

Raport o przestrzeganiu ładu
korporacyjnego przez spółkę
AB S.A.

Spis treści

1.	Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Spółka AB S.A.....	3
2.	Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były stosowane przez Spółkę AB S.A.....	3
3.	Opis głównych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej o zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	5
4.	Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.....	5
5.	Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne	6
6.	Ograniczenia dotyczące wykonywania praw głosu	6
7.	Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta	6
8.	Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień.....	6
9.	Opis zasad zmiany statutu spółki.....	7
10.	Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.	7
11.	Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających Spółki	8
12.	Skład osobowy i zasady działania organów nadzorujących Spółki.....	9

Podstawę prawną sporządzenia niniejszego Raportu stanowi § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy, przyjętego uchwałą nr 1/1110/2006 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 stycznia 2006 r. z późniejszymi zmianami.

Zarząd Spółki jednocześnie informuje, iż przy sporządzaniu niniejszego raportu Spółka kierowała się wytycznymi zawartymi w § 91 ust 5. pkt 4) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity, Dz. U. z 2014 r., poz. 133).

1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Spółka AB S.A.

Spółka AB S.A. podlega zbiorowi zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW”, który został przyjęty przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych w dniu 4 lipca 2007 roku. Pełen tekst zbioru zasad (ujednolicony po wprowadzonych zmianach) jest dostępny publicznie na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie w sekcji poświęconej Zasadom ładu Korporacyjnego http://www.corp-gov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre_praktyki_16_11_2012.pdf

2. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były stosowane przez Spółkę AB S.A.

Działając w wykonaniu § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Emitent wskazuje zasady ładu korporacyjnego, które nie były przez Emitenta stosowane:

Nr	ZASADA	KOMENTARZ SPÓŁKI AB S.A.
I. <u>REKOMENDACJE DOTYCZĄCE DOBRZYCH PRAKTYK SPÓŁEK GIEŁDOWYCH</u>		
12.	Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.	Dokumenty korporacyjne Spółki (Statut, Regulamin Walnego Zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

II. DOBRE PRAKTYKI REALIZOWANE PRZEZ ZARZĄDY SPÓŁEK GIEŁDOWYCH

1.	<p>Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:</p> <p>2a) corocznie, w czwartym kwartale - informację o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej spółki w okresie ostatnich dwóch lat, członków organów spółki</p> <p>9a) zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub video,</p>	<p>Wybór kandydatów na członków organów Spółki następuje wyłącznie na podstawie kryteriów merytorycznych, to jest kwalifikacji i doświadczenia danej osoby. Spółka nie podaje informacji o procentowym udziale kobiet i mężczyzn w organach Spółki, aby nie wywoływać u inwestorów mylnego wrażenia, że na wybór kandydatów mają wpływ jakiegokolwiek kryteria pozamerytoryczne, takie jak płeć. Poza tym skład organów Spółki jest podawany do publicznej wiadomości, w związku z czym informacja o procentowym udziale kobiet i mężczyzn w tych organach nie ma żadnej wartości poznawczej.</p> <p>Spółka nie przewiduje zamieszczania przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia, w formie audio lub video, na swojej stronie internetowej. Uchwały podjęte na Walnym Zgromadzeniu są niezwłocznie publikowane przez Spółkę w formie raportów bieżących oraz zamieszczane na stronie internetowej Spółki, co zdaniem Spółki w sposób przejrzysty zapewnia dostęp do istotnych informacji w tym zakresie.</p>
----	---	---

III. DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH

9.	<p>Zawarcie przez spółkę umowy/transakcji z podmiotem powiązanim, spełniającej warunki o której mowa w zasadzie nr 11, wymaga aprobaty rady nadzorczej.</p>	<p>Zasada ta jest stosowana z zastrzeżeniem, iż nie wymaga aprobaty rady nadzorczej zawarcie każdej umowy z jednostką podporządkowaną. Zasada nr II. 3. wymaga tej aprobaty jedynie w stosunku do niektórych umów, wyodrębnionych według nieostrych kryteriów. Ostateczną ocenę pozostawiając Zarządowi. Stąd zapisywanie takiego wymogu w Statucie jest w ocenie Spółki niecelowe. Statut Spółki w art. 14 zawiera cały szereg ograniczeń powodujących, że praktycznie każda istotna umowa zawarta przez spółkę zależną wymaga aprobaty Rady Nadzorczej.</p>
----	---	---

IV. DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ AKCJONARIUSZY

10.	<p>Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:</p>	<p>Dokumenty korporacyjne Spółki (Statut, Regulamin Walnego Zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wypowiedzania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.</p>
-----	---	--

<p>1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,</p> <p>2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.</p>	<p>W ocenie Spółki realizacja tej zasady związana jest z zagrożeniami natury technicznej i prawnej, co może wpłynąć na prawidłowy i niezakłócony przebieg Walnych Zgromadzeń oraz prawdziwy, rzetelny i bezpieczny przepływ informacji podczas komunikacji w czasie rzeczywistym.</p>
--	---

3. Opis głównych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej o zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Zgodnie z Rozporządzeniem 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 nie będącego państwem członkowskim, Zarząd Spółki AB S.A. jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki AB S.A. sporządzane jest zgodnie z Ustawą o Rachunkowości (tekst jedn., Dz. U. z 2014 r., poz. 300). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy AB S.A. sporządzone jest na podstawie sprawozdania finansowego jednostki dominującej oraz sprawozdań finansowych jednostek kontrolowanych przez jednostkę dominującą. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych po uwzględnieniu korekt doprowadzających do zgodności z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) są sporządzane w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W celu zapewnienia jednolitych zasad rachunkowości funkcjonująca w Spółce polityka rachunkowości została przekazana do stosowania przez spółki z Grupy AB S.A. przy sporządzaniu pakietów konsolidacyjnych. Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe roczne podlega badaniu, natomiast półroczne przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyniki badania przedstawiane są na Walnym Zgromadzeniu.

4. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji

Stan na 2014-06-30	Liczba akcji	Akcjonariat wg liczby akcji	Liczba głosów	Akcjonariat wg liczby głosów
Andrzej Przybyło	1 316 200	8,13%	2 629 200	15,02%
Iwona Przybyło	1 749 052	10,80%	1 749 052	9,99%
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	1 500 000	9,27%	1 500 000	8,57%

Aviva Investors Poland S.A.	1 002 723	6,19%	1 002 723	5,73%
ING OFE	2 291 911	14,16%	2 291 911	13,10%
Pozostali	8 327 758	51,45%	8 327 758	51,45%
Ogółem	16 187 644	100,00%	17 500 644	100,00%

W okresie od dnia bilansowego do dnia publikacji raportu nie zaszły żadne zmiany w posiadaniu znaczących akcjonariuszy oraz liczbie głosów na WZ.

5. Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne

STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ „AB S.A.” Art. 5 ust. 1b

„Akcje serii B, tak długo jak przysługują Andrzejowi Przybyło, są uprzywilejowane co do głosu, w ten sposób, że na jedną akcję serii B przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu.”

6. Ograniczenia dotyczące wykonywania praw głosu

Nie występują żadne ograniczenia w zakresie wykonywania praw głosu.

7. Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta

STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ „AB S.A.” Art. 5 ust. 1b

„Uprzywilejowanie wszystkich akcji serii B wygasa: (i) z chwilą przeniesienia własności choćby jednej akcji serii B na inną osobę niż Andrzej Przybyło, chyba że własność akcji imiennych serii B zostanie przeniesiona, na rzecz małżonka lub zstępnych Andrzeja Przybyło albo w drodze nabycia spadku przez spadkobierców Andrzeja Przybyło (...).”

8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień

Zgodnie z art. 9 pkt 1 statutu Spółki AB S.A. Zarząd powoływany i odwoływany jest przez Radę Nadzorczą.

Zarząd składa się z jednego do siedmiu członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Kadencja Zarządu jest wspólna i trwa cztery lata.

Zarząd Spółki zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Spółki nie zastrzeżone ustawą lub niniejszym Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do kompetencji Zarządu. Zarząd przed dokonaniem czynności, do których dokonania zgodnie z postanowieniami kodeksu spółek handlowych lub niniejszego statutu wymagana jest uchwała Rady Nadzorczej albo uchwała Walnego Zgromadzenia, wystąpi o odpowiednie zezwolenia do Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia

Spółki. Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważniony jest Prezes Zarządu samodzielnie, dwóch członków Zarządu działających łącznie albo jeden członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

Zgodnie ze Statutem decyzję o emisji akcji lub wykupie akcji podejmuje Walne Zgromadzenie Emitenta.

9. Opis zasad zmiany statutu spółki

Zasady zmiany statutu Spółki wynikają z art. 430 i 402 par 2 Kodeksu Spółek Handlowych.

10. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie AB S.A. (WZ) działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych oraz Statutu spółki AB S.A. Szczegółowy tryb działania określony jest w Regulaminie Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub na wniosek Akcjonariusza/Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego. W określonych przypadkach prawo do zwołania WZ ma Rada Nadzorcza, a także Akcjonariusz/Akcjonariusze – reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, a w przypadku upoważnienia Akcjonariuszy przez sąd rejestrowy do zwołania WZ – Akcjonariusze reprezentujący przynajmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego. WZ zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Walne Zgromadzenia odbywają się we Wrocławiu lub w Warszawie.

Akcjonariuszowi lub Akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego przysługuje, nie później niż 21 dni przed wyznaczonym dniem WZ, prawo do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, a także zgłaszania Spółce przed terminem Walnego Zgromadzenia projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Każdy z Akcjonariuszy może również zgłaszać podczas Walnego Zgromadzenia projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad. W WZ mają prawo uczestniczyć i wykonywać prawo głosu:

- a) Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia
- b) Akcjonariusze uprawnieni z akcji na okaziciela, w przypadkach przewidzianych w art. 406[3] kodeksu spółek handlowych, ,

Prawo uczestnictwa w WZ oraz prawo głosu może być wykonywane osobiście lub za pośrednictwem pełnomocnika posiadającego pełnomocnictwo udzielone w formie pisemnej lub elektronicznej.

Na Walnym Zgromadzeniu powinni być obecni członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu, a w przypadku gdy przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki także biegły rewident.

Zgodnie ze Statutem Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności:

- podejmowanie uchwał o podziale zysków albo pokryciu strat,
- połączenie lub przekształcenie Spółki,
- rozwiązanie i likwidacja Spółki,
- podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
- ustalenie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej,
- tworzenie i znoszenie funduszy celowych,
- zmiana przedmiotu działalności Spółki,
- zmiana Statutu Spółki,
- emisja obligacji zamiennych na akcje, obligacji z prawem pierwszeństwa lub warrantów subskrypcyjnych,
- wybór likwidatorów,
- wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- rozpatrywanie spraw wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub akcjonariuszy,
- podjęcie czynności w celu wprowadzenia akcji Spółki do zorganizowanego systemu obrotu.

11. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających Spółki

Zarząd AB S.A. działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych oraz Statutu spółki AB S.A. Szczegółowy tryb działania określony jest w Regulaminie Zarządu.

Zarząd kieruje bieżącą działalnością Spółki oraz reprezentuje ją na zewnątrz. Dba także o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz o prowadzenie jej spraw zgodne z przepisami prawa i dobrymi praktykami.

Zarząd jest odpowiedzialny za:

- strategię i główne cele działalności Spółki,
- okresowe sprawozdania finansowe,

- nie zweryfikowane miesięczne sprawozdania finansowe,
- roczne plany finansowe spółki (budżet),
- strategiczne plany gospodarcze Spółki (business plan).

Wszystkie działania Zarządu przedstawiane są Radzie Nadzorczej.

Uchwały Zarządu wymagają w szczególności następujące sprawy:

- złożenie Radzie Nadzorczej oraz Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z działalności Zarządu oraz sprawozdania finansowego,
- zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej albo akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego oraz ustalenie porządku obrad Walnego Zgromadzenia,
- przygotowanie projektu uchwał oraz wniosków we wszystkich sprawach należących zgodnie z art. 22 ust.1 Statutu oraz przepisami Kodeksu Spółek Handlowego do kompetencji Walnego Zgromadzenia,
- wszystkie sprawy, w których podjęcie decyzji zgodnie z postanowieniami Statutu lub Kodeksu Spółek Handlowych, uzależnione jest od wyrażenia zgody przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie.

- **W skład Zarządu AB S.A. w dniu 30 czerwca 2014 wchodził:**

- Andrzej Przybyło – Prezes Zarządu
- Zbigniew Mądry – Członek Zarządu, Dyrektor Handlowy
- Krzysztof Kucharski – Członek Zarządu, Dyrektor ds. Korporacyjnych i Prawnych
- Grzegorz Ochędzan – Członek Zarządu, Dyrektor Finansowy

W okresie od dnia bilansowego do dnia publikacji raportu nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Zarządu Spółki.

12. Skład osobowy i zasady działania organów nadzorujących Spółki

Rada Nadzorcza AB S.A. działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych oraz Statutu spółki AB S.A. Szczegółowy tryb działania określony jest w Regulaminie Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. Oprócz innych spraw zastrzeżonych postanowieniami niniejszego Statutu lub przepisami prawa, do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej należy:

- badanie bilansu oraz rachunku zysków i strat, badanie sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat;

- powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki oraz zawieszanie w czynnościach członka Zarządu Spółki lub całego Zarządu Spółki;

- zatwierdzanie Regulaminu Zarządu;
- ustalanie zasad wynagradzania Zarządu Spółki;
- wyrażanie zgody na udzielenie prokury;

- zatwierdzanie rocznych planów finansowych Spółki (budżet) i strategicznych planów gospodarczych Spółki (business plan); budżet powinien obejmować co najmniej plan operacyjny Spółki, plan przychodów i kosztów na dany rok obrotowy (w ujęciu za cały rok i za poszczególne miesiące kalendarzowe), prognozę bilansu na koniec roku obrotowego, plan przepływów pieniężnych na rok obrotowy (w ujęciu za cały rok i za poszczególne miesiące kalendarzowe) oraz plan wydatków Spółki innych niż zwykłe koszty prowadzenia działalności;

- wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki zobowiązań dotyczących pojedynczej transakcji lub serii powiązanych z sobą transakcji o łącznej wartości przekraczającej, w jednym roku obrotowym, równowartość kwoty 200.000,00 (dwieście tysięcy) euro, nie przewidzianych w budżecie zatwierdzonym zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, będących czynnościami wykraczającymi poza zakres zwykłego zarządu. Przy czym „Równowartość” oznacza równowartość w złotych lub innej walucie wymiennej kwoty wyrażonej w euro, przeliczonej zgodnie ze średnim kursem euro i średnim kursem wymiany waluty innej niż złoty, ogłoszonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego w dniu bezpośrednio poprzedzającym dzień, w którym Zarząd Spółki złożył Radzie Nadzorczej wniosek o wyrażenie zgody na dokonanie transakcji,

- wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki pożyczek i kredytów lub emitowanie dłużnych papierów wartościowych, jeżeli w wyniku zaciągnięcia takiego zobowiązania łączna wartość zadłużenia Spółki przekroczyłaby równowartość kwoty 8.000.000,00 (osiem milionów) euro;

- wyrażanie zgody na udzielanie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki poręczeń oraz na zaciąganie przez Spółkę lub Spółkę zależną od Spółki zobowiązań z tytułu gwarancji i innych zobowiązań pozabilansowych, nie przewidzianych w budżecie zatwierdzonym zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, z wyjątkiem czynności służących zabezpieczeniu zobowiązań własnych Spółki;

- wyrażanie zgody na ustanawianie zastawu, hipoteki, przewłaszczenia na zabezpieczenie i innych obciążeń majątku Spółki lub majątku spółki zależnej od Spółki, nieprzewidzianych w budżecie zatwierdzonym zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki;

- wyrażanie zgody na dokonywanie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki wydatków (w tym wydatków inwestycyjnych) dotyczących pojedynczej transakcji lub serii powiązanych z sobą transakcji o łącznej wartości przekraczającej, w jednym roku obrotowym, równowartość kwoty 200.000,00 (dwieście tysięcy) euro, nieprzewidzianych w budżecie zatwierdzonym zgodnie z

postanowieniami Statutu Spółki, będących czynnościami wykraczającymi poza zakres zwykłego zarządu;

- wyrażanie zgody na nabycie lub objęcie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki udziałów lub akcji w innych spółkach handlowych oraz na przystąpienie Spółki lub spółki zależnej od Spółki do innych podmiotów gospodarczych;

- wyrażanie zgody na zawieranie przez Spółkę umów o podziale zysków osoby prawnej lub podmiotu gospodarczego nie mającego osobowości prawnej;

- wyrażanie zgody na zbycie składników majątku trwałego Spółki lub spółki zależnej od Spółki, których wartość przekracza 10% (dziesięć procent) wartości księgowej netto środków trwałych, odpowiednio, Spółki lub spółki zależnej od Spółki, ustalonej na podstawie ostatniego zweryfikowanego sprawozdania finansowego, odpowiednio, Spółki lub spółki zależnej od Spółki, z zapasów zbywalnych w ramach normalnej działalności;

- wyrażanie zgody na zbycie lub przekazanie praw autorskich lub innej własności intelektualnej, w szczególności praw do firmy i znaku graficznego „AB” oraz praw do znaków towarowych;

- wyrażanie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką lub spółką zależną od Spółki a członkami Zarządu Spółki, akcjonariuszami Spółki lub podmiotami powiązanymi z którymkolwiek z akcjonariuszy Spółki lub członków Zarządu Spółki. Przy czym „podmiot powiązany” oznacza osobę, spółkę lub inny podmiot mający związki gospodarcze, rodzinne z jakimkolwiek akcjonariuszem Spółki członkiem Zarządu Spółki w tym w szczególności (i) jego/jej małżonka, lub (ii) jego/jej dzieci, lub (iii) wnuków, lub (iv) rodziców, lub (v) dziadków, lub (vi) rodzeństwo, oraz każdą spółkę lub każdy inny podmiot kontrolowany pośrednio lub bezpośrednio przez osoby określone powyżej, lub w których osoby określone powyżej uzyskują znaczące korzyści gospodarcze,

- wyrażanie zgody na zatrudnianie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki doradców i innych osób, nie będących pracownikami Spółki ani spółki zależnej od Spółki, w charakterze konsultantów, prawników, agentów, jeżeli roczne wynagrodzenie, nie przewidziane w budżecie zatwierdzonym zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, przekracza równowartość kwoty 200.000,00 (dwieście tysięcy) euro;

- wyrażanie zgody na zastaw akcji Spółki w przypadkach przewidzianych w Statucie;

- wyrażanie zgody na zbywanie akcji imiennych Spółki w drodze egzekucji;

- wybór biegłego rewidenta do zbadania sprawozdań finansowych Spółki;

- wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości.

- **W skład Rady Nadzorczej AB S.A. na dzień 30 czerwca 2014r. wchodzili:**

- Iwona Przybyło
- Jacek Łapiński

- Jan Łapiński
- Radosław Kiełbasiński
- Andrzej Bator
- Katarzyna Jażdżyk

W okresie od dnia bilansowego do dnia publikacji raportu nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu, który składa się z 3 członków powoływanych przez Radę Nadzorczą ze swego składu. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien spełniać warunki niezależności, oraz posiadać kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej.

Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej,
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Komitet Audytu rekomenduje Radzie Nadzorczej podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki.

• **W skład Komitetu Audytu AB S.A. na dzień 30 czerwca 2014r. wchodzi:**

- Katarzyna Jażdżyk
- Iwona Przybyło
- Andrzej Bator

W okresie od dnia bilansowego do dnia publikacji raportu nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki.

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
18.09.2014	<i>Andrzej Przybyło</i>	PREZES ZARZĄDU	
18.09.2014	<i>Krzysztof Kucharski</i>	CZŁONEK ZARZĄDU	
18.09.2014	<i>Zbigniew Mądry</i>	CZŁONEK ZARZĄDU	
18.09.2014	<i>Grzegorz Ochędzan</i>	CZŁONEK ZARZĄDU	