



**Oświadczenie dotyczące stosowania
zasad ładu korporacyjnego w roku 2014**

Ceramika Nowa Gala SA

Końskie, 19 marca 2015 roku

1. WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO PRZYJĘTEGO PRZEZ CERAMIKĘ NOWĄ GALĘ SA

Ceramika Nowa Gala SA przyjęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego opublikowane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, którego pełne brzmienie jest zamieszczone na stronie <http://www.corp-gov.gpw.pl/>.

2. ODSTĄPIENIA OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Emitent w 2014 roku nie stosował poniższych rekomendacji oraz zasad wynikających ze zbioru "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW":

- rekomendacji dotyczącej zapewnienia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru. Wynika to z faktu, iż funkcje zarządu oraz nadzoru powierzone zostały osobom posiadającym przygotowanie merytoryczne oraz doświadczenie niezależnie od ich płci. Ponadto skład powyższych organów uzależniony jest od akcjonariuszy spółki, w związku z czym nie można wykluczyć, iż rekomendacja ta może być zastosowana w przyszłości;
- rekomendacji dotyczącej zapewnienia przez spółkę akcjonariuszowi możliwości wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej oraz zasad określonych w części II ust. 1 pkt 9a oraz w części IV pkt. 10 "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW" dotyczących zamieszczania na stronie internetowej emitenta zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub wideo oraz zapewnieniu akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej polegającego na transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym oraz dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad. Wszystkie istotne informacje dotyczące zwołania, jak i przebiegu walnego zgromadzenia są publikowane przez spółkę w formie raportów bieżących, jak również w formie materiałów informacyjnych zamieszczanych na stronie internetowej. W związku z tym powadzenie transmisji obrad walnego zgromadzenia i jego późniejsze zamieszczanie na stronie internetowej nie jest konieczne dla zapewnienia akcjonariuszom niezbędnych informacji o walnym zgromadzeniu. Ponadto stosowanie powyższej zasady łączyłoby się z poniesieniem przez emitenta kosztów. Jednocześnie zarząd emitenta na bieżąco monitoruje strukturę akcjonariatu oraz aktualne potrzeby akcjonariuszy dotyczące komunikacji ze spółką oraz prowadzenia obrad walnego zgromadzenia i w przyszłości, gdyby okazało się to niezbędne, nie wyklucza wprowadzenia technologii transmisji obrad przez Internet, dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym oraz wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu na takim walnym zgromadzeniu;
- zasady określonej w części II ust. 1 pkt 7 "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW" dotyczącej zamieszczania na stronie internetowej pytań akcjonariuszy dotyczących spraw objętych porządkiem obrad zadawanych przed, jak i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania. Emitent nie prowadzi szczegółowego zapisu przebiegu obrad walnych zgromadzeń. Źródłem informacji związanych z przebiegiem obrad walnego zgromadzenia jest protokół notarialny z obrad walnego zgromadzenia. Jednakże nie zawiera on wszystkich pytań i odpowiedzi, które padają w czasie walnego zgromadzenia;
- rekomendacji dotyczącej polityki wynagrodzeń z zastosowaniem zaleceń Komisji Europejskiej. Ceramika Nowa Gala SA nie posiada formalnych zasad określających politykę wynagrodzeń i zasad jej ustalania. Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorujących spółkę są określone odpowiednio do zakresu zadań, odpowiedzialności związanej z pełnioną funkcją oraz doświadczenia zawodowego. Wynagrodzenie członków zarządu wynika z umów o pracę i jest akceptowane przez radę nadzorczą emitenta. Natomiast wynagrodzenie dla członków rady nadzorczej jest ustalane przez walne zgromadzenie;

- spółka nie posiada oficjalnego dokumentu dotyczącego reguły zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, o którym mowa w części II ust. 1 pkt 14 "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW". Wyboru podmiotu przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej Ceramika Nowa Gala dokonuje komitet audytu rady nadzorczej w oparciu o jakość świadczonych usług, kompetencję oraz renomę audytora;
- zasady określonej w części II pkt. 2. "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW" dotyczącej zapewnienia funkcjonowania strony internetowej w języku angielskim w zakresie wskazanym w części II pkt. 1. tego dokumentu. Niestosowanie tej zasady nie wpływa na ograniczenie dostępu do informacji dla obecnych, jak i przyszłych akcjonariuszy emitenta, gdyż spółka prowadzi aktywną politykę kontaktów z analitykami oraz inwestorami, także zagranicznymi. Od lipca 2014 roku spółka rozpoczęła prowadzenie internetowej strony relacji inwestorskich w języku angielskim, w zakresie wymaganym przez Program Wspierania Płynności, do którego przystąpiła w czerwcu 2014 roku. Emitent nie wyklucza stopniowego rozszerzania zakresu tej strony o kolejne punkty określone w części II pkt. 1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

3. OPIS GŁÓWNYCH CECH SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ EMITENTA

Ceramika Nowa Gala posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi spółki. Zapewnia on efektywne zarządzanie informacją, co przyczynia się także do usprawnienia procesów związanych ze sporządzaniem sprawozdań finansowych.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej spółki oraz zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej została zapewniona przez:

- politykę rachunkowości jednolitą dla spółek należących do grupy;
- regulaminy pracy;
- regulaminy postępowania z informacjami poufnymi;
- instrukcje, zarządzenia i procedury wewnątrzgrupowe;
- unormowania w zakresie materialnej odpowiedzialności pracowników;
- instrukcje inwentaryzacyjne.

Spółka wypracowała stabilne zasady raportowania finansowego. Co roku jest sporządzany szczegółowy budżet dla spółki. Proces ten jest bezpośrednio nadzorowany przez zarząd i są w niego zaangażowani dyrektorzy poszczególnych działów. Następnie budżet ten podlega akceptacji rady nadzorczej spółki.

W trakcie roku spółka analizuje bieżące wyniki finansowe, porównując je z przyjętym wcześniej budżetem. Wykorzystuje się do tego stosowaną w spółce sprawozdawczość zarządczą, która jest zbudowana w oparciu o przyjętą politykę rachunkowości (spółka sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej). Za przygotowywanie sprawozdań finansowych, okresowej sprawozdawczości finansowej i bieżącej sprawozdawczości zarządczej spółki jest odpowiedzialny dział księgowo-finansowy kierowany przez zastępcę dyrektora ds. finansowych, głównego księgowego. Sprawozdania finansowe spółki są przygotowywane przez wysoko wykwalifikowane zespoły pracowników.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa spółka poddaje swoje sprawozdania finansowe przeglądowi lub badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta o uznanych i wysokich kwalifikacjach. Wiele procedur kontroli wewnętrznej jest wspieranych przez zintegrowany informatyczny system zarządzania przedsiębiorstwem.

4. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI

Zgodnie z informacjami otrzymanymi przez spółkę wymienieni niżej akcjonariusze posiadają akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. Podane informacje ustalono w oparciu o komunikaty przekazane spółce przez akcjonariuszy lub w oparciu o ilość akcji, z których dany akcjonariusz był uprawniony do wypłaty dywidendy.

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Głosy na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ
Piotrowski Waldemar	10 806 249	23,04%	10 806 249	23,04%
MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny	9 356 722	19,95%	9 356 722	19,95%
PTE Allianz Polska SA	6 049 157	12,90%	6 049 157	12,90%
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	5 834 364	12,44%	5 834 364	12,44%
ING Otwarty Fundusz Emerytalny oraz ING Dobrowolny Fundusz Emerytalny	3 293 725	7,02%	3 293 725	7,02%

Nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do spółki. Z akcjami spółki nie wiążą się żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności ani ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu.

5. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI

ZARZĄD

Zarząd emitenta może składać się z liczby od dwóch do pięciu członków, powoływanych na wspólną, trzyletnią kadencję. Liczbę członków zarządu określa rada nadzorcza. Członków zarządu, w tym prezesa zarządu, powołuje i odwołuje rada nadzorcza.

Zarząd spółki, pod przewodnictwem prezesa, zarządza spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Do składania oświadczeń woli i podpisywania dokumentów w imieniu spółki jest wymagane współdziałanie dwóch członków zarządu albo jednego członka zarządu z prokurentem. We wszystkich umowach pomiędzy spółką a członkami zarządu oraz w sporach z nimi spółkę reprezentuje rada nadzorcza.

Uchwały zarządu zapadają bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu członków zarządu. Zarząd działa na podstawie regulaminu, uchwalonego przez zarząd i zatwierdzonego przez radę nadzorczą.

Według regulaminu zarządu następujące rodzaje decyzji podejmowanych przez zarząd wymagają uchwały:

- decyzje dotyczące regulaminu organizacyjnego, określającego organizację przedsiębiorstwa spółki;
- decyzje dotyczące powołania i odwołania prokury;
- decyzje dotyczące zaciągania kredytów i pożyczek majątkowych;
- decyzje dotyczące zbywania i nabywania majątku trwałego o wartości przekraczającej równowartość 100 000 zł;
- decyzje dotyczące zakresu zwykłych czynności spółki prowadzonych przez członka zarządu, przed wykonaniem których choćby jeden z członków zarządu wyraził sprzeciw;

- decyzje dotyczące przystąpienia spółki do wspólnych przedsięwzięć, a w szczególności zawiązywania spółek handlowych oraz przystąpienia do spółek prawa handlowego i nabywania akcji oraz udziałów w tych spółkach;
- decyzje dotyczące wyrażenia zgody na dokonywanie darowizn, udzielanie pożyczek lub dotacji z wyłączeniem środków Funduszu Świadczeń Socjalnych, jeśli kwota przekracza 1 000 zł;
- decyzje dotyczące przygotowania i złożenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy oraz pisemnego sprawozdania z działalności spółki, kierowanych na zwyczajne walne zgromadzenie;
- decyzje dotyczące wnioskowania podziału zysku lub pokrycia strat;
- decyzje dotyczące ustalenia strategii rozwoju spółki;
- decyzje dotyczące obsady personalnej stanowisk kierowniczych podległych bezpośrednio zarządowi lub poszczególnym członkom zarządu, w oparciu o rekomendację członka zarządu nadzorującego dany pion;
- decyzje dotyczące regulaminu zarządu spółki, regulaminu pracy oraz innych regulaminów dotyczących funkcjonowania przedsiębiorstwa spółki;
- decyzje dotyczące przyjęcia rocznych i wieloletnich programów i planów działalności spółki;
- decyzje dotyczące kształtowania zasad polityki zatrudnienia (wielkość i struktura zatrudnienia) oraz dotyczące zwolnień grupowych pracowników;
- decyzje dotyczące ustalania zasad wynagradzania pracowników spółki;
- decyzje dotyczące dokonywania czynności prawnych, jeśli przedmiot tych czynności przekracza 100 000 zł;
- decyzje dotyczące innych spraw, należących do kompetencji zarządu spółki – o ile zarząd uzna za uzasadnione ich rozpatrzenie w tym trybie.

RADA NADZORCZA

Liczbę członków rady nadzorczej ustala statut emitenta. Członkowie rady nadzorczej są wybierani przez walne zgromadzenie na okres wspólnej, trzyletniej kadencji. Rada nadzorcza wybiera ze swego grona przewodniczącego, wiceprzewodniczącego oraz sekretarza.

Uchwały rady nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów, przy obecności co najmniej połowy jej składu, w tym przewodniczącego lub wiceprzewodniczącego. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos przewodniczącego rady. Dla ważności uchwał rady nadzorczej jest wymagane zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków rady. Rada nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość, przy czym wszyscy członkowie rady muszą zostać powiadomieni o treści projektu uchwały, z zastrzeżeniem art. 388 § 4 Ksh.

Zgodnie z regulaminem rada nadzorcza wykonuje swoje czynności kolegialnie, a jej członkowie wykonują indywidualne prawo nadzoru tylko na podstawie stosownej uchwały rady nadzorczej.

Do kompetencji rady nadzorczej należy w szczególności:

- badanie sprawozdania finansowego spółki;
- badanie sprawozdania zarządu oraz jego wniosków dotyczących podziału zysków i pokrycia strat;
- składanie walnemu zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt. a) i b) oraz wnioskowanie w sprawie udzielenia członkom zarządu absolutorium;
- powoływanie i odwoływanie członków zarządu;
- zawieszenie w czynnościach członka zarządu lub całego zarządu z ważnych powodów;
- delegowanie członka lub członków rady do czasowego wykonywania czynności członków zarządu niemogących sprawować swoich czynności;
- zatwierdzanie regulaminu zarządu spółki;
- wyrażanie zgody dla członka zarządu na zajmowanie się interesami konkurencyjnymi dla spółki, a także na uczestniczenie przez niego w spółkach konkurencyjnych jako współnika lub członka władz takiej spółki;
- ustalanie wynagrodzenia zarządu;

- wybór biegłego rewidenta;
- ustalanie tekstu jednolitego statutu spółki;
- uchwalanie regulaminu rady nadzorczej;
- wyrażanie zgody na zaciąganie przez spółkę zobowiązań lub rozporządzanie prawami o wartości przekraczającej jednorazowo lub łącznie w ciągu roku obrotowego w transakcjach z jednym podmiotem kwoty 5 000 000 złotych, chyba że zobowiązanie lub rozporządzenie prawami wynika z bieżącej działalności przedsiębiorstwa spółki;
- wyrażanie zgody na zaciąganie przez spółkę kredytów lub pożyczek oraz udzielanie poręczeń lub gwarancji przekraczającej jednorazowo lub łącznie w ciągu roku obrotowego kwotę 5 000 000 zł z jednym podmiotem;
- wyrażanie zgody na zbycie lub nabycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości przez spółkę;
- akceptacja długoterminowych i rocznych programów działalności spółki;
- wyrażanie zgody na nabywanie lub zbywanie przez spółkę akcji lub udziałów.

Ponadto regulamin rady nadzorczej zalicza do jej kompetencji:

- zawieranie umów pomiędzy spółką, a członkami zarządu;
- określanie liczby członków zarządu.

Zgodnie ze statutem rada nadzorcza składa się z 5 osób, zatem (uwzględniając rozmiar działalności spółki) powoływanie w ramach rady nadzorczej oddzielnych komitetów nie jest zasadne. Funkcje komitetu audytu są wypełniane przez radę kolegiąlnie.

6. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU EMITENTA

Do zmiany statutu jest konieczna uchwała walnego zgromadzenia podjęta większością 3/4 głosów.

7. OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENI ORAZ PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA

Zwyczajne walne zgromadzenie zwołuje zarząd emitenta, natomiast nadzwyczajne walne zgromadzenie zwołuje zarząd spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek rady nadzorczej, albo też na wniosek akcjonariuszy przedstawiających co najmniej 1/20 kapitału zakładowego.

Rada nadzorcza zwołuje walne zgromadzenie w sytuacji, gdy:

- zarząd spółki nie zwołał zwyczajnego walnego zgromadzenia w przepisany terminie;
- pomimo złożenia wniosku o zwołanie walnego zgromadzenia, zarząd spółki nie zwoła go w terminie dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia (art. 399 §3 Ksh).

Walne zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki 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. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia (art. 402¹ Ksh).

Ogłoszenie o walnym zgromadzeniu spółki publicznej powinno zawierać co najmniej:

- datę, godzinę i miejsce walnego zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad;
- precyzyjny opis procedur dotyczących uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu, w szczególności informacje o:
 - akcjonariusza do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad walnego zgromadzenia;

- prawie akcjonariusza do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia;
- prawie akcjonariusza do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad podczas walnego zgromadzenia;
- sposobie wykonywania prawa głosu przez pełnomocnika, w tym w szczególności o formularzach stosowanych podczas głosowania przez pełnomocnika, oraz sposobie zawiadamiania spółki przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej o ustanowieniu pełnomocnika;
- możliwości i sposobie uczestniczenia w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej;
- sposobie wypowiedzania się w trakcie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej;
- sposobie wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej;
- dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, o którym mowa w art. 406¹;
- informację, że prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu;
- wskazanie, gdzie i w jaki sposób osoba uprawniona do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu może uzyskać pełny tekst dokumentacji, która ma być przedstawiona walnemu zgromadzeniu, oraz projekty uchwał lub, jeżeli nie przewiduje się podejmowania uchwał, uwagi zarządu lub rady nadzorczej spółki, dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia;
- wskazanie adresu strony internetowej, na której będą udostępnione informacje dotyczące walnego zgromadzenia (art. 402² Ksh).

Spółka publiczna prowadzi własną stronę internetową i zamieszcza na niej od dnia zwołania walnego zgromadzenia m.in.:

- ogłoszenie o zwołaniu walnego zgromadzenia;
- informację o ogólnej liczbie akcji w spółce i liczbie głosów z tych akcji w dniu ogłoszenia, a jeżeli akcje są różnych rodzajów – także o podziale akcji na poszczególne rodzaje i liczbie głosów z akcji poszczególnych rodzajów;
- dokumentację, która ma być przedstawiona walnemu zgromadzeniu;
- projekty uchwał lub, jeżeli nie przewiduje się podejmowania uchwał, uwagi zarządu lub rady nadzorczej spółki, dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia;
- formularze pozwalające na wykonywanie prawa głosu przez pełnomocnika lub drogą korespondencyjną, jeżeli nie są one wysyłane bezpośrednio do wszystkich akcjonariuszy (art. 402³ Ksh).

Przed każdym walnym zgromadzeniem powinna być sporządzona lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Lista podpisana przez zarząd powinna być wyłożona w lokalu emitenta przez okres trzech dni powszednich poprzedzających odbycie zgromadzenia. Akcjonariusze mogą przeglądać listę w lokalu emitenta oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia. Akcjonariusz spółki publicznej może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana (art. 407 § 1¹ Ksh).

Walne zgromadzenie otwiera przewodniczący rady nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, po czym spośród osób uprawnionych do głosowania wybiera się przewodniczącego. Niezwłocznie po wyborze przewodniczącego, powinna być sporządzona lista obecności, zawierająca spis uczestników z wymienieniem liczby akcji, które każdy z nich przedstawia i przysługujących im głosów, podpisana przez przewodniczącego walnego zgromadzenia. Na wniosek akcjonariuszy, posiadających co najmniej 1/10 część kapitału zakładowego reprezentowanego na walnym zgromadzeniu, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję złożoną

przynajmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo do wyboru jednego członka komisji. Walne zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad (porządek obrad ustala zarząd spółki), chyba że cały kapitał jest reprezentowany na walnym zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały. Walne zgromadzenie może podjąć uchwały także bez formalnego zwołania, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego odbycia walnego zgromadzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.

Rada nadzorcza lub akcjonariusz, lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż czternaście dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. W spółce publicznej ten termin wynosi dwadzieścia jeden dni. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej (401 § 1 Ksh).

Walne zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych akcji. Uchwały walnego zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, o ile przepisy ustawy lub statut emitenta nie stanowią inaczej. W przypadku przewidzianym w art. 397 Ksh do uchwały o rozwiązaniu spółki wymagana jest większość 3/4 głosów oddanych.

Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków władz lub likwidatorów spółki, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Ponadto tajne głosowanie zarządza się na wniosek choćby jednego z obecnych uprawnionych do głosowania. Uchwały w sprawie zmiany przedmiotu przedsiębiorstwa spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym.

Walne zgromadzenie uchwała swój regulamin określający szczegółowo tryb prowadzenia obrad. Regulamin walnego zgromadzenia Ceramiki Nowej Gali SA jest dostępny na stronie internetowej emitenta www.nowa-gala.com.pl.

Akcjonariuszom spółki przysługują następujące uprawnienia związane z uczestnictwem w spółce (uprawnienia korporacyjne):

- prawo do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu (art. 412 Ksh) oraz prawo do głosowania na walnym zgromadzeniu (art. 411 § 1 Ksh). Zgodnie ze statutem każdej akcji przysługuje jeden głos na walnym zgromadzeniu;
- akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie (art. 399 § 3 Ksh);
- prawo do złożenia wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz do złożenia wniosku o umieszczenie w porządku obrad poszczególnych spraw przyznane akcjonariuszom posiadającym co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego spółki (art. 400 §1 Ksh). We wniosku o zwołanie walnego zgromadzenia należy wskazać sprawy wnoszone pod jego obrady. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania zarządowi nie zostanie zwołane nadzwyczajne walne zgromadzenie, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem (art. 400 §3 Ksh);
- prawo do zaskarżania uchwał walnego zgromadzenia na zasadach określonych w art. 422 – 427 Ksh;
- prawo do żądania wyboru rady nadzorczej oddzielnymi grupami zgodnie z art. 385 § 3 Ksh na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą część kapitału zakładowego. Wybór rady nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe walne zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami;
- prawo do żądania zbadania przez biegłego określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki publicznej lub prowadzeniem jej spraw (rewident do spraw szczególnych). Uchwałę w tym przedmiocie podejmuje walne zgromadzenie na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu (art. 84 Ustawy o ofercie publicznej). Jeżeli walne zgromadzenie oddali wniosek o wyznaczenie

rewidenta do spraw szczególnych, wnioskodawcy mogą wystąpić o wyznaczenie takiego rewidenta do Sądu Rejestrowego w terminie 14 dni od powzięcia uchwały (art. 85 Ustawy o ofercie publicznej);

- prawo do uzyskania informacji o spółce w zakresie i w sposób określony przepisami prawa, w szczególności, zgodnie z art. 428 Ksh, podczas obrad walnego zgromadzenia zarząd jest obowiązany do udzielenia akcjonariuszowi na jego żądanie informacji dotyczących spółki, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad. Akcjonariusz, któremu odmówiono ujawnienia żądanej informacji podczas obrad walnego zgromadzenia i który zgłosił sprzeciw do protokołu, może złożyć wniosek do Sądu Rejestrowego o zobowiązanie zarządu do udzielenia informacji (art. 429 Ksh). W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza poza walnym zgromadzeniem wniosku o udzielenie informacji dotyczących spółki, zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z przepisu 428 § 2;
- prawo do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych, zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi (art. 328 § 6 Ksh);
- prawo do żądania wydania odpisów sprawozdania zarządu z działalności spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania rady nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem (art. 395 § 4 Ksh);
- prawo do przeglądania w lokalu zarządu listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz żądania odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 407 § 1 Ksh);
- prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem (art. 407 § 2 Ksh);
- prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na walnym zgromadzeniu przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wniosek mogą złożyć akcjonariusze posiadający jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym walnym zgromadzeniu. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji (art. 410 § 2 Ksh);
- prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał (art. 421 §3 Ksh);
- prawo do wniesienia pozwu o naprawienie szkody wyrządzonej spółce na zasadach określonych w art. 486 i 487 Ksh, jeżeli spółka nie wytoczy powództwa o naprawienie wyrządzonej jej szkody w terminie roku od dnia ujawnienia czynu wyrządzającego szkodę;
- prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia w lokalu spółki bezpłatnie odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 Ksh (w przypadku połączenia spółek), w art. 540 § 1 Ksh (w przypadku podziału spółki) oraz w art. 561 § 1 Ksh (w przypadku przekształcenia spółki);
- prawo do przeglądania księgi akcyjnej i żądania wydania odpisu za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 341 § 7 Ksh);
- prawo żądania, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem emitenta, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem emitenta albo czy taki stosunek dominacji lub zależności ustał. Akcjonariusz może żądać również ujawnienia liczby akcji lub głosów albo liczby udziałów lub głosów, jakie ta spółka handlowa posiada, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami. Żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedzi powinny być złożone na piśmie (art. 6 § 4 i 6 Ksh);
- zgodnie ze statutem emitenta akcje mogą być umarżane przy zachowaniu przepisów o obniżeniu kapitału zakładowego na mocy uchwały walnego zgromadzenia, za zgodą akcjonariusza. Spółka może nabywać własne akcje w celu ich umorzenia. Zgodnie z art. 359 § 2 Ksh umorzenie akcji wymaga uchwały walnego zgromadzenia, która powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego;
- zgodnie ze statutem emitenta wszystkie akcje emitenta są akcjami na okaziciela.

Ponadto akcjonariuszom spółki przysługują następujące prawa o charakterze majątkowym:

- prawo do dywidendy, to jest udziału w zysku spółki, wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, przeznaczonym przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom (art. 347 Ksh). Zysk rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Statut nie przewiduje żadnych przywilejów w zakresie tego prawa, co oznacza, że na każdą z akcji przypada dywidenda w takiej samej wysokości. Uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu dywidendy, który wyznacza zwyczajne walne zgromadzenie na dzień powzięcia uchwały o podziale zysku albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia (art. 348 Ksh). Ustalając dzień dywidendy walne zgromadzenie powinno jednak wziąć pod uwagę regulacje KDPW i GPW. Zwyczajne walne zgromadzenie ustala również termin wypłaty dywidendy (art. 348 § 3 Ksh). W następstwie podjęcia uchwały o przeznaczeniu zysku do podziału akcjonariusze nabywają roszczenie o wypłatę dywidendy. Roszczenie o wypłatę dywidendy staje się wymagalne z dniem wskazanym w uchwale walnego zgromadzenia i podlega przedawnieniu na zasadach ogólnych. Przepisy prawa nie określają terminu, po którym wygasa prawo do dywidendy. Kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z kodeksem spółek handlowych lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe (art. 348 §1 Ksh). Przepisy prawa nie zawierają innych postanowień na temat stopy dywidendy lub sposobu jej wyliczenia, częstotliwości oraz akumulowanego lub nieakumulowanego charakteru wypłat;
- zastosowanie stawki wynikającej z zawartej przez Rzeczypospolitą Polską umowy w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu albo niepobranie podatku zgodnie z taką umową w przypadku dochodów z dywidend jest możliwe wyłącznie po przedstawieniu podmiotowi zobowiązanemu do potrącenia zryczałtowanego podatku dochodowego tzw. certyfikatu rezydencji, wydanego przez właściwą administrację podatkową. Obowiązek dostarczenia certyfikatu ciąży na podmiocie zagranicznym, który uzyskuje ze źródeł polskich odpowiednie dochody. Certyfikat rezydencji ma służyć przede wszystkim ustaleniu przez płatnika, czy ma zastosować stawkę (bądź zwolnienie) ustaloną w umowie międzynarodowej, czy też ze względu na istniejące wątpliwości, potrącić podatek w wysokości określonej w ustawie. W tym ostatnim przypadku, jeżeli nierezydent udowodni, że w stosunku do niego miały zastosowanie postanowienia umowy międzynarodowej, które przewidywały redukcję krajowej stawki podatkowej (do całkowitego zwolnienia włącznie), będzie mógł żądać stwierdzenia nadpłaty i zwrotu nienależnie pobranego podatku, bezpośrednio od urzędu skarbowego. Poza tym nie istnieją inne ograniczenia ani szczególne procedury związane z dywidendami w przypadku akcjonariuszy będących nierezydentami;
- prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru). Przy zachowaniu wymogów, o których mowa w art. 433 Ksh, akcjonariusz może zostać pozbawiony tego prawa w części lub w całości w interesie spółki mocą uchwały walnego zgromadzenia podjętej większością co najmniej czterech piątych głosów. Pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji może nastąpić w przypadku, gdy zostało to zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia. W takim przypadku, zarząd zobowiązany jest do przedstawienia walnemu zgromadzeniu pisemnej opinii uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną akcji bądź sposób jej ustalenia. Przepisu o konieczności uzyskania większości co najmniej 4/5 głosów nie stosuje się, gdy uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego stanowi, że nowe akcje mają być objęte w całości przez instytucję finansową (subemitenta), z obowiązkiem oferowania ich następnie akcjonariuszom celem umożliwienia im wykonania prawa poboru na warunkach określonych w uchwale oraz gdy uchwała stanowi, że nowe akcje mają być objęte przez subemitenta w przypadku, gdy akcjonariusze, którym służy prawo poboru, nie obejmą części lub wszystkich oferowanych im

akcji. Pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji może nastąpić w przypadku, gdy zostało to zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia;

- z akcjami emitenta nie jest związane inne od wskazanego w punkcie 1 prawo do udziału w zyskach emitenta, w szczególności statut emitenta nie przewiduje przyznania uczestnictwa w zyskach spółki w postaci wydania imiennych świadectw założycielskich w celu wynagrodzenia usług świadczonych przy powstaniu spółki lub świadectw użytkowych wydanych w zamian za akcje umorzone;
- prawo do udziału w majątku spółki pozostałym po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli w przypadku jej likwidacji. Zgodnie z art. 474 § 2 Ksh majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli dzieli się między akcjonariuszy w stosunku do dokonanych przez każdego z nich wpłat na kapitał zakładowy. Statut spółki nie przewiduje żadnego uprzywilejowania w tym zakresie;
- prawo do zbywania posiadanych akcji;
- prawo do obciążania posiadanych akcji zastawem lub użytkowaniem. W okresie, gdy akcje spółki publicznej, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunku papierów wartościowych prowadzonym przez podmiot uprawniony zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi (art. 340 § 3 Ksh).

8. SKŁAD OSOBOWY ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI

Zarząd spółki składa się z 2 do 5 osób, w tym prezesa, wiceprezesów i członków, powoływanych i odwoływanych przez radę nadzorczą. Kadencja członka zarządu trwa trzy lata. Członków zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji. Liczbę członków zarządu określa rada nadzorcza – aktualnie są to 2 osoby. Osobom zarządzającym nie przysługują uprawnienia do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji spółki, poza uprawnieniami przyznanymi przez uchwały walnego zgromadzenia w ramach funkcjonujących programów skupu akcji własnych. Działanie zarządu regulują przede wszystkim statut spółki (w szczególności §16-18) oraz Kodeks spółek handlowych.

Skład organów zarządzających oraz nadzorujących spółkę nie uległ zmianie w stosunku do roku 2013. W skład rady nadzorczej Ceramiki Nowej Gali SA wchodzi:

- pan Paweł Marcinkiewicz – przewodniczący rady nadzorczej;
- pan Grzegorz Ogonowski – wiceprzewodniczący rady nadzorczej;
- pan Łukasz Żuk – członek rady nadzorczej;
- pan Wojciech Włodarczyk – członek rady nadzorczej;
- pan Jacek Tomasiak – członek rady nadzorczej.

Zarząd spółki stanowią:

- pan Waldemar Piotrowski, pełniący funkcję prezesa zarządu;
- pan Paweł Górnicki, pełniący funkcję wiceprezesa zarządu.

Prokurentem w Ceramice Nowej Gali SA oraz w spółce zależnej Ceramika Nowa Gala II sp. z o.o. jest pan Zbigniew Polakowski.

Waldemar Piotrowski
prezes zarządu

Paweł Górnicki
wiceprezes zarządu