

# **ES-SYSTEM**

Załącznik nr 3 do skonsolidowanego i jednostkowego raportu rocznego za 2015 rok  
17 marca 2016

**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego  
w 2015 roku**

.

## 1. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

### 1.1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

W 2015 roku Emitent podlegał zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „DOBRE PRAKTYKI Spółek Notowanych na GPW”, których ostatnia zmiana została przyjęta Uchwałą Rady Giełdy nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 roku. Uchwała ta weszła w życie dnia 1 stycznia 2013 roku. Natomiast dokument obowiązujący do 31 grudnia 2015 roku dostępny jest na stronie [https://www.gpw.pl/dobre\\_praktyki\\_spolek\\_regulacje](https://www.gpw.pl/dobre_praktyki_spolek_regulacje).

Od 1 stycznia 2016 roku i na dzień publikacji raportu Emitent podlega zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „DOBRE PRAKTYKI Spółek Notowanych na GPW 2016”, który dostępny jest na stronie [https://www.gpw.pl/lad\\_korporacyjny\\_na\\_gpw](https://www.gpw.pl/lad_korporacyjny_na_gpw).

Emitent nie stosuje praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym.

### 1.2. Informacje w zakresie, w jakim Emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

W 2015 roku Emitent nie zastosował:

- zasady zawartej w części I - „Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych”, punkt 5:

*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).*

ES-SYSTEM S.A., w zakresie wynagrodzeń, stosuje zasady oparte na powszechnie obowiązujących przepisach prawa polskiego. Polityka wynagrodzeń Rady Nadzorczej i Zarządu oparta jest na zasadzie ustalania wynagrodzeń przez organy nadrzędne w stosunku do nich. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej zostało ustalone uchwałą Walnego Zgromadzenia z dnia 8 maja 2015 r.

Wynagrodzenie dla Zarządu Spółki ustala Rada Nadzorcza w oparciu o kwalifikacje, zakres obowiązków członka zarządu oraz jego doświadczenie. Umowy zawierane z członkami Zarządu posiadają zapisy powszechnie stosowane w umowach menadżerskich. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących w pełni wiążą się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz pozostają w bezpośrednim związku z osiąganymi wynikami ekonomicznymi Spółki, tj. osiągniętym przychodem ze sprzedaży i zyskiem netto.

W 2015 roku Spółka nie posiadała dodatkowego programu wynagradzania (np. programu motywującego opartego na emisji akcji menadżerskich) dla członków organów Spółki.

- zasady zawartej w części I - „Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych”, punkt 9:

*GPW rekomenduje spółkom publicznym i ich akcjonariuszom, by zapewniały one zrównoważony udział kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwach, wzmacniając w ten sposób kreatywność i innowacyjność w prowadzonej przez spółki działalności gospodarczej.*

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta nie wykazuje zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn. Sytuacja ta jest pochodną specyfiki branży i rynku, na którym działa Spółka.

ES-SYSTEM we wszystkich procesach rekrutacji rozpatruje kandydatury, biorąc pod uwagę kompetencje i doświadczenie, tym samym gwarantując równy dostęp do stanowisk niezależnie od płci.

- zasady zawartej w części I - „Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych”, punkt 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.*

oraz powiązanej:

- zasady zawartej w części IV – „Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy”, punkt 10:

*Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:*

*1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,*

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.

Odstąpienie od zasady dotyczyło braku możliwości wykonywania prawa głosu poza miejscem odbywania WZ, przy wykorzystywaniu środków komunikacji elektronicznej; transmisji - w czasie rzeczywistym - obrad WZ; dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym.

Powyższe działania nie zostały podjęte ze względu na brak przygotowania organizacyjnego i technicznego oraz ze względu na optymalizację kosztów organizacji WZA.

Odstępstwo od tej zasady zostało zaraportowane dn. 10.04.2015 r., raportem EBI nr 1/2015. Równocześnie, zgodnie z zasadą nr II., punkt 1, ppkt. 9a, obrady WZA i NWZA z lat 2009-2014 zostały zarejestrowane, a relacje video z obrad zostały upublicznione na stronie internetowej spółki w lokalizacji: <http://www.essystem.pl/inwest/index.php?m=wza>.

Rejestracja i upublicznienie obrad WZ wychodzi również naprzeciw rekomendacjom KNF „Wzmocnienie ochrony uczestników rynku kapitałowego” opublikowanych dn. 28.02.2011 roku.

4 stycznia 2016 roku Spółka zaraportowała zakres stosowania Dobrych Praktyk 2016. Zgodnie z tą informacją Spółka nie stosuje 1 rekomendacji, tj. III.R.1. oraz 5 zasad szczegółowych, tj. III.Z.1., III.Z.2., III.Z.3., III.Z.4., III.Z.5

Spółka utrzymuje systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance. Wyodrębnienie jednostek organizacyjnych w tym zakresie nie jest uzasadnione. Spółka nie wyodrębniła funkcji audytu wewnętrznego. Aktualnie spełnia niektóre elementy w zakresie audytu wewnętrznego, które w ocenie Spółki są wystarczające z punktu widzenia jej działalności, dla zapewnienia bezpieczeństwa w obszarach zdefiniowanych ryzyk. Jednocześnie Spółka, poprzez organ zarządczy oraz nadzorczy, będzie monitorować potrzebę wyodrębnienia tej funkcji.

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

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych<sup>1</sup>.

Całość zagadnień związanych z funkcjonowaniem ES-SYSTEM na rynku jako spółki publicznej notowanej na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie zawarta jest w dwóch Regulaminach obowiązujących na mocy Uchwały Zarządu Spółki od dnia 30.08.2007 roku (wraz z późniejszymi aktualizacjami):

- ✓ Regulamin obiegu i ochrony informacji poufnych wraz z załącznikami
- ✓ Regulamin okresów zamkniętych i notyfikacji

Podstawowym dokumentem regulującym cały proces przygotowywania raportów okresowych jest „Procedura przygotowania i przekazywania do wiadomości publicznej raportów okresowych” Procedura szczegółowo określa wymogi w zakresie raportów okresowych, zasady postępowania, odpowiedzialność osób i jednostek sporządzających i weryfikujących treść raportów oraz terminy wykonania. Stosowanie procedury zapewnia rzetelność i kompletność przekazywanych do publikacji danych finansowych oraz ich zgodność z wymogami Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z elementów mitygujących ryzyko jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Do zadań biegłego rewidenta należy w szczególności: przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie sprawozdania rocznego.

Zgodnie z zasadą Dobrych Praktyk zawartą w części II, punkt 1, podpunkt 14, spółka opublikowała na stronie www, w lokalizacji <http://inwest.essystem.pl>, zakładka Spółka / Ład korporacyjny / 2015, regulę dotyczącą wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Zgodnie z tą regulą, wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza w drodze akcji ofertowej, z grona renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność. Spółka stosuje również wymóg prawa zawarty w Ustawie o biegłych rewidentach, (...) oraz o nadzorze publicznym, Rozdział 8, Art. 89, który mówi że:

**1. Kluczowy biegły rewident nie może wykonywać czynności rewizji finansowej w tej samej jednostce zainteresowania publicznego w okresie dłuższym niż 5 lat.**

<sup>1</sup> 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 (Dz. U. Nr 33, poz. 259). Z późniejszymi zmianami.

2. Kluczowy biegły rewident może ponownie wykonywać czynności rewizji finansowej w jednostce, o której mowa w ust. 1, po upływie co najmniej 2 lat.

Zgodnie z tą zasadą, na podstawie rekomendacji Zarządu, uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 8 kwietnia 2015 r., została wybrana firma audytorska: Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych Dr Piotr Rojek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Katowicach.

ES-SYSTEM S.A. stosuje spójne zasady księgowe opisane w Polityce Rachunkowości Grupy, prezentując dane finansowe w sprawozdaniach finansowych, okresowych raportach giełdowych i innych informacjach przekazywanych inwestorom.

Za przygotowanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki odpowiedzialny jest pion finansowy kierowany w 2015 roku przez Wiceprezesa Zarządu ds. Ekonomicznych, natomiast w 2016 roku przez Dyrektora Finansowego Grupy Kapitałowej. Zatwierdzenie przez Zarząd okresowej sprawozdawczości finansowej do jej publikacji następuje po akceptacji Dyrektora Finansowego Grupy Kapitałowej. Spółki Grupy prowadzą księgi rachunkowe w oparciu o systemy informatyczne. Dostęp do zasobów ograniczony jest odpowiednimi procedurami. Kontrola dostępu do danych przechowywanych w systemach prowadzona jest na każdym etapie sporządzania raportów okresowych.

**1.3. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji, wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.**

Wskazanie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji na dzień 31.12.2015

Akcjonariusze	Liczba głosów na WZA	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów na WZA
Bożena Ciupińska – pośrednio poprzez Augusta Investment Sp. z o.o.	12 125 355	12 125 355	28,29%
Bogusław Pilszczek pośrednio poprzez Bowen Investments S.a.r.l.	8 587 265	8 587 265	20,04%
Marta Pilszczek	3 538 090	3 538 090	8,25%
Jacek Wysocki – pośrednio poprzez Hedland Sp. z o.o.	4 966 902	4 966 902	11,59%
Quercus TFI S.A.	2 152 995	2 152 995	5,02%
AVIVA OFE	4 282 000	4 282 000	9,99%

**1.4. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.**

Na dzień 31 grudnia 2015 roku nie występują akcje, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

**1.5. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.**

Na dzień 31 grudnia 2015 roku nie występują żadne ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu.

**1.6. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.**

Na dzień bilansowy, tj. 31.12.2015 roku, nie obowiązywały żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności akcji Emitenta.

**1.7. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.**

Zarząd Spółki działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych, Statutu oraz Regulaminu Zarządu. Rada Nadzorcza ustala liczebność Zarządu i powołuje Zarząd na okres wspólnej kadencji trwającej 3 (trzy) lata.

Zgodnie z art. 14 Statutu Spółki, Zarząd spółki składa się z dwóch do pięciu członków, z których jeden jest Prezesem Zarządu, zaś spośród pozostałych można powołać jednego lub kilku Wiceprezesów.

Każdy z członków Zarządu może zostać odwołany przez Radę Nadzorczą przed upływem jego kadencji.

Zarząd pod przewodnictwem Prezesa kieruje bieżącą działalnością Spółki, podejmuje uchwały niezbędne do realizacji jej zadań oraz reprezentuje Spółkę wobec sądów, władz, urzędów i osób trzecich.

Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki, niezastrzeżone Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu.

Nabycie, zbycie, obciążenie przez Spółkę nieruchomości lub udziału we współwłasności nieruchomości, a także nabycie, zbycie lub obciążenie przez Spółkę prawa użytkowania wieczystego lub udziału w tym prawie należy do kompetencji Zarządu i wymaga dla swej skuteczności zgody Rady Nadzorczej.

Statut Spółki nie przewiduje szczególnych regulacji dotyczących podjęcia decyzji w przedmiocie emisji akcji lub ich wykupu.

#### **1.8. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.**

Statut Spółki nie zawiera szczególnych postanowień dotyczących zasad jego zmiany. W tej materii zastosowanie mają przepisy Kodeksu Spółek Handlowych.

#### **1.9. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.**

Walne Zgromadzenie w ES-SYSTEM S.A. działa w oparciu o:

1. Kodeks Spółek Handlowych,
2. Statut Spółki,
3. Regulamin Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Statut Spółki i Regulamin WZA dostępne są na stronie internetowej Spółki [www.essystem.pl](http://www.essystem.pl) w dziale Relacje Inwestorskie / Spółka / Dokumenty Spółki.

Zasadniczymi uprawnieniami Walnego Zgromadzenia są:

1. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
2. udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
3. powzięcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu straty,
4. wybór i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
5. tworzenie i znoszenie funduszy celowych,
6. podwyższanie lub obniżanie kapitału zakładowego oraz dokonywanie innych zmian Statutu Spółki,
7. podejmowanie uchwał w sprawie emisji obligacji oraz połączenia, likwidacji lub rozwiązania Spółki,
8. ustalanie zasad wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
9. rozpatrywanie spraw wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub akcjonariuszy.

Uprawnienia akcjonariuszy wynikają wprost z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych. Podstawowym uprawnieniem każdego akcjonariusza jest prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, wraz z prawem do zadawania pytań, po udzieleniu głosu. Każdy akcjonariusz może uzyskiwać informacje dotyczące Spółki poprzez stronę internetową, na której zamieszczane są aktualne informacje dotyczące relacji inwestorskich, w tym Walnych Zgromadzeń Spółki.

Spółka umożliwiła akcjonariuszom zadawanie pytań przed i w trakcie obrad WZA poprzez udostępnienie adresu e-mail: [biuro.zarzadu@essystem.pl](mailto:biuro.zarzadu@essystem.pl). Adres ten był na bieżąco sprawdzany przez pracowników Biura Zarządu. Przed WZA oraz w trakcie obrad Zgromadzenia, do Spółki nie wpłynęło żadne pytanie od akcjonariuszy. Pytania nie były również zadawane przez akcjonariuszy uczestniczących osobiście w WZA. Stąd też brak w serwisie internetowym punktu dotyczącego Pytań i Odpowiedzi dla Akcjonariuszy w związku z WZA.

W roku 2015, dnia 8 maja, miało miejsce jedno Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbyło się z zarządzaniem jednej przerwy technicznej w obradach.

Począwszy od 2007 roku Walne Zgromadzenie odbywa się przy użyciu elektronicznego systemu liczenia głosów, dzięki czemu można je sprawnie przeprowadzić, nie narażając się jednocześnie na pomyłki przy liczeniu głosów.

Celem Spółki jest sprawne organizowanie Walnych Zgromadzeń Spółki, należyte wywiązywanie się z obowiązków wobec akcjonariuszy i umożliwianie im realizacji ich praw.

**1.10. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.**

**Rada Nadzorcza**

Rada Nadzorcza działa w oparciu o:

- Regulamin Rady Nadzorczej
- Statut (art. 17-23)
- Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW
- obowiązujące przepisy prawne

Regulamin i statut dostępne są na stronie [www.essystem.pl](http://www.essystem.pl) w dziale Relacje Inwestorskie / Spółka / Dokumenty Spółki.

Rada Nadzorcza może liczyć od 5 do 8 członków, których kadencja jest wspólna i trwa trzy lata. Rada Nadzorcza VII Kadencji została powołana uchwałą Walnego Zgromadzenia z dnia 8 maja 2015 roku. Mandaty wszystkich obecnych członków Rady Nadzorczej wygasną równocześnie, z dniem odbycia ZWZA, najpóźniej w dniu 30 czerwca 2018 roku.

Skład Rady Nadzorczej ES-SYSTEM S.A. w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 roku przedstawiał się następująco:

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres sprawowania funkcji w 2015 r.
Bożena Ciupińska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej	01.01.2015 - 31.12.2015
Jerzy Burdzy*	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2015 - 31.12.2015
Arkadiusz Chojnacki*	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2015 - 31.12.2015
Radosław Wojciechowski*	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2015 - 31.12.2015
Rafał Maciejewicz*	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2015 - 08.05.2015
	Członek Rady Nadzorczej	08.05.2015 - 31.12.2015
Jacek Wysocki	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2015 - 31.12.2015
Leszek Ciupiński	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2015 - 31.12.2015
Bogusław Pilszczek	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	08.05.2015 - 31.12.2015

\* Członkowie niezależni

Na dzień 31.12.2015:

- Udział kobiet - 1 osoba
- Udział mężczyzn - 7 osób

Zgodnie z zasadą III. 1 Dobrych Praktyk, Rada Nadzorcza, poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa:

- sporządziła i przedstawiła WZA ocenę sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,
- na posiedzeniu RN poprzedzającym zwołanie WZA rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy, które były przedmiotem uchwał WZA.

Realizując zasadę III.3 o uczestnictwie członków RN w obradach WZA, członkowie Rady byli obecni na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które miało miejsce 08.05.2015 r., w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania.

Zgodnie z zasadą III.6 Dobrych Praktyk, czterech (wymóg: przynajmniej dwóch) członków RN spełnia kryterium niezależności.

Stosowanie zasady III.6 o spełnianiu kryterium niezależności oraz zasady III.2 o przekazywaniu informacji Zarządowi o powiązaniach członków RN z akcjonariuszami odbywa się poprzez otwartą analizę przeprowadzaną przez Radę Nadzorczą oraz poprzez składanie oświadczeń, co zostało uregulowane odpowiednimi zapisami w Regulaminie Rady Nadzorczej (§ 4, punkty 2 i 3).

Harmonogram posiedzeń Rady Nadzorczej w danym roku, wraz z planowanymi tematami posiedzeń, jest uchwalany na pierwszym posiedzeniu RN w danym roku.

Posiedzenia RN odbywają się co najmniej raz na 2 miesiące. W okresach pomiędzy formalnymi posiedzeniami, RN odbywa telekonferencje i podejmuje uchwały w formie elektronicznej lub telefonicznej.

W posiedzeniach Rady bierze również udział Zarząd ES-SYSTEM S.A., który przedstawia Radzie sprawozdanie na temat bieżącej sytuacji w Spółce oraz istotnych wydarzeń od czasu ostatniego posiedzenia Rady.

Zgodnie z art. 86, pkt. 1 Ustawy o biegłych rewidentach, (...) oraz o nadzorze publicznym, w Radzie Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu, powołany 8 maja 2015 r.

W okresie od 1 stycznia do 8 maja 2015 roku, w ramach VI kadencji Rady Nadzorczej, Komitet Audytu pracował w składzie:

Arkadiusz Chojnacki - Przewodniczący Komitetu Audytu, członek niezależny KA,  
Jerzy Burdzy - Członek niezależny KA  
Jacek Wysocki - Członek KA  
Leszek Ciupiński - Członek KA

W okresie od 8 maja do 31 grudnia 2015 roku, w ramach VII kadencji Rady Nadzorczej, Komitet Audytu pracował w składzie:

Arkadiusz Chojnacki - Przewodniczący Komitetu Audytu, członek niezależny KA,  
Jacek Wysocki - Członek KA  
Leszek Ciupiński - Członek KA

Działania Komitetu Audytu zrealizowane w 2015 roku obejmowały, m.in. monitoring procesu sprawozdawczości finansowej oraz weryfikację funkcjonowania procedur kontroli wewnętrznej. Po publikacji raportu za 2014 rok Komitet Audytu odbył spotkanie z przedstawicielem audytora dokonującym przeglądu sprawozdań spółki (Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych Dr Piotr Rojek Sp. z o.o.).

Do badania sprawozdań finansowych ES-SYSTEM S.A. za rok 2015 Komitet Audytu rekomendował RN wybór jako audytora firmę Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych Dr Piotr Rojek Sp. z o.o. Po publikacji raportu za I półrocze 2015 roku Komitet Audytu odbył spotkanie z przedstawicielami audytora.

Komitet Audytu, przy współpracy z Zarządem spółki na bieżąco poddawał ocenie wycenę zapasów, poziom rezerw na należności oraz ekspozycję walutową spółki.

Posiedzenia Komitetu Audytu odbywają się, co najmniej 2 razy do roku – po publikacji półrocznego oraz rocznego sprawozdania finansowego. W okresach pomiędzy formalnymi posiedzeniami, Komitet Audytu odbywa, w razie konieczności, telekonferencje. Członkowie Komitetu Audytu są na bieżąco w kontakcie z członkami zarządu spółki oraz osobami odpowiedzialnymi w spółce za sprawozdawczość finansową. Komitet Audytu prezentuje swoje opinie, zalecenia i analizy na forum Rady Nadzorczej.

Od 27 sierpnia 2013 roku w ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Wynagrodzeń.

W okresie od 1 stycznia do 8 maja 2015 roku, w ramach VI kadencji Rady Nadzorczej, Komitet Wynagrodzeń pracował w składzie:

Rafał Maciejewicz - Przewodniczący KW  
Leszek Ciupiński - Członek KW  
Jerzy Burdzy - Członek KW

W okresie od 8 maja do 31 grudnia 2015 roku, w ramach VII kadencji Rady Nadzorczej, Komitet Wynagrodzeń pracował w składzie:

Rafał Maciejewicz - Przewodniczący KW  
Jerzy Burdzy - Członek KW  
Bogusław Piłszczek - Członek KW

Działania Komitetu Wynagrodzeń w 2015 roku obejmowały monitorowanie systemu wynagrodzeń wdrożonego w 2014 roku w dziale sprzedaży. Analizie podlegała przede wszystkim zależność całościowego budżetu wynagrodzeń w dziale sprzedaży w funkcji wyniku generowanego przez firmę. Dodatkowe analizy związane były z efektem motywacyjnym systemu wynagrodzeń, zwłaszcza w przypadkach przekroczenia planów przez pracowników sprzedaży. Zadanie to realizowano w porozumieniu z HR. Komitet Wynagrodzeń uczestniczył dodatkowo w ujednoczeniu i dokonaniu zmian systemu wynagrodzeń dla członków zarządu.

## **Zarząd**

Kompetencje i zasady pracy Zarządu ES-SYSTEM S.A. określone zostały w następujących dokumentach:

- Statut Spółki - (art. 14-17)
- Regulamin Zarządu

- Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW

Regulamin i statut dostępne są na stronie [www.essystem.pl](http://www.essystem.pl) w dziale Relacje Inwestorskie / Spółka / Dokumenty Spółki.

Skład Zarządu ES-SYSTEM S.A. w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 roku przedstawiał się następująco:

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres sprawowania funkcji w 2015 r.
Bogusław Pilszczek	Prezes Zarządu	01.01.2015 - 08.05.2015
Rafał Gawrylak	Członek Zarządu ds. organizacji produkcji	01.01.2015 - 08.05.2015
	Prezes Zarządu	08.05.2015 - 31.12.2015
Mirosław Butryn	Wiceprezes Zarządu ds. handlowych	01.01.2015 - 31.12.2015
Mikołaj Wierzbicki	Wiceprezes Zarządu ds. ekonomicznych	01.01.2015 - 31.08.2015

Na dzień 31.12.2015:

Udział kobiet - 0 osób

Udział mężczyzn - 2 osoby

8 grudnia 2015 roku Rada Nadzorcza powołała, z dniem 1 stycznia 2016 roku, Pana Waldemara Pilcha na stanowisko Wiceprezesa Zarządu ds. rozwoju biznesu.

Do zakresu działania Zarządu należy kierowanie bieżącą działalnością Spółki, reprezentowanie jej na zewnątrz oraz ogół czynności nie zastrzeżonych dla innych organów Spółki.

Podział zadań i odpowiedzialności pomiędzy poszczególnych członków Zarządu, zgodnie z wymogami Dobrych Praktyk 2016, opublikowany jest na stronie www, w lokalizacji <http://inwest.essystem.pl/index.php?m=wladze>

Posiedzenia Zarządu odbywają się w terminach ustalonych w planie pracy Zarządu oraz na bieżąco w formie telekonferencji lub wideokonferencji.

Posiedzenia zwoływane są przez Prezesa Zarządu. Prezes Zarządu może z własnej inicjatywy lub na wniosek innego Członka Zarządu zwołać posiedzenie Zarządu dla rozpatrzenia spraw pilnych. Posiedzenie Zarządu jest także zwoływane na pisemny wniosek Rady Nadzorczej Spółki. Wykonując swoje zadania Zarząd podejmuje uchwały, wydaje zarządzenia, instrukcje, regulaminy i dokonuje innych stosownych czynności.

Zarząd spółki dokłada szczególnej staranności w budowaniu relacji z akcjonariuszami i inwestorami w oparciu o otwartość, wzajemny szacunek i zaufanie. Regularnie uczestniczy w spotkaniach z inwestorami. Na bieżąco informuje akcjonariuszy o sytuacji w spółce. Wszystkie ważne decyzje w spółce są konsultowane z członkami Rady Nadzorczej. Nadrzędną zasadą, którą kierują się władze spółki przy podejmowaniu decyzji strategicznych jest budowanie wartości firmy dla akcjonariuszy.

## 2. Polityka wynagrodzeń funkcjonująca w ES-SYSTEM S.A.

4 stycznia 2016 roku Zarząd ES-SYSTEM S.A., działając zgodnie z rekomendacjami i zasadami szczegółowymi zawartymi w rozdziale VI. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW (DPSN 2016), przyjął *Politykę wynagrodzeń w ES-SYSTEM S.A.*

Motywacyjny system wynagrodzeń dla pracowników oraz kadry menadżerskiej składa się z części stałej (wynagrodzenia zasadnicze) oraz zmiennej (obejmującej premie miesięczne, roczne oraz nagrody uznaniowe) jak również elementy świadczeń pozapłacowych.

Wynagrodzenie zasadnicze jest związane z zajmowanym stanowiskiem w strukturze firmy oraz indywidualnymi kompetencjami, posiadaną wiedzą oraz posiadanym doświadczeniem zawodowym. Część zmienna (premiowa) wynagrodzenia pracowników i kadry menadżerskiej określana jest indywidualnie na podstawie miesięcznych przychodów zrealizowanych przez spółkę oraz stopnia realizowanych celów i zadań operacyjnych.

Całkowite wynagrodzenia na poszczególnych stanowiskach mają swoje odzwierciedlenie w płacach oferowanych zarówno na rynku polskim jak i w poszczególnych regionach kraju.

W ramach corocznego przeglądu wynagrodzeń dokonuje się oceny rocznej pracowników, w której podsumowywany jest całokształt pracy w danym roku. Ocena pracowników jest systematyczna i pozwala na wskazanie obszarów będących mocnymi stronami oraz tych, które wymagają dalszego rozwoju. Ocena roczna obejmuje przede wszystkim podsumowanie realizacji celów indywidualnych oraz określenie postaw i zaangażowania pracownika w całym roku



pracy. Wyniki oceny indywidualnej są podstawą do zmian wynagrodzenia, przesunięć pomiędzy stanowiskami oraz awansu.

ES-SYSTEM S.A. zapewnia swoim pracownikom świadczenia pozapłacowe takie jak prywatna opieka medyczna, uczestnictwo w rekreacji oraz zajęciach sportowych. Pracownicy mają możliwość korzystania z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, w ramach którego oferowane są pożyczki na cele mieszkaniowe lub zdrowotne, mogą również w sytuacjach losowych skorzystać z systemu zapomóg.

Kluczowym menedżerem spółki przysługuje dodatkowo prawo do korzystania z samochodu służbowego lub ryczałt samochodowy.

W spółce nie mają zastosowania motywacyjne programy pracownicze oparte na instrumentach finansowych powiązanych z akcjami spółki.

## 2.1. Polityka wynagrodzeń dla członków Zarządu

Zgodnie ze statutem ustalenie warunków umów oraz wysokości wynagrodzeń dla prezesa Zarządu, wiceprezesa Zarządu i członków Zarządu należy do kompetencji Rady Nadzorczej.

Na wynagrodzenia Zarządu składa się część stała (wynagrodzenie zasadnicze) oraz część zmienna premiowa. Część zmienna premiowa ustalana jest w oparciu o bieżące miesięczne wyniki spółki w odniesieniu do przychodów oraz zysku. W 2015 roku wynagrodzenie premiowe Zarządu stanowiło do 16% całkowitego wynagrodzenia.

Rada Nadzorcza może corocznie uchylać nagrodę z zysku przeznaczoną dla członków Zarządu biorąc w szczególności pod uwagę: osiągnięty wynik finansowy netto przez GK, jak również wkład pracy oraz stopień realizacji celów strategicznych spółki. Rada Nadzorcza podejmuje taką decyzję po zatwierdzeniu wyniku finansowego.

Rada Nadzorcza może przyznawać członkom Zarządu inne nagrody i bonusy finansowe lub pozafinansowe pod warunkiem, że pozostają w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych spółki.

Świadczenia pozapłacowe w 2015 roku obejmowały prywatną opiekę medyczną.

Poza opisanymi powyżej nie istnieją programy motywacyjne lub premiowe oparte na kapitale emitenta.

Wynagrodzenia członków Zarządu wypłacone w roku 2015 (w zł)

Członek Zarządu	Stanowisko	Wynagrodzenie zasadnicze	Premie	Nagrody z zysku	Pozostałe świadczenia	Razem
Gawrylak Rafał	Prezes Zarządu	418 353	78 711	0	440	497 505
	Prezes Zarządu ES-SYSTEM NT Sp. z o.o.	104 290	0	57 500	13 800	175 590
Butryn Mirosław	Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych	377 039	70 245	46 000	2 012	495 295
	Członek RN spółki zależnej	6 000	0	0	0	6 000
Wierzbicki Mikołaj	Wiceprezes Zarządu ds. ekonomicznych	255 064	49 208	80 113	214	384 599
Piłszczek Bogusław	Prezes Zarządu	100 050			480 000	580 050
	RAZEM	1 260 796	198 164	183 613	496 466	2 139 039

W powyższej tabeli nie zaprezentowano składek na ubezpieczenie społeczne w części pokrywanej przez pracodawcę. Członkowie Zarządu otrzymali w roku 2015 kwotę 6 000 zł (versus 24 000 zł w roku 2014) wynagrodzenia z tytułu zasiadania w organach nadzorczych spółek zależnych.

## 2.2. Polityka wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej

Zgodnie ze Statutem ustalenie zasad i wysokości wynagradzania członków Rady Nadzorczej należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Spółki. Zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 maja 2015 roku kwota miesięcznego wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej ustalona została w następujący sposób:

- przewodniczący oraz członkowie Rady Nadzorczej - 3.000,00 zł (słownie: trzy tysiące złotych )
- członkowie Rady Nadzorczej pełniący funkcje przewodniczących komitetów działających w ramach Rady Nadzorczej - 4.000, 00 zł (słownie: cztery tysiące złotych)

Członkowie Rady Nadzorczej mogą zasiadać w organach nadzorczych spółek zależnych i pobierać z tego tytułu wynagrodzenie.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą być zatrudnieni przez Spółkę w charakterze doradców w zakresie posiadanych kompetencji. Wynagrodzenie doradców jest powiązane z wynikami Spółki w odniesieniu do osiągniętych przychodów i zysków spółki. Struktura wynagrodzenia jest w równowadze pomiędzy składnikami stałymi i zmiennymi. Wynagrodzenia Rady Nadzorczej nie są powiązane z wynikami osiąganymi przez spółkę z wyjątkiem sytuacji kiedy członek Rady Nadzorczej jest równocześnie doradcą w Spółce.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej w roku 2015 (w zł)

Członek Rady Nadzorczej	Funkcja	Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie Doradcy Zarządu	RAZEM
Bożena Ciupińska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej	36 367	572 359	608 726
Leszek Ciupiński	Członek RN	24 000	0	24 000
Jacek Wysocki	Członek RN	40 867	572 966	613 833
Arkadiusz Chojnacki	Członek RN - Przewodniczący Komitetu Audytu	44 000	0	44 000
Jerzy Burdzy	Członek RN	36 000	0	36 000
Radosław Wojciechowski	Członek RN	36 000	288 000	324 000
Rafał Maciejewicz	Członek RN - Przewodniczący Komitetu Wynagrodzeń	44 000	0	44 000
Bogusław Pilszczek	Członek RN - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	30 829	14 000	44 829
	Razem	292 063	1 447 324	1 739 387

### 2.3. Ocena Polityki wynagrodzeń w ES-SYSTEM S.A.

Polityka wynagradzania różnicuje poziom wynagrodzenia w zależności od zajmowanego stanowiska, efektów pracy i posiadanych kompetencji.

Polityka oparta na części stałej i zmiennej zapewnia elastyczność i dostosowanie do potrzeb realizacji strategii Spółki oraz celów krótko i średniookresowych.

System wynagrodzeń zapewnia wsparcie realizacji celów biznesowych zarówno wśród kadry menedżerskiej jak poprzez kaskadowanie celów przez wszystkich pracowników. System uwzględnia także takie kwestie jak potrzebę uznania, rozwoju kariery oraz warunków pracy.

System świadczeń pracowniczych wspiera budowanie kultury organizacyjnej opartej na lojalności i zaufaniu.

### 3. Polityka sponsoringu i działalności charytatywnej w ES-SYSTEM S.A.

Spółka ES-SYSTEM w swych działaniach przestrzega zasad ładu korporacyjnego, transparentności oraz wykazuje szczególną dbałość w tworzeniu wartości dodanej dla Akcjonariuszy. Dokłada wszelkich starań, aby zapewnić najwyższą jakość obsługi klienta. Jej działaniom w sposób szczególny przyświeca także troska o najbliższe otoczenie społeczne, środowisko i szerzenie dobrych praktyk z zakresu oszczędzania energii.

4 stycznia 2016 roku Zarząd ES-SYSTEM S.A., działając zgodnie z rekomendacją zawartą w rozdziale I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW (DPSN 2016), przyjął *Politykę sponsoringu i działalności charytatywnej w ES-SYSTEM S.A.*, która zawiera następujące zapisy:

1. Spółka wspiera stowarzyszenia, fundacje i akcje, których celem jest prowadzenie działalności charytatywnej.
2. Spółka angażuje się przedsięwzięcia sponsorskie, o ile w ocenie Zarządu taka aktywność ma pozytywny wpływ na prowadzoną działalność oraz na postrzeganie Spółki jako lidera w branży oświateniowej albo na pozytywne postrzeganie Spółki przez jej partnerów lub klientów.
3. Pozytywny wpływ na postrzeganie Spółki może mieć charakter wymierny jak i niewymierny. Charakter wymierny będzie mieć wówczas, gdy w prosty sposób da się określić wpływ działalności sponsorskiej na osiągnięcie postawionych celów, w szczególności ekonomicznych (np. wzrost przychodów).
4. Charakter niewymierny będzie mieć wówczas, gdy nie ma możliwości określenia wpływu tej działalności na osiągnięcie postawionych celów, ale z ogółu okoliczności można wywieść zbudowanie pozytywnego wizerunku Spółki w grupie docelowych partnerów lub klientów.

5. Spółka angażuje się w takie przedsięwzięcia charytatywne, które w ocenie Zarządu zasługują na wsparcie, ze względu na szczególne potrzeby beneficjentów tej działalności albo szczególną rolę organizacji działających w sferze NGO.
6. Zarówno działalność charytatywna jak i sponsorska powinna uwzględniać aktualne możliwości finansowe Spółki, a zobowiązania z tego tytułu nie powinny przekraczać w roku obrotowym 0,03% przychodów Spółki za poprzedni rok obrotowy.
7. Przeznaczanie kwot, o których mowa powyżej, powinno odbywać się na posiedzeniach Zarządu, uchwałą przyjętą zwykłą większością głosów.
8. Zmiany w zakresie wydatkowania środków mogą wynikać z bieżącej sytuacji Spółki lub potrzeb rynkowych (w przypadku działalności sponsorskiej).

Polityka ta wynika z dotychczasowych praktyk i doświadczeń. Niezależnie od faktu przyjęcia dokumentu z początkiem 2016 roku, ES-SYSTEM od wielu lat angażuje się w pomoc społeczną, wspierając różnorodne Fundacje i Organizacje Pożytku Publicznego.

Zgodnie z zasadami zdefiniowanymi w Polityce, w 2015 roku Spółka udzieliła wsparcia charytatywnego następującym podmiotom:

- Fundacja Dzieciom Zdążyć z Pomocą
- Stowarzyszenie Ocalić Szansę SOS
- Zespół Szkół Społecznych nr 5, STO

Jako lider branży oświetleniowej w Polsce, Spółka ES-SYSTEM nie zapomina o inicjatywach wspierających rozwój i szerzenie najwyższych standardów biznesowych na rynku. Aktywnie wspiera podmioty odpowiedzialne za propagowanie odważnej i odpowiedzialnej twórczości architektonicznej wynikającej z przemyślanej współpracy profesjonalistów z różnych dziedzin. Dlatego w 2015 roku wspomogła działalność Fundacji im. Stefana Kuryłowicza. Natomiast w ramach propagowania kultury polskiej, Spółka była sponsorem V Festiwalu Muzyki Polskiej w Moskwie.