

# **Ocena sposobu wykonywania przez Dekpol S.A. obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego**

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określa Regulamin Giełdy oraz w Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Reguły przekazywania raportów bieżących dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego określa Uchwała Zarządu GPW nr 1309/2015 z 17 grudnia 2015 roku.

Zgodnie z treścią § 1 ww. uchwały emitenci zobowiązani do przekazywania raportów dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego, o których mowa w § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy w brzmieniu obowiązującym od dnia 1 stycznia 2016 r., przekazują te raporty Giełdzie, za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI), zgodnie z zasadami określonymi w Uchwale Nr 646/2011 Zarządu Giełdy z dnia 20 maja 2011 r. (z późn. zm.).

Zgodnie z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy w wersji obowiązującej od 1 stycznia 2016 roku, w przypadku gdy określona zasada szczegółowa ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie, emitent ma obowiązek opublikowania raportu zawierającego informacje o tym, jaka zasada nie jest stosowana lub nie została zastosowana, jakie były okoliczności i przyczyny niezastosowania zasady oraz w jaki sposób emitent zamierza usunąć ewentualne skutki niezastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko niezastosowania tej zasady w przyszłości. Raport powinien zostać opublikowany na oficjalnej stronie internetowej emitenta oraz w trybie analogicznym do stosowanego do przekazywania raportów bieżących. Obowiązek opublikowania raportu powinien być wykonany niezwłocznie po powstaniu uzasadnionego przeświadczenia po stronie emitenta, że dana zasada nie będzie stosowana lub że nie zostanie zastosowana, w każdym zaś przypadku niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia stanowiącego naruszenie zasady szczegółowej ładu korporacyjnego. W 2015 roku obowiązek publikacji raportu dotyczył naruszenia zasad dobrych praktyk z części II-IV ówczesnie obowiązującego zbioru.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku precyzuje jakie informacje powinny być zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności emitenta w raporcie rocznym Spółki.

W trakcie roku obrotowego 2015 oraz w obecnym roku 2016 Rada Nadzorcza na bieżąco kontrolowała wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych, uznając, że Spółka wypełniała na bieżąco i prawidłowo zarówno obowiązki w zakresie przekazywania informacji poufnych, bieżących i okresowych jak również w zakresie przekazywania raportów dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego.

W raporcie bieżącym EBI nr 1/2016 z dnia 22.01.2016 roku Spółka przekazała informację dotyczącą zakresu niestosowania zasad objętych Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016, okoliczności i przyczyn niezastosowania zasad. Odstępstwa od stosowania zasad określonych w

Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016 były przedmiotem analizy Rady Nadzorczej na posiedzeniu w dniu 03.02.2016 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej przedstawiona przez Spółkę informacja o niestosowaniu niektórych zasad dobrych praktyk jest wyczerpująca i zawiera przejrzyste i racjonalne uzasadnienie odstępstw od ich stosowania.

Pinczyn, dnia 23.05. 2016 roku