

OŚWIADCZENIE Euroimplant S.A. z siedzibą Raszynie

W SPRAWIE STOSOWANIA W SPÓŁCE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Działając w oparciu o postanowienia § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz wykonując załącznik do uchwały Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Nr 17/1249/2010 z dnia 19 maja 2010 r. w sprawie przyjęcia zasad ładu korporacyjnego dla spółek akcyjnych będących emitentami akcji, obligacji zamiennych lub obligacji z prawem pierwszeństwa, które są dopuszczone do obrotu giełdowego na rynku urzędowym, Zarząd Euroimplant S.A. składa oświadczenie o przyjęciu przez Euroimplant S.A. zasad ładu korporacyjnego wynikających z „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2010”, o treści przedstawionej poniżej:

Lp.	Zasada	Zamiar stosowania TAK/ NIE/ Nie dotyczy	Komentarz	
I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych.				
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi	- prowadzić swoją stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod adresem: http://naszmodel.gpw.pl/ ;	TAK	

	<p>komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji. Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności:</p>	<p>- zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej</p>	<p>TAK</p>	
		<p>- umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej</p>	<p>NIE</p>	<p>Spółka nie będzie stosować tej zasady, ponieważ relacje internetowe walnych zgromadzeń Spółki nie cieszą się dużą popularnością wśród Akcjonariuszy Spółki, którzy każdorazowo wyrażają chęć uczestniczenia w nich bezpośrednio.</p>
<p>2.</p>	<p><i>(Uchylony)</i></p>			
<p>3.</p>	<p>Spółka powinna dołożyć starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia lub zmiana jego terminu nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszowi wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.</p>		<p>TAK</p>	

4.	<p>Spółka powinna dążyć do tego, aby w sytuacji, gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych, związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza, następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.</p>		<p>Nie dotyczy</p>	
5.	<p>Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i</p>		<p>NIE</p>	<p>Spółka nie posiada polityki wynagrodzeń oraz zasad jej ustalania – Emitent zamierza ustalić politykę wynagrodzeń w miarę rozbudowy organów zarządzających.</p>

	<p>zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE).</p>			
6.	<p>Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyłą wiedzę i doświadczenie oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. Członek</p>		TAK	

	<p>radę nadzorczą powinien podejmować odpowiednie działania, aby rada nadzorcza otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących spółki.</p>			
7.	<p>Każdy członek rady nadzorczej powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem spółki oraz niezależnością opinii i sądów, a w szczególności:</p>	<p>- nie przyjmować nieuzasadnionych korzyści, które mogłyby rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów,</p>	TAK	
		<p>- wyraźnie zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja rady nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem spółki</p>	TAK	
8.	<p>Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji i umów zawieranych przez spółkę z</p>		TAK	

	akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi			
9.	GPW rekomenduje spółkom publicznym i ich akcjonariuszom, by zapewniały one zrównoważony udział kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwach, wzmacniając w ten sposób kreatywność i innowacyjność w prowadzonej przez spółki działalności gospodarczej		TAK	

II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych.

1.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:	1) podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut i regulaminy organów spółki,	TAK	
		2) Życiorysy zawodowe członków organów spółki	TAK	
		3) raporty bieżące i okresowe	TAK	

		4) (uchylony)	Nie dotyczy	
		5) w przypadku, gdy wyboru członków organu spółki dokonuje walne zgromadzenie - udostępnione spółce uzasadnienia kandydatur zgłaszanych do zarządu i rady nadzorczej wraz z życiorysami zawodowymi, w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem	TAK	
		6) roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną pracy rady nadzorczej oraz systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki	TAK	Za wyjątkiem przekazywania przez Radę Nadzorczą rocznego sprawozdania pracy komitetów oraz oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, ponieważ Rada Nadzorcza Emitenta nigdy nie powoływała komitetów, ani systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem. Obowiązki Komitetu Audytu

				zostaną powierzone Radzie Nadzorczej na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.
		7) pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania	TAK	Pytania wraz z odpowiedziami będą publikowane, jeśli pojawią się podczas obrad walnego zgromadzenia.
		8) informację na temat powodów odwołania zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	TAK	
		9) informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy	TAK	
		10) informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub	TAK	

		ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych		
		11) powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki	TAK	
		12) w przypadku wprowadzenia w spółce programu motywacyjnego	TAK	

		opartego na akcjach lub podobnych instrumentach - informację na temat prognozowanych kosztów, jakie poniesie spółka w związku z jego wprowadzeniem		
		13) oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym, a także raport, o którym mowa w § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy - o ile został opublikowany	TAK	
		14) informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub informację o braku takiej reguły	TAK	Stosowne oświadczenie zostanie opublikowane.
2.	Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej		NIE	Spółka udostępnia na swojej stronie internetowej (www.euroimplant.pl) statut,

	<p>również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1.</p>			<p>regulaminy Zarządu oraz Rady Nadzorczej i życiorysy zawodowe członków Zarządu w języku angielskim. W ocenie Spółki prowadzenie całego serwisu korporacyjnego w języku angielskim oraz tłumaczenia wszystkich dokumentów korporacyjnych (w tym treści raportów bieżących i okresowych) na język angielski będzie się wiązać z istotnymi kosztami dla Spółki.</p>
3.	<p>Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązaniem, zwraca się do rady nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym</p>		TAK	

	<p>spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.).</p>			
4.	<p>O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu powinien poinformować zarząd oraz powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz</p>		TAK	

	od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.			
5.	<i>(Uchylony)</i>		Nie dotyczy	
6.	Członkowie zarządu powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.		TAK	
7.	Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia tak, aby umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy		TAK	
8.	W przypadku otrzymania przez zarząd spółki informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 §§ 2 - 4 Kodeksu spółek		TAK	

	<p>handlowych, zarząd spółki 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</p>			
III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych				
1.	<p>Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna:</p>	<p>1) raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem</p>	NIE	<p>Rada Nadzorcza nie przekazywała do tej pory rocznego sprawozdania z oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem. Na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej zostaną omówione najważniejsze postulaty procedur systemu kontroli, oraz opracowane</p>

		istotnym dla spółki		odpowiednie regulaminy.
		2) raz w roku dokonać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę swojej pracy	TAK	
		3) rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia	TAK	
2.	<p>Członek rady nadzorczej powinien przekazać zarządowi spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.</p> <p>Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka rady</p>		TAK	

	nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez radę.			
3.	Członkowie rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia		TAK	
4.	O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek rady nadzorczej powinien poinformować radę nadzorczą i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.		TAK	
5.	Członek rady nadzorczej nie		TAK	

	powinien rezygnować z pełnienia funkcji w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania rady nadzorczej, w tym podejmowania przez nią uchwał			
6.	Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek		TAK	

	<p>giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu</p>			
7.	<i>(Uchylony)</i>		Nie dotyczy	

8.	<p>W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...).</p>		TAK	
9.	<p>Zawarcie przez spółkę umowy/transakcji z podmiotem powiązanym, spełniającej warunki o której mowa w części II pkt 3, wymaga aprobaty rady nadzorczej.</p>		TAK	
IV. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy				
1.	<p>Przedstawicielom mediów powinno się umożliwiać obecność na walnych zgromadzeniach</p>		TAK	
2.	<p>Regulamin walnego zgromadzenia nie może utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w</p>		TAK	

	<p>walnym zgromadzeniu i wykonywania ich praw. Zmiany w regulaminie powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.</p>			
3.	<i>(Uchylony)</i>		Nie dotyczy	
4.	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej</p>		TAK	
5.	<p>Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi</p>		TAK	

	określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.			
6.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia		TAK	
7.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie		TAK	

	nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy			
8.	<i>(Uchylony)</i>		Nie dotyczy	
9.	Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie		TAK	
10.	Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:	1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym	NIE	Z powodu braku możliwości technicznych Spółka nie umożliwia transmitowania obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, nie rejestruje przebiegu obrad i nie upublicznia go na swojej stronie oraz nie zapewnia akcjonariuszom możliwości udziału w walnym
		2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego	NIE	

		zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad		zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej – Emitent zamierza podjąć działania umożliwiające w przyszłości spełnienie tej dobrej praktyki
		3) wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia	TAK	