

BERLING S.A.

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ
EMITENTA W 2013 ROKU

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

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

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

www.corp-gov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre_praktyki_16_11_2012.pdf

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

Emitent w roku 2013 odstąpił od stosowania następujących zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych:

I Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych:

Zasada I.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).

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

Spółka zamierza w niedalekiej przyszłości wdrożyć ww. rekomendacje

Zasada I.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.

Ze względu na koszty i skomplikowanie tego procesu, Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w całości:

II Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych:

Zasada II.1

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:

2a) corocznie, w czwartym kwartale – informacje o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej spółki w okresie dwóch lat,

Spółka odstąpiła od stosowania ww. dobrej praktyki realizowanej przez zarządy spółek giełdowych

Spółka zamierza zamieścić takie informacje od czwartego kwartału 2014r.

9a) zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo

Ze względu na koszty i skomplikowanie tego procesu, Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w całości:

14) informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmienienia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub informację o braku takiej reguły

Obecnie brak takiej reguły w Spółce.

Spółka nie widzi takiej potrzeby, gdyż o wyborze podmiotu do badania sprawozdań finansowych decyduje co roku Rada Nadzorcza i zawsze wybiera optymalną ofertę. Spółka rozważy w przyszłości wdrożenie takiej reguły.

Spółka rozważy w przyszłości wdrożenie takiej reguły.

Zasada II.2

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

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

Spółka rozważy w przyszłości zamieszczanie w języku angielskim wymaganych informacji.

IV Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy:

Zasada IV.1

Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.

Akcjonariusze niestosują powyższej zasady.

Zasada IV.10

Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającej 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

Ze względu na koszty i skomplikowanie tego procesu, Spółka odstąpiła od stosowania ww. rekomendacji w całości:

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

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

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

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

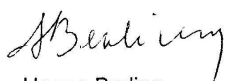
- **Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień**

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

- **Opis zasad zmiany statutu**

Zmiany statutu spółki może dokonać Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

- **Sposób działania walnego zgromadzenia**
Walne Zgromadzenie działa zgodnie z KSH



Hanna Berling
Prezes Zarządu



Paweł Marcin Ciechański
Vice Prezes Zarządu



Radosław Marek Mrowiński
Vice Prezes Zarządu