaracji przedstawioną przez Spółkę w raporcie bieżącym nr 14/2008 z dnia 28 lutego 2008 r. w związku z wejściem w życie w dniu 1 stycznia 2008 roku „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” Zarząd Spółki oświadcza, iż doceniając znaczenie zasad ładu korporacyjnego zawartych w tym dokumencie oraz rolę jaką zasady te odgrywają w umacnianiu transparentności spółek giełdowych, dołożył wszelkich starań aby zasady o których mowa powyżej były stosowane w Netii w jak najszerszym zakresie. Według jak najlepszej wiedzy Zarządu w 2009 roku żadna z zasad zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW” nie została przez Spółkę naruszona. Wszystkie zasady były przez Spółkę stosowane zgodnie z ich brzmieniem zamieszczonym w przedmiotowym zbiorze.

b) Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i jego zasadniczych uprawnień oraz prawa akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Netii („WZA”) działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Netii. O ile przepisy kodeksu spółek handlowych lub Statutu Netii nie stanowią inaczej, uchwały WZA podejmowane są bezwzględną większością głosów oddanych, przy czym głosy wstrzymujące się są traktowane jak głosy oddane. Zgodnie ze Statutem, uchwały dotyczące połączenia Spółki, rozwiązania Spółki, zbycia przedsiębiorstwa Spółki albo jego zorganizowanej części podejmowane są większością trzech czwartych głosów oddanych. Uchwały dotyczące wycofania akcji Spółki z publicznego obrotu, wycofania akcji Spółki z notowań na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie lub połączenia wywołującego te same konsekwencje, podejmowane są większością czterech piątych głosów oddanych przy obecności co najmniej połowy kapitału zakładowego. Uchwały WZA wymagają sprawy zastrzeżone przepisami kodeksu spółek handlowych, a w szczególności decyzje w sprawie podziału i przeznaczenia zysku osiągniętego przez Spółkę. Zgody WZA nie wymaga nabycie oraz zbycie prawa własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, a także udziału w tych prawach, bez względu na wartość nabywanego lub zbywanego prawa.

Zarząd przedstawia propozycje uchwał WZA Radzie Nadzorczej do wcześniejszego zaopiniowania. Zgodnie z brzmieniem Statutu Spółki projekty uchwał powinny być dostarczane członkom Rady Nadzorczej nie później niż na dziesięć dni przed terminem WZA. W praktyce jednak, projekty uchwał WZA przedstawiane są Radzie Nadzorczej Spółce w terminie wcześniejszym, tak, aby uzyskały opinię Rady przed ich umieszczeniem na korporacyjnej stronie internetowej Spółki, co, zgodnie z „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW”, następuje co najmniej na 14 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia. Jeżeli jednak Rada Nadzorcza nie przedstawi opinii w sprawie którejkolwiek z proponowanych uchwał najpóźniej na jeden dzień przed terminem WZA, taka uchwała będzie uważana za pozostawioną bez opinii Rady Nadzorczej. Negatywna opinia lub brak opinii Rady Nadzorczej nie stanowią przeszkody w podjęciu uchwały przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w WZA oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Statut Spółki przewiduje możliwość uchwalenia przez WZA Regulaminu Walnego Zgromadzenia określającego zasady jego funkcjonowania.

W 2009 roku WZA Spółki odbyło się trzykrotnie. We wszystkich przypadkach przebieg obrad WZA był transmitowany przy wykorzystaniu sieci Internet, rejestrowany, a następnie upubliczniony na korporacyjnej stronie internetowej Spółki. Nadzwyczajne WZA w dniu 11 lutego 2009 roku oraz Zwyczajne WZA w dniu 9 kwietnia 2009 roku zostały zwołane poprzez obwieszczenia zamieszczone w Monitorze Sądowym i Gospodarczym oraz odbywały się zgodnie z zasadami sprzed nowelizacji kodeksu spółek handlowych, która weszła w życie 3 sierpnia 2009 roku. W związku ze zmianami kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne WZA Spółki, które odbyło się w dniu 6 października 2009 roku, zostało zwołane poprzez ogłoszenie dokonane na stronie internetowej Spółki oraz wysłanie raportu bieżącego, pełnomocnictwa do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mogły być udzielane nie tylko na piśmie, ale również w postaci elektronicznej, natomiast pełnomocnikami mogli być członkowie Zarządu oraz pracownicy Spółki. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy przyjęło zmiany do Statutu Spółki, które zezwalają Akcjonariuszom Spółki na uczestniczenie w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej oraz upoważniają Zarząd Spółki do określenia szczegółowych zasad takiego sposobu uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, w tym wymogów i ograniczeń niezbędnych do identyfikacji Akcjonariuszy oraz zapewnienia bezpieczeństwa komunikacji elektronicznej.

Zgodnie ze Statutem Spółki, poza tysiącem akcji zwykłych imiennych serii A oraz tysiącem akcji uprzywilejowanych imiennych serii A1, na kapitał zakładowy Spółki składają się akcje zwykłe na okaziciela. Posiadacze akcji uprzywilejowanych imiennych serii A1 powołują i odwołują jednego członka Rady Nadzorczej Spółki. Zbycie jakichkolwiek akcji uprzywilejowanych imiennych serii A1 powoduje utratę powyższych przywilejów. Zamiana akcji imiennych serii A1 na akcje na okaziciela jest niedopuszczalna. Prawa akcjonariuszy Spółki, w tym prawa akcjonariuszy mniejszościowych, wykonywane są w zakresie i w sposób zgodny z przepisami kodeksu spółek handlowych.

c) Skład osobowy oraz zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.

1. **Zarząd** Spółki działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki. Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd składa się z nie więcej niż 10 członków, których liczbę ustala Rada Nadzorcza. Na koniec roku obrotowego 2009 w skład Zarządu Spółki wchodził: Mirosław Godlewski – Prezes Zarządu, Jonathan Eastick, Grzegorz Esz, Piotr Nesterowicz i Tom Ruhan. Na przestrzeni 2009 roku w składzie Zarządu nastąpiła jedna zmiana: w dniu 4 sierpnia Grzegorz Esz został powołany do Zarządu, z tym, że skutek tego powołania nastąpił w dniu 1 października. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Członkowie Zarządu powoływani są na 5-letnią kadencję. Rada Nadzorcza ustala i zmienia wynagrodzenie oraz ustala inne warunki zatrudniania członków Zarządu, a także ustala i zmienia plany motywacyjne dla członków Zarządu. Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd kieruje działalnością Spółki, podejmuje uchwały niezbędne do wykonywania zadań oraz reprezentuje Spółkę wobec sądów, władz, urzędów oraz osób trzecich. Do Zarządu należą sprawy nie zastrzeżone do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawnieni są dwaj członkowie Zarządu działający łącznie lub członek Zarządu z prokurentem łącznie lub dwóch prokurentów działających łącznie. Rada Nadzorcza może określić zasady funkcjonowania Zarządu Spółki w Regulaminie Zarządu. Posiedzenia Zarządu Spółki odbywają się prawie w każdym tygodniu roku.

2. **Rada Nadzorcza** Spółki działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki Netia SA. Rada Nadzorcza Spółki składa się nie więcej niż z dziewięciu członków. Członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na 5-letnią kadencję, z tym, że jednego członka Rady Nadzorczej powołują i odwołują posiadacza akcji uprzywilejowanych imiennych serii A1. Na koniec roku obrotowego 2009 w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziło: Ben Duster – Przewodniczący, George Karaplis – Wiceprzewodniczący, Stan Abbeloos, Raimondo Eggink, Jerome de Vitry, Nicolas Maguin, Ewa Pawluczuk, Tadeusz Radzimiński i Piotr Żochowski. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki na przestrzeni 2009 roku przedstawiały się następująco: w dniu 9 marca Pantelis Tzortzakis złożył rezygnację z Rady Nadzorczej, w dniu 26 marca Constantine Gonticas oraz Marek Gul złożyli rezygnację z Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 9 kwietnia, w dniu 30 marca Piotr Czapski oraz Bruce McInroy złożyli rezygnację z Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 9 kwietnia, w dniu 1 kwietnia Kazimierz Marcinkiewicz złożył rezygnację z Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 9 kwietnia, w dniu 9 kwietnia do Rady Nadzorczej zostali powołani Stan Abbeloos, Ben Duster, George Karaplis, Nicolas Maguin, Ewa Pawluczuk oraz Piotr Żochowski. Przewodniczącemu i Wiceprzewodniczącemu wybiera Rada Nadzorcza spośród swoich członków.

Wiceprzewodniczący wykonuje uprawnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej przewidziane w Statucie w przypadku wygaśnięcia mandatu Przewodniczącego z jakiegokolwiek przyczyny do czasu wyboru nowego Przewodniczącego, a także w okresie jego choroby lub okresowej niezdolności do pełnienia funkcji. *Przewodniczący* Rady Nadzorczej jest uprawniony do oddania decydującego głosu w przypadku równego rozkładu głosów członków Rady Nadzorczej w głosowaniu. Ponadto Przewodniczący jest uprawniony do zwoływania i przewodniczenia na posiedzeniach Rady Nadzorczej, jak również do wykonywania innych uprawnień zwyczajowo związanych z pełnioną przez niego funkcją. Zgodnie ze Statutem Spółki zawsze przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej to członkowie niezależni. W 2009 roku Rada Nadzorcza spełniała kryteria co do liczby niezależnych członków określone w Statucie Spółki, w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW oraz w Ustawie o Biegłych rewidentach. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie za wykonywanie funkcji członków Rady Nadzorczej zgodnie z przyjętym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Regulaminem Wynagradzania Członków Rady Nadzorczej za wyjątkiem Piotra Żochowskiego, który zrezygnował z całego wynagrodzenia.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy ogólny nadzór nad działalnością Spółki. Uchwały Rady Nadzorczej wymagane są w sprawach zastrzeżonych do kompetencji Rady Nadzorczej w kodeksie spółek handlowych oraz w § 16 pkt 3 Statutu Spółki. O ile Statut Spółki nie przewiduje w tym zakresie wyjątków, uchwały Rady Nadzorczej podejmowane są bezwzględną większością głosów oddanych za (głosy wstrzymujące się będą traktowane jak głosy oddane). Uchwały Rady Nadzorcze mogą być podejmowane jeżeli na posiedzeniu obecne jest quorum. Quorum stanowi większość całkowitej liczby członków Rady Nadzorczej.

Zgodnie ze Statutem posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są przynajmniej raz na kwartał. Przewodniczący zwołuje także posiedzenia Rady Nadzorczej na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub każdego członka Rady Nadzorczej. W 2009 roku Rada Nadzorcza Spółki odbyła 7 posiedzeń.

3. W ramach Rady Nadzorczej działają trzy komitety stałe: ***Komitet ds. Audytu***, ***Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń*** oraz ***Komitet ds. Wydatków Capex***. Członkowie Komitetów Rady Nadzorczej wybierani są przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Na koniec roku obrotowego 2009 skład komitetów kształtował się w następujący sposób:

- Komitet ds. Audytu: Raimondo Eggink, Tadeusz Radzimiński oraz Piotr Żochowski;
- Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń: Jerome de Vitry, Raimondo Eggink, Ewa Pawluczuk oraz Piotr Żochowski;
- Komitet ds. Wydatków Capex: Stan Abbeloos, George Karaplis, Nicolas Maguin oraz Jerome de Vitry.

Zadaniem ***Komitetu ds. Audytu*** jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz kontroli wewnętrznej Spółki oraz grupy kapitałowej (w rozumieniu przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami), wszechstronny przegląd rocznych i okresowych sprawozdań finansowych, zarówno jednostkowych jak i skonsolidowanych, analizowanie listów do Zarządu sporządzanych przez biegłych rewidentów Spółki, monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, współpraca z biegłymi rewidentami Spółki oraz audytorami wewnętrznymi, a także komórkami organizacyjnymi Spółki odpowiedzialnymi za audyt i kontrolę, jak również przegląd systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Posiedzenia Komitetu ds. Audytu odbywają się nie rzadziej niż raz na kwartał przed opublikowaniem przez Spółkę sprawozdań finansowych.

Zadaniem ***Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń*** jest wspomaganie osiągania celów strategicznych Spółki poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii i wniosków w sprawie kształtowania struktury zarządzania, w tym w kwestii rozwiązań organizacyjnych, systemu wynagrodzeń oraz doboru kadry o kwalifikacjach odpowiednich dla budowy sukcesu Spółki.

Zadaniem Komitetu ***ds. Wydatków Capex*** jest m.in. monitorowanie kluczowych wskaźników wydatków inwestycyjnych w ramach grupy Netii w celu właściwego doradzania Radzie Nadzorczej w zakresie nakładów kapitałowych, a także przeglądanie propozycji Zarządu dotyczących rocznego budżetu na nakłady inwestycyjne oraz monitorowanie postępów w wykonaniu takiego budżetu.

Zasady, zakres i sposób funkcjonowania Komitetów Rady Nadzorczej zostały szczegółowo uregulowane w Regulaminie Rady Nadzorczej Spółki Netia SA.

d) Opis podstawowych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do sporządzania sprawozdań finansowych.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę. W związku z powyższym Grupa Netia wdrożyła odpowiedni system kontroli zapewniający rzetelność publikowanych danych. Efektywność systemu kontroli jest sprawdzana i oceniana przez dział audytu wewnętrznego, menadżerów działu finansowego oraz biegłego rewidenta.

Za przygotowywanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki

odpowiedzialny jest departament finansowy kierowany przez Dyrektora ds. Finansowych - Członka Zarządu.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą ze stosowanej przez Spółkę miesięcznej sprawozdawczości finansowej i zarządczej. Kierownictwo średniego i wyższego szczebla departamentu finansowego pod przewodnictwem Dyrektora ds. Finansowych - Członka Zarządu po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego analizuje wspólnie wyniki finansowe Spółki w porównaniu do założeń budżetowych. Zidentyfikowane błędy korygowane są na bieżąco w księgach Spółki zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Spółka stosuje zasadę niezależnego przeglądu publikowanej sprawozdawczości finansowej bez względu na to czy obowiązek przeglądu lub badania wynika z przepisów prawa.

Publikowane kwartalnie śródroczne sprawozdania finansowe i raporty okresowe oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości poddawane są przeglądowi audytora Spółki.

Przeglądowi podlega w szczególności adekwatność danych finansowych oraz zakres koniecznych ujawnień. Wyniki przeglądu kwartalnego lub badania prezentowane są przez audytora kierownictwu departamentu finansowego Spółki na spotkaniach podsumowujących oraz Komitetowi ds. Audytu. Sprawozdania finansowe i raporty okresowe po zakończeniu przeglądu lub badania przez audytora przesyłane są członkom Komitetu ds. Audytu Spółki. Ponadto Dyrektor ds. Finansowych - Członek Zarządu przed zatwierdzeniem przez Zarząd okresowej sprawozdawczości finansowej do publikacji przedstawia Komitetowi ds. Audytu istotne aspekty kwartalnego/rocznego sprawozdania finansowego - w szczególności ewentualne zmiany zasad rachunkowości, ważne oszacowania i osądy księgowe, istotne ujawnienia i transakcje gospodarcze. Zatwierdzenie okresowej sprawozdawczości finansowej do publikacji następuje po akceptacji Komitetu ds. Audytu. Ponadto audytorzy przedkładają Komitetowi ds. Audytu informacje o niedociągnięciach mechanizmów kontroli, stwierdzonych w trakcie badania sprawozdań finansowych. Wszelkie zalecenia wynikające z przeglądu procedur zarządzania ryzykiem i mechanizmów kontroli wewnętrznej są stopniowo wdrażane.

Podstawa prawna:

§29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A przyjętego na mocy uchwały nr 13/1171/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 4 lipca 2007 roku