

Zarząd Spółki uchwałą nr 281/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. przyjął do stosowania Zasady Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych wydane przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 roku, z uwzględnieniem zasady proporcjonalności wynikającej z charakteru działalności oraz specyfiki Spółki.

Na podstawie uchwały nr 11/2015 z dnia 11 marca 2015 r. Rada Nadzorcza, respektując obowiązujące regulacje prawne, wyraziła wolę stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego w jak najszerszym możliwym zakresie z uwzględnieniem zasady proporcjonalności wynikającej ze skali, charakteru działalności oraz specyfiki Spółki.

Rada Nadzorcza oświadcza, że następujące postanowienia Zasad Ładu nie będą stosowane lub będą stosowane w części:

- zasada określona w § 21 ust. 2

Zgodnie ze Statutem Spółki członkowie organu nadzorującego są powoływani przez Walne Zgromadzenie. W składzie organu nadzorującego Spółki jest wyodrębniona funkcja przewodniczącego, który kieruje pracami organu nadzorującego. Wybór przewodniczącego jest dokonywany w oparciu o doświadczenie oraz umiejętności kierowania zespołem. Zwrócić należy przy tym uwagę, że przewodniczącego wybierają członkowie organu nadzorującego spośród swojego (wybranego uprzednio przez walne zgromadzenie) grona.

- zasada określona w § 22 ust. 1 i 2

W składzie organu nadzoru Spółki, który pełni również funkcję Komitetu Audytu, na dzień podjęcia niniejszej Uchwały zasiada jedna osoba spełniająca kryterium niezależności zgodnie z definicją niezależności określoną przez art. 56 ustawy z dnia 7.05.2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym. Zasada Ładu określona w § 22 ust. 1, poprzez sformułowanie „odpowiedni udział członków niezależnych” budzi wątpliwości interpretacyjne, stąd organ nadzorujący prezentuje wyjaśnienia, dotyczące jej stosowania.

- zasada określona w § 24 ust. 1

Dla zapewnienia jak najlepszej sprawności działania organu nadzorującego, posiedzenia organu nadzorującego odbywają się języku angielskim. W tym języku komunikują się wszyscy członkowie organu nadzorującego. Zaznaczyć jednak należy, że na każdym posiedzeniu organu nadzorującego obecny jest tłumacz, który w uzasadnionych przypadkach dokonuje tłumaczenia na język polski. Protokół oraz treść podejmowanych uchwał lub innych istotnych postanowień organu nadzorującego Spółki są sporządzone w wersji dwujęzycznej gwarantującej zastosowanie języka polskiego.

- zasada określona w § 25 ust 1

Zadania Komitetu Audytu realizowane są przez organ nadzorujący. Zgodnie ze Statutem Spółki, organ nadzorujący w celu zapewnienia prawidłowego nadzoru nad działalnością Spółki zobowiązany odbywać posiedzenia przynajmniej cztery razy w roku. Powyższa zasada jest konsekwentnie realizowana.

- zasada określona w § 49 ust 3

Rada Nadzorcza uznaje, że wyrażanie przez nią zgody na powoływanie i odwoływanie osoby kierującej komórką audytu wewnętrznego oraz osoby kierującej komórką do spraw zapewnienia zgodności byłoby nadmierną ingerencją w funkcje zarządcze wykonywane przez zarząd. Polityka

wynagradzania powołana w § 3 pkt 2 przewiduje natomiast konieczność niezwłocznego poinformowania przez Zarząd Rady Nadzorczej o powołaniu lub odwołaniu tych osób.

Na podstawie uchwały nr 21/2015 z dnia 22 kwietnia 2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki respektując obowiązujące regulacje prawne, wyraziło wolę stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego w jak najszerszym możliwym zakresie z uwzględnieniem zasady proporcjonalności, wynikającej ze skali, charakteru działalności oraz specyfiki Spółki, z wyłączeniem:

- zasady określonej w § 12 ust. 1 i 2

Zasady dokapitalizowania instytucji finansowej określone są w wystarczającym zakresie przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa. W związku z powyższym składanie dodatkowych oświadczeń w tym zakresie Rada Nadzorcza uznaje za nadmiarowe.

- zasady określonej w § 19 ust. 4 (w części dot. znajomości języka polskiego)

W opinii Walnego Zgromadzenia istotnym jest aby funkcje nadzorcze sprawowane były przez osoby wykazujące się odpowiednim doświadczeniem i znajomością polskiego rynku finansowego, co stanowi wymóg priorytetowy. Znajomość języka polskiego jest pożądana.