

BERLING S.A.

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ  
EMITENTA W 2011 ROKU

h

**Zbiór Zasad Ładu Korporacyjnego, któremu podlega Emitent, oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny**

Zarząd BERLING S.A. z siedzibą w Warszawie w związku z § 29 pkt 2 podlega Regulaminowi Giełdy Papierów Wartościowych zbiorowi zasad ładu korporacyjnego uchwalonego przez Radę Giełdy

Tekst zbioru zasad ładu korporacyjnego jest dostępny na stronie z poniższym adresem:

[http://www.corp-gov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre\\_praktyki\\_19\\_10\\_2011\\_final.pdf](http://www.corp-gov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre_praktyki_19_10_2011_final.pdf)

Zakres, w jakim emitent odstąpił od postanowień zasad ładu korporacyjnego.

Emitent w roku 2011 odstąpił od stosowania następujących zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych:

- **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 komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji.

Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności:

- prowadzić swoją stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>;
- zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej;
- umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej.

*Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w części dotyczącej:*

*„umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej”.*

- **Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych:**

Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i 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).

Emitent jeszcze nie posiada polityki wynagradzania. Wynagrodzenie zarządu określa Rada Nadzorcza i jest to stałe wynagrodzenie miesięczne, Członkowie Rady Nadzorczej są wynagradzani za posiedzenie, z wyjątkiem Przewodniczącego Rady, który otrzymuje stałe comiesięczne wynagrodzenie.

Spółka zamierza w niedalekiej przyszłości wdrożyć ww. rekomendacje

- **Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych:**

Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1.

Ze względu na koszty tłumaczenia, Zarząd zdecydował o niestosowaniu powyższej zasady DPSN.

Spółka rozważy w przyszłości zamieszczanie w języku angielskim wymaganych informacji.

- **Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.**

W spółce za nadzór nad całym procesem sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych jest odpowiedzialna specjalnie do tego wydzielona komórka organizacyjna, która również odpowiada za terminowość przekazywania raportów bieżących i okresowych.

Do podstawowych regulacji w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych należą zasady polityki rachunkowości stosowane u emitenta, jak i w grupie kapitałowej.

Ponadto ocena rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest dokonywana przez niezależnego Biegłego Rewidenta

- **Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień**

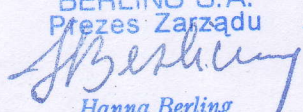
Za powoływanie i odwoływanie Członków Zarządu jest odpowiedzialna Rada Nadzorcza, zgodnie ze statutem firmy, który określa uprawnienia członków zarządu

- **Opis zasad zmiany statutu**

Zmiany statutu spółki może dokonać Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

- **Sposób działania walnego zgromadzenia**

Walne Zgromadzenie działa zgodnie z KSH

BERLING S.A.  
Prezes Zarządu  
  
Hanna Berling

BERLING S.A.  
Członek Zarządu  
  
Paweł Ciechański

h