



**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU
ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ
GRUPĘ KĘTY S.A. W 2018 R.**

1) Zbiór zasad ładu korporacyjnego oraz zakres ich stosowania

Grupa Kęty S.A. w 2018 roku podlegała zbiorowi zasad ładu korporacyjnego określoneemu w załączniku do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 13 października 2015 roku Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej: Dobre Praktyki).

Zbiór zasad ładu korporacyjnego dostępny jest na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki> oraz na stronie internetowej Grupy Kęty S.A.: www.grupakety.com/pl/11,lad-korporacyjny.html

Informacje na temat stosowania przez Grupę Kęty S.A. rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze Dobre Praktyki 2016. zamieszczone są na stronie internetowej Grupy Kęty S.A.: www.grupakety.com/pl/11,lad-korporacyjny.html.

W 2018 roku Grupa Kęty S.A. przestrzegała wszystkich zasad i rekomendacji zawartych w zbiorze Dobrych Praktyk za wyjątkiem rekomendacji IV.R.2, która nie jest realizowana w pełni:

Rekomendacja IV.R.2 Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,*
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,*
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.*

Grupa Kęty S.A. prowadzi transmisje obrad walnych zgromadzeń w czasie rzeczywistym zgodnie z punktem pierwszym niniejszej rekomendacji oraz zamieszcza ich zapis na stronie internetowej spółki: www.grupakety.com/pl/77,transmisje.html.

Jednocześnie z uwagi na strukturę akcjonariatu, brak zgłoszeń dotyczących oczekiwań akcjonariuszy, co do sposobu przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej oraz brak możliwości zapewnienia infrastruktury technicznej niezbędnej dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej przy zachowaniu odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa w trakcie obrad walnego zgromadzenia Grupy Kęty S.A. punkt drugi oraz trzeci niniejszej rekomendacji nie jest realizowany.

W przypadku zmiany okoliczności faktycznych lub prawnych lub oczekiwań akcjonariuszy w tym zakresie, Spółka nie wyklucza stosowania niniejszej rekomendacji w pełni.

2) Znaczący akcjonariusze

Akcje spółki Grupa Kęty S.A. są notowane na GPW w Warszawie od 16 stycznia 1996 roku. Liczba wszystkich wyemitowanych akcji Grupy Kęty S.A. na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiła 9 545 447 o wartości nominalnej 2,50 zł każda. Na dzień publikacji niniejszego dokumentu akcje Spółki zakwalifikowane są do indeksu mWIG40.

Wykaz znaczących akcjonariuszy Spółki, posiadających powyżej 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 i 2017 roku przedstawiony został w poniższej tabeli*:

	31.12.2017 r.		31.12.2018 r.	
	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów
OFE Nationale-Nederlanden	1 733 000	18,20%	1 836 002	19,23%
OFE Aviva Santander	1 750 000	18,38%	1 762 985	18,47%
OFE PZU ZŁOTA JESIEŃ	865 000	9,08%	946 571	9,92%
AEGON PTE	590 000	6,20%	688 823	7,22%
PTE Allianz Polska	498 000	5,23%	491 227	5,15%
MetLife OFE	-	-	509 873	5,34%
Pozostali	4 085 700	42,91%	3 309 966	34,68%
Razem	9 521 700	100,00%	9 545 447	100,00%

*stan na 31 grudnia 2018 r. w oparciu o bazę sprawozdań PTE o strukturze aktywów

W roku 2018 miała miejsce jedna zmiana wśród znaczących akcjonariuszy. W dniu 21 maja 2018 r. Spółka otrzymała od MetLife PTE S.A. zawiadomienie sporządzone w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz spółkach publicznych o zwiększeniu przez MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny zaangażowania w spółce Grupa Kęty S.A. powyżej 5%.

3) Zarząd

Skład Zarządu oraz informacje o dokonanych zmianach

W roku 2018 miały miejsce następujące zmiany w składzie zarządu Spółki. W dniu 28 marca 2018 roku Rada Nadzorcza powołała z dniem 28 marca 2018 roku Pana Rafała Lechowicza na stanowisko Członka Zarządu Grupy Kęty S.A. Rozszerzenie składu Zarządu Grupy Kęty S.A. o osobę zarządzającą Segmentem Opakowań Giętkich wynika z rosnącej skali działania tego segmentu, a tym samym całej Grupy Kapitałowej. Szczegółowe informacje dotyczące powołania Pana Rafała Lechowicza zostały przedstawione w raporcie bieżącym nr 12/2018 z dnia 28 marca 2018 r. Tego samego dnia Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o wyborze zarządu X kadencji ze skutkiem od dnia odbycia Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdania finansowe, sprawozdania zarządu Spółki i grupy kapitałowej za rok obrotowy 2017 oraz udzielenia absolutorium zarządowi spółki za 2017 rok, co miało miejsce w dniu 24 kwietnia 2018 r.

W skład zarządu X kadencji powołani zostali:

- Pan Dariusz Mańko – Prezes Zarządu
- Pan Adam Pielą – Członek Zarządu
- Pan Piotr Wysocki – Członek Zarządu
- Pan Tomasz Grela – Członek Zarządu
- Pan Rafał Lechowicz – Członek Zarządu

Przedstawiony powyżej skład zarządu nie uległ zmianie do końca 2018 r. Szczegółowe informacje o poszczególnych członkach zarządu w tym ich kwalifikacje i doświadczenie przedstawione są na stronie internetowej Spółki: www.grupakety.com/pl/10,zarzad-i-rada-nadzorcza.html.

Kompetencje zarządu oraz informacje o sposobie jego powoływania i funkcjonowania

Zarząd Spółki składa się z 1 do 5 członków, przy czym pozostali członkowie Zarządu są powoływani na wniosek Prezesa. W przypadku gdy w skład Zarządu Spółki wchodzi więcej niż jedna osoba Zarząd jest organem kolegialnym, wykonującym swe uprawnienia poprzez podejmowanie uchwał. Jeżeli zarząd Spółki jest wieloosobowy do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka zarządu łącznie z prokurentem.

Członkowie Zarządu mogą być powoływani i odwoływani w każdym czasie przez Radę Nadzorczą zwykłą większością głosów oddanych. Członków zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji. Kadencja Członków Zarządu trwa 3 lata.

Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki, a nie zastrzeżone do kompetencji innych organów Spółki, należą do zakresu działania Zarządu.

Zarząd Spółki podejmuje uchwały w głosowaniu jawnym bezwzględną większością głosów. W przypadku równej ilości głosów za i przeciw uchwale decyduje głos przewodniczącego posiedzenia. Uchwały Zarządu wymagają następujące sprawy:

a) przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy rocznego sprawozdania z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy wraz z wnioskiem dotyczącym podziału zysku lub pokrycia straty;

b) przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosków wraz z opinią Rady Nadzorczej w następujących sprawach:

- zmiany przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
- zmiany Statutu Spółki,
- podwyższenia lub obniżenia kapitału zakładowego,
- połączenia, przekształcenia, podziału Spółki,
- rozwiązania i likwidacji Spółki,
- emisji obligacji,
- zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nim ograniczonego prawa rzeczowego,
- nabycia lub zbycia nieruchomości związanych z prowadzeniem działalności podstawowej Spółki.

c) zwołanie zwyczajnego lub nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:

- z własnej inicjatywy Zarządu,
- na pisemny wniosek Rady Nadzorczej Spółki,
- na pisemny wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego,

d) podział obowiązków pomiędzy członków Zarządu,

e) ustalenie regulaminu organizacyjnego i struktury organizacyjnej Spółki,

f) tworzenie i likwidacja działów, wydziałów, zakładów i innych wyodrębnionych jednostek organizacyjnych Spółki,

g) ustanowienie i odwołanie prokury oraz pełnomocników Zarządu do poszczególnych spraw;

h) ustalanie regulaminu pracy pracowników Spółki oraz regulaminów związanych z zakładowym systemem wynagradzania, nagradzania i premiowania tych pracowników;

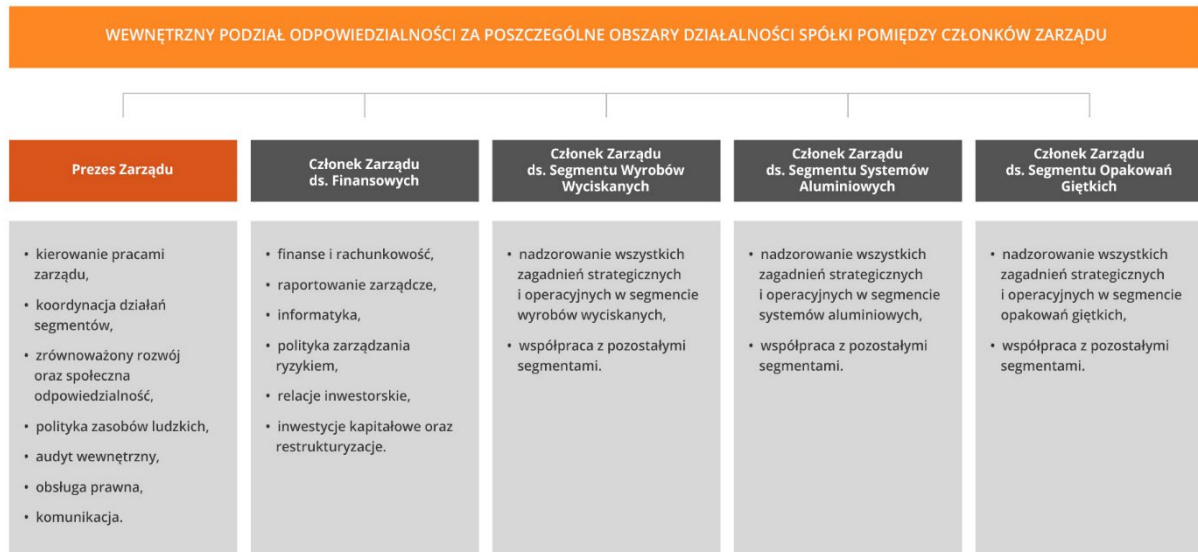
i) przyjęcie rocznych oraz wieloletnich strategii, planów i programów działania, w tym również zmiany kierunków działalności przedsiębiorstwa Spółki,

j) zawieranie przez Spółkę umów lub podejmowanie innych czynności prawnych zobowiązujących Spółkę do świadczenia o wartości większej niż 40 procent kapitału zakładowego Spółki,

- k) wyrażanie zgody na zbywanie i oddawanie do korzystania środków trwałych, z wyjątkiem przypadków zastrzeżonych do kompetencji Walnego Zgromadzenia,
- l) dokonywanie darowizn na cele społeczne lub dobroczynne,
- m) podejmowanie decyzji o zwolnieniach grupowych.

Uchwały Zarządu Spółki wymagają ponadto inne sprawy wniesione przez członków Zarządu. Osoby zarządzające nie posiadają uprawnień do podejmowania decyzji o emisji lub wykupie akcji, jedynie uprawnienia inicjujące podjęcie działań w tym zakresie.

Podział kompetencji i zakres odpowiedzialności poszczególnych członków zarządu Spółki przedstawiony został na poniższym schemacie.



W 2018 roku Zarząd Spółki odbył 48 posiedzeń.

Zasady działania zarządu reguluje Kodeks Spółek Handlowych. Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Statut Spółki oraz Regulamin Pracy Zarządu, uchwalany przez Zarząd, a zatwierdzany przez Radę Nadzorczą, które dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem www.grupakety.com/pl/18,dokumenty-spolki.html.

4) Rada Nadzorcza i komitety

Skład Rady Nadzorczej oraz informacje o dokonanych zmianach

W roku 2018 nie miały miejsca żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki. Według stanu na dzień 31.12.2018 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Pan Szczepan Strublewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Paweł Niedziółka – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, niezależny członek Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Kaczmarek – niezależny Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Bartosz Kazimierczuk – niezależny Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Stępniaak – niezależny Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Wojciech Włodarczyk – niezależny Członek Rady Nadzorczej.

Szczegółowe informacje o poszczególnych członkach Rady Nadzorczej w tym ich kwalifikacje i doświadczenie przedstawione są na stronie internetowej Spółki:

www.grupakety.com/pl/10.zarząd-i-rada-nadzorcza.html.

Kompetencje Rady Nadzorczej oraz informacje o sposobie jego powoływania i funkcjonowania

Rada Nadzorcza składa się z 5-6 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Członków Rady powołuje się na okres wspólnej kadencji. Członek Rady Nadzorczej może być w każdym czasie odwołany przez Walne Zgromadzenie. Przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno być członkami niezależnymi.

Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i jego Zastępcę a w razie potrzeby Sekretarza Rady. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje i przewodniczy posiedzeniom Rady oraz kieruje jej pracami. W razie niemożności pełnienia funkcji lub nieobecności Przewodniczącego jego obowiązki wykonuje Zastępca Przewodniczącego.

Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia nie rzadziej niż raz na kwartał. Rada Nadzorcza realizuje swe zadania i uprawnienia poprzez podejmowanie uchwał na posiedzeniach oraz poprzez czynności kontrolne i doradcze. Uchwały podejmowane są w głosowaniu jawnym zwykłą większością głosów za wyjątkiem spraw osobowych, w których zarządza się głosowanie tajne. W przypadku równej liczby głosów za i przeciw decyduje głos Przewodniczącego Rady. Uchwały mogą zostać podjęte jeżeli wszyscy członkowie zostali zaproszeni.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- a) ocena sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- b) ocena wniosków Zarządu, co do podziału zysku lub pokrycia straty,
- c) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt. a) i b),
- d) przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu oceny sytuacji Spółki oraz innych ocen, w szczególności dotyczących polityki Spółki w zakresie prowadzonej działalności sponsoringowej i charytatywnej oraz wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych,
- e) przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej,
- f) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu oraz ustalanie zasad ich wynagradzania,
- g) zawieszanie w czynnościach z ważnych powodów członka Zarządu lub całego Zarządu,
- h) delegowanie członka lub członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu niemogących sprawować swoich czynności,
- i) zatwierdzanie Regulaminu Pracy Zarządu Spółki,
- j) zatwierdzanie przedkładanych przez Zarząd budżetów rocznych oraz planów strategicznych Spółki,
- k) wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki.

Ponadto Zarząd zobowiązany jest uzyskać zgodę Rady Nadzorczej przed podjęciem którejkolwiek z następujących czynności:

- a) otwarcie lub zamknięcie oddziału lub zakładu produkcyjnego oraz podjęcie nowej działalności,
- b) sprzedaż, wynajem, zastaw, obciążenie hipoteką lub inne obciążenie lub rozporządzenie mieniem w drodze jednej lub kilku powiązanych ze sobą transakcji o wartości księgowej wyższej niż 10% wartości netto środków trwałych w bilansie skonsolidowanym Spółki, z wyłączeniem zapasów zbywanych w toku zwykłej działalności Spółki,
- c) zaciągnięcie kredytu lub pożyczki, których okres spłaty przekracza 1 (jeden) rok jeżeli łączne zadłużenie z tytułu takich kredytów lub pożyczek przekroczy na dzień danego wniosku równowartość w złotych 10 mln (dziesięć milionów) dolarów USA wg średniego kursu wymiany walut ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w dniu przedstawienia odpowiedniego wniosku Radzie Nadzorczej przez Zarząd (zwanego dalej „Kursiem Wymiany”).

- d) udzielenie kredytu lub pożyczki albo innego zadłużenia w kwocie przekraczającej równowartość w złotych 100.000 (sto tysięcy) dolarów USA wg Kursu Wymiany lub których okres spłaty przekracza 1 (jeden) rok z wyjątkiem tzw. kredytów kupieckich i innych wierzytelności powstałych w toku zwykłej działalności oraz kredytów, pożyczek i innych wierzytelności przewidzianych w zatwierdzonym rocznym budżecie,
- e) wydatkowanie kwot przekraczających równowartość w złotych 1 milion (jeden milion) dolarów USA według Kursu Wymiany, czy to w ramach jednej lub serii powiązanych ze sobą transakcji, z wyjątkiem wydatków zatwierdzonych i wyszczególnionych w budżecie lub ponoszonych w toku zwykłej działalności, przy czym dla uniknięcia wątpliwości wydatki wymagające zgody Rady Nadzorczej obejmują wszelkie wydatki inwestycyjne nie przewidziane w zatwierdzonym rocznym budżecie w kwocie przekraczającej równowartość w złotych 1 milion (jeden milion) dolarów USA wg Kursu Wymiany,
- f) udział w transakcjach handlowych, których drugą stroną jest:
- członek Zarządu, jego małżonek, ich rodzice i dzieci,
 - członek Rady Nadzorczej, jego małżonek, ich rodzice i dzieci,
- g) zawarcie umowy o wspólnym przedsięwzięciu oraz umowy spółki cywilnej, jawnej lub komandytowej, umowy o udziale w zyskach lub przychodach, bądź jakiegokolwiek innej podobnej umowy, na podstawie której przychody lub zyski Spółki są lub mogą być dzielone z innymi osobami lub jednostkami,
- h) objęcie, nabycie lub zbycie udziałów lub akcji w innych spółkach, a także tworzenie spółek zależnych i zawieranie umów spółek osobowych,
- i) udzielenie poręczeń lub gwarancji wykonania zobowiązań przez stronę trzecią na kwotę przewyższającą równowartość w złotych 1 mln (jeden milion) dolarów USA wg Kursu Wymiany chyba, że takie poręczenie lub gwarancja było przewidziane w zatwierdzonym rocznym budżecie,
- j) zaciągnięcie jakichkolwiek zobowiązań pozabilansowych na kwotę przewyższającą 1 milion (jeden milion) dolarów USA wg Kursu Wymiany, chyba że zobowiązanie takie było przewidziane w zatwierdzonym rocznym budżecie,
- k) podjęcie działań mających za przedmiot zbycie udziałów lub akcji w spółkach należących do grupy kapitałowej oraz majątku spółek należących do grupy kapitałowej o wartości przekraczającej 5.000.000,00 złotych,
- l) zatrudnienie lub zaangażowanie doradców lub innych osób spoza Spółki w charakterze konsultantów, prawników lub agentów, jeżeli łączne roczne koszty zaangażowania takich osób nie przewidziane w zatwierdzonym rocznym budżecie przekraczają lub miałyby przekroczyć 1 milion (jeden milion) dolarów USA wg Kursu Wymiany,
- m) zastawienie lub przewłaszczenie na zabezpieczenie lub obciążenie w inny sposób praw z akcji lub udziałów posiadanych przez Spółkę,
- n) zawarcie istotnej umowy z Akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, lub podmiotem z nim powiązany, za wyjątkiem umów typowych i zawieranych na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej Spółki.

W 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki odbyła 7 posiedzeń.

Zasady działania Rady Nadzorczej reguluje Kodeks Spółek Handlowych. Szczegółowy tryb działania Rady Nadzorczej określa Statut Spółki oraz uchwalany przez siebie Regulamin Rady Nadzorczej, które dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem www.grupakety.com/pl/18,dokumenty-spolki.html.

Rada Nadzorcza pełni swe obowiązki kolegiально, ale przekazała część kompetencji określonym komitetom, które opisano poniżej.

KOMITETY RADY NADZORCZEJ

W Grupie Kęty S.A. funkcjonują następujące komitety Rady Nadzorczej:

- Komitet Audytu
- Komitet ds. Wynagrodzeń

Działalność komitetów ma na celu usprawnienie bieżących prac Rady Nadzorczej poprzez przygotowywanie w trybie roboczym propozycji decyzji Rady Nadzorczej w zakresie wniosków własnych lub przedkładanych do rozpatrzenia przez Zarząd Spółki. Członkowie komitetów są powoływani w drodze uchwały Rady Nadzorczej spośród jej członków i wypełniają swą funkcję aż do chwili przyjęcia rezygnacji lub odwołania w trybie przyjętym dla powołania. Członkowie komitetów nie otrzymują żadnego dodatkowego wynagrodzenia z tytułu pracy w komitecie.

KOMITET AUDYTU

Skład Komitetu Audytu oraz informacje o dokonanych zmianach

W roku 2018 miały miejsce następujące zmiany w składzie Komitetu Audytu. W dniu 20 września 2018 r. w skład Komitetu Audytu powołany został przez Radę Nadzorczą Spółki Pan Paweł Niedziółka.

Według stanu na dzień 31.12.2018 r. skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Pan Piotr Stępniaak - Przewodniczący Komitetu,

Pan Piotr Stępniaak spełnia ustawowe kryteria niezależności oraz posiada wiedzę w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych, o których mowa w Ustawie o biegłych rewidentach (...).

Pan Piotr Stępniaak posiada wieloletnie doświadczenie menadżerskie, zarządcze oraz nadzorcze, które zdobywał m.in. na najwyższych szczeblach organizacyjnych (np. jako prezes zarządu czy przewodniczący rady nadzorczej) w wielu podmiotach, w tym zagranicznych. Doświadczenie zawodowe pana Piotra Stępniaaka obejmuje m.in. instytucje finansowe związane z: (i) bankowością (np. Lukas Bank S.A. oraz podmioty z grupy Getin) lub (ii) zarządzaniem aktywami (np. grupa Skarbiec). Pan Piotr Stępniaak w toku kariery zawodowej brał udział w wielu procesach inwestycyjnych, w ramach których uczestniczył w badaniach due diligence podmiotów polskich, rosyjskich, ukraińskich oraz białoruskich (grupa Getin). Dodatkowo, pełniąc funkcje w grupie Getin pan Piotr Stępniaak sprawował nadzór właścicielski nad spółkami należącymi do tejże grupy. Ponadto Pan Piotr Stępniaak zasiadał (lub obecnie zasiada) w co najmniej kilku komitetach audytu w spółkach publicznych (m.in. Kruk S.A., Skarbiec Holding S.A., Magellan S.A.). Ponadto Pan Piotr Stępniaak posiada teoretyczne kompetencje w zakresie rachunkowości lub rewizji finansowej w rozumieniu art. 129 ust. 1 zd. 2 Ustawy, które uzyskał w szczególności zdobywając tytuł B.A. w zarządzaniu oraz ekonomii wraz z rachunkowością finansową (Double Major in Management and Economics with Financial Accounting) oraz EMBA (Executive Master in Business Administration).

- Pan Szczepan Strublewski – Członek Komitetu,

Pan Szczepan Strublewski posiada wiedzę w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych oraz z zakresu branży, w której działa Grupa Kęty, o których mowa w Ustawie o biegłych rewidentach (...).

Pan Szczepan Strublewski w toku swojej kariery zawodowej związany był głównie z sektorem finansowym, w którym zajmował się działalnością bankowo-inwestycyjną, doradztwem przy transakcjach M&A (ABN AMRO Corporate Finance Polska sp. z o.o. czy Dresdner Kleinwort Wasserstein w Londynie) oraz pozyskiwaniem kapitału oraz restrukturyzacją firm (jako niezależny konsultant). Pan Szczepan Strublewski, dodatkowo na początku swojej kariery

zawodowej pełnił rolę konsultanta finansowego w dziale audytu Arthur Andersen w Warszawie, a także zajmował się analizą giełdową spółek z rynku polskiego i z Europy Środkowej (SBC Warburg w Warszawie a następnie w Londynie). Pan Szczepan Strublewski, w ramach wykonywanych czynności zawodowych, posiadał kwalifikacje w zakresie badania sprawozdań finansowych, które to kwalifikacje były przez niego wykorzystywane m.in. podczas pracy w dziale audytu, doradztwa biznesowo-finansowego, a także podczas analiz spółek giełdowych, które to dokonywane jest m.in. poprzez analizę i badanie sprawozdań finansowych.

Pan Szczepan Strublewski pełni rolę członka rady nadzorczej Grupy Kęty S.A. od 2004 roku, co umożliwiło mu zgromadzenie wiedzy oraz umiejętności pozwalających na zrozumienie działalności Grupy Kapitałowej Grupy Kęty S.A. oraz branży, w której jest ona prowadzona.

- Pan Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu,

Pan Piotr Kaczmarek spełnia ustawowe kryteria niezależności oraz posiada wiedzę w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych, o których mowa w Ustawie o biegłych rewidentach (..).

Pan Piotr Kaczmarek posiada tytuł CFA i licencję maklera papierów wartościowych. Doświadczenie zawodowe Pana Piotra Kaczmarka obejmuje kilkanaście lat pracy jako analityk finansowy oraz kilka lat pracy w komitetach audytu spółek giełdowych.

- Pan Bartosz Kazimierczuk – Członek Komitetu,

Pan Bartosz Kazimierczuk spełnia ustawowe kryteria niezależności, o których mowa w Ustawie o biegłych rewidentach (..).

- Pan Wojciech Włodarczyk - Członek Komitetu

Pan Wojciech Włodarczyk spełnia ustawowe kryteria niezależności oraz posiada wiedzę w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych oraz z zakresu branży, w której działa Grupa Kęty, o których mowa w Ustawie o biegłych rewidentach (..).

Pan Wojciech Włodarczyk w swojej karierze zawodowej zajmował się m.in.: tworzeniem działu audytu i kontroli oraz kierowaniem nim (Gobarto S.A.), czynnościami związanymi z zapewnieniem kontynuacji cash-flow i finansowania nakładów inwestycyjnych (Voxel S.A.), sporządzaniem biznesplanów, analiz finansowych (Doradztwo Gospodarcze DGA S.A.), weryfikacją modelu finansowego, optymalizacją inwestycji i kosztów pozyskania surowców (podmiot doradztwa biznesowego z grupy Ernst & Young), sporządzaniem strategii, planów finansowych i inwestycyjnych oraz raportów finansowych (PKN Orlen S.A.), projektowaniem i wdrożeniem procedur w zakresie dokonywania czynności księgowych (Biuro Maklerskie Certus sp. z o.o.). Dodatkowo, pan Wojciech Włodarczyk piastował stanowisko członka komitetu audytu w Qumak S.A.

Pan Wojciech Włodarczyk zdobył również wieloletnie doświadczenie w podmiotach działających w szeroko pojętej produkcji m.in. pełniąc funkcję członka rady nadzorczej w Cermika Nowa Gala S.A. (produkcja ceramiczna), w Projprzem S.A. (produkcja konstrukcji stalowych) oraz zastępcy biura strategii ds. projektów strategicznych PKN Orlen S.A. (produkcja naftowa) co pozwala mu w pełni rozumieć branżę oraz otoczenie biznesowe, w której działa Grupa Kęty.

- Pan Paweł Niedziółka – członek Komitetu.

Pan Paweł Niedziółka spełnia ustawowe kryteria niezależności, o których mowa w Ustawie o biegłych rewidentach (..).

Pan Paweł Niedziółka posiada ponad 20-letnie doświadczenie w zakresie analizy i oceny ryzyka związanego z finansowaniem podmiotów gospodarczych oraz strukturyzacją finansowania bankowego. Pełnił rolę eksperta z ramienia ZBP w ocenie projektów finansowanych przez PARP. Pracuje w Instytucie Bankowości SGH na stanowisku profesora nadzwyczajnego, gdzie wykłada przedmioty związane z obszarem zarządzania ryzykiem i bankowością korporacyjną. Autor ekspertyz sądowych związanych z finansowaniem w formule project finance.

Szczegółowe informacje o poszczególnych członkach Komitetu Audytu w tym ich kwalifikacje i doświadczenie przedstawione są na stronie internetowej Spółki:
www.grupakety.com/pl/10,zarzad-i-rada-nadzorcza.html.

Kompetencje Komitetu Audytu oraz informacje o sposobie jego powoływania i funkcjonowania

Komitet Audytu składa się przynajmniej z trzech członków, w tym Przewodniczącego, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji, spośród jej członków. Wybrani przez Radę Nadzorczą członkowie Komitetu wybierają spośród siebie Przewodniczącego Komitetu. Przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od danej jednostki zainteresowania publicznego. Członkowie komitetu audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa jednostka zainteresowania publicznego. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży. Członek Komitetu może być w każdym czasie odwołany ze składu Komitetu uchwałą Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Komitetu zwołuje Przewodniczący Komitetu. Komitet podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jego członków, a wszyscy jego członkowie zostali właściwie zaproszeni. Uchwały Komitetu są podejmowane zwykłą większością głosów oddanych. W przypadku równej ilości głosów „za” oraz „przeciw”, decyduje głos Przewodniczącego Komitetu.

Podstawowym celem Komitetu Audytu jest współdziałanie z Zarządem Grupy Kęty S.A. w celu zapewnienia spójności sprawozdań finansowych Spółki, zgodności z aktualnie obowiązującymi przepisami i wymaganiami prawnymi, niezależnością opinii audytorskich oraz przeprowadzeniem wewnętrznego audytu w Spółce, a także przygotowanie sprawozdania Komitetu, które dołączone jest do corocznego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Grupy Kęty prezentowanego walnemu zgromadzeniu.

Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

1) monitorowanie:

- a) procesu sprawozdawczości finansowej,
- b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- c) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej,

2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,

3) informowanie Rady Nadzorczej Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,

4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,

- 5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
- 6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- 7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- 8) przedstawianie Radzie Nadzorczej Spółki rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej,
- 9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

W roku 2018 były świadczone na rzecz Spółki przez firmę audytorską badającą jej sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem, które dotyczyły świadczenia przez firmę audytorską usług szkolenia w zakresie zarządzania ryzykiem oraz usług dotyczących przeprowadzenia przez firmę audytorską przeglądu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego oraz śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kęty S.A. za okres zakończony 30 czerwca 2018 roku oraz za okres zakończony 30 czerwca 2019 roku (dalej: Usługi w zakresie Przeglądu Sprawozdań). W dniu 22 stycznia 2018 r. Komitet Audytu dokonał oceny niezależności firmy audytorskiej oraz wyraził zgodę na świadczenie przez nią Usług Szkolenia, natomiast w dniu 2 lipca 2018 r. Komitet Audytu dokonał oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyraził zgodę na świadczenie przez nią Usług w zakresie Przeglądu Sprawozdań.

W roku 2018 nie miał miejsca wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych Spółki.

Szczegółowy tryb działania Komitetu Audytu określa Statut Spółki oraz uchwalany przez Radę Nadzorczą Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Grupy Kęty S.A., które dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem www.grupakety.com/pl/18,dokumenty-spolki.html.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA POLITYKI WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ DO PRZEPROWADZANIA BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KĘTY S.A.

Grupa Kęty S.A. zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa poddaje swoje jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe przeglądom oraz badaniom przeprowadzanym przez firmę audytorską. Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki powinien być realizowany w oparciu o następujące zasady:

1. Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego wybierany jest w drodze postępowania przetargowego przez Radę Nadzorczą Grupy Kęty S.A. na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej. Decyzja o wyborze podejmowana jest w formie uchwały Rady Nadzorczej.
2. Dokonując wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania, Rada Nadzorcza Grupy Kęty S.A. zwraca uwagę na posiadane doświadczenie zespołu audytowego w badaniu sprawozdań finansowych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych. Istotnym elementem przy wyborze firmy audytorskiej jest jej doświadczenie w obszarach hedgingu finansowego, zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej oraz kontroli z zakresu IT i Corporate Governance.
3. Wybór jest dokonywany z uwzględnieniem zasad bezstronności i niezależności firmy audytorskiej oraz analizy prac realizowanych przez nią w Spółce, a wykraczających poza zakres badania sprawozdania finansowego celem uniknięcia konfliktu interesów (zachowanie bezstronności i niezależności).
4. Podstawą prowadzonego badania przez biegłego rewidenta są obowiązujące przepisy prawa, w szczególności ustawa o rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz wymogi Giełdy Papierów Wartościowych. Celem przeprowadzonego badania jest wyrażenie przez firmę audytorską opinii wraz z raportem w wersji polskiej i angielskiej

o zgodności z zastosowanymi zasadami rachunkowości i rzetelności przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej wyniku finansowego Spółki.

5. Rada Nadzorcza kieruje się zasadą rotacji kluczowego biegłego rewidenta, zgodnie z którą kluczowy biegły rewident może wykonywać czynności rewizji finansowej w okresie nie dłuższym niż pięć lat, a ponowienie współpracy może nastąpić dopiero po upływie dwóch lat.

Polityka Grupy Kęty S.A. w zakresie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania ustawowych sprawozdań finansowych oraz procedura wyboru firmy audytorskiej do badania ustawowych sprawozdań finansowych dostępne są na stronie internetowej Spółki: www.grupakety.com/pl/68,regula-wyboru-podmiotu-uprawnionego-do-badania-sprawozdan-finansowych.html

GLÓWNE ZAŁOŻENIA POLITYKI ŚWIADCZENIA PRZEZ FIRME AUDYTORSKĄ PRZEPROWADZAJĄCĄ BADANIE, PRZEZ PODMIOTY POWIĄZANE Z TĄ FIRMĄ AUDYTORSKĄ ORAZ PRZEZ CZŁONKA SIECI FIRMY AUDYTORSKIEJ DOZWOLONYCH USŁUG NIEBĘDĄCYCH BADANIEM.

1. Spółka nie zleca zabronionych usług nie będących badaniem sprawozdań finansowych w następujących okresach:
 - a. w okresie od rozpoczęcia badanego okresu do wydania sprawozdania z badania; oraz
 - b. w roku obrotowym bezpośrednio poprzedzającym okres, o którym mowa w lit. a. w odniesieniu do usług wymienionych w punkt 3 lit. g.;
2. Spółka może zlecać usługi nie będące badaniem sprawozdań finansowych, inne niż zabronione usługi nie będące badaniem sprawozdań finansowych, o których mowa, z zastrzeżeniem zatwierdzenia przez Komitet ds. Audytu oraz po przeprowadzeniu odpowiedniej oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności zastosowanych zgodnie z art. 22b dyrektywy 2006/43/WE.
3. Przez zabronione usługi nie będące badaniem sprawozdań finansowych należy rozumieć, z zgodnie z ROZPORZĄDZENIE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) NR 537/2014 następujące usługi :
 - a. usługi podatkowe dotyczące:
 - i. przygotowywania formularzy podatkowych;
 - ii. podatków od wynagrodzeń;
 - iii. zobowiązań celnych;
 - iv. identyfikacji dotacji publicznych i zachęt podatkowych, chyba że wsparcie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej w odniesieniu do takich usług jest wymagane prawem;
 - v. wsparcia dotyczącego kontroli podatkowych prowadzonych przez organy podatkowe, chyba że wsparcie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej w odniesieniu do takich kontroli jest wymagane prawem;
 - vi. obliczania podatku bezpośredniego i pośredniego oraz odroczonego podatku dochodowego;
 - vii. świadczenia doradztwa podatkowego;
 - b. usługi obejmujące jakikolwiek udział w zarządzaniu lub w procesie decyzyjnym badanej jednostki;
 - c. prowadzenie księgowości oraz sporządzanie dokumentacji księgowej i sprawozdań finansowych;
 - d. usługi w zakresie wynagrodzeń;
 - e. opracowywanie i wdrażanie procedur kontroli wewnętrznej lub procedur zarządzania ryzykiem związanych z przygotowywaniem lub kontrolowaniem informacji finansowych lub opracowywanie i wdrażanie technologicznych systemów dotyczących informacji finansowej;
 - f. usługi w zakresie wyceny, w tym wyceny dokonywane w związku z usługami aktuarialnymi lub usługami wsparcia w zakresie rozwiązywania sporów prawnych;
 - g. usługi prawne obejmujące:
 - i. udzielanie ogólnych porad prawnych;
 - ii. negocjowanie w imieniu badanej jednostki; oraz

- iii. występowanie w charakterze rzecznika w ramach rozstrzygnięcia sporu;
- h. usługi związane z funkcją audytu wewnętrznego badanej jednostki;
- i. usługi związane z finansowaniem, strukturą kapitałową i alokacją kapitału oraz strategią inwestycyjną klienta, na rzecz którego wykonywane jest badanie, z wyjątkiem świadczenia usług atestacyjnych w związku ze sprawozdaniami finansowymi, takich jak wydawanie listów poświadczających w związku z prospektami emisyjnymi badanej jednostki;
- j. prowadzenie działań promocyjnych i prowadzenie obrotu akcjami lub udziałami badanej jednostki na rachunek własny lub gwarantowanie emisji akcji lub udziałów badanej jednostki;
- k. usługi w zakresie zasobów ludzkich w odniesieniu do:
 - i. kadry kierowniczej mogącej wywierać znaczący wpływ na przygotowywanie dokumentacji rachunkowej lub sprawozdań finansowych podlegających badaniu ustawowemu, jeżeli takie usługi obejmują:
 - poszukiwanie lub dobór kandydatów na takie stanowiska, lub
 - przeprowadzanie kontroli referencji kandydatów na takie stanowiska;
 - ii. opracowywania struktury organizacyjnej; oraz
 - iii. kontroli kosztów.

W 2018 roku Komitet Audytu odbył 8 posiedzeń.

Polityka Grupy Kęty S.A. w zakresie świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem dostępna jest na stronie internetowej Spółki: www.grupakety.com/pl/68,regula-wyboru-podmiotu-uprawnionego-do-badania-sprawozdan-finansowych.html

KOMITET DS. WYNAGRODZEŃ

Skład Komitetu ds. Wynagrodzeń oraz informacje o dokonanych zmianach

W roku 2018 nie miały miejsca zmiany w składzie Komitetu ds. Wynagrodzeń. Według stanu na dzień 31.12.2018 r. skład Komitetu ds. Wynagrodzeń przedstawiał się następująco:

- Pan Paweł Niedziółka – Przewodniczący Komitetu
- Pan Bartosz Kazimierczuk – Członek Komitetu
- Pan Wojciech Włodarczyk – Członek Komitetu

Kompetencje Komitetu ds. Wynagrodzeń oraz informacje o sposobie jego powoływania i funkcjonowania

Głównym celem Komitetu ds. Wynagrodzeń jest:

- kontrola i nadzór nad systemem wynagrodzeń członków Zarządu Grupy Kęty S.A.,
- analiza systemu wynagrodzeń członków Zarządu Spółki w porównaniu z systemami obowiązującymi w innych podmiotach działających na rynku,
- przygotowanie sprawozdania Komitetu, które będzie dołączone do corocznego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki prezentowanego Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Komitet składa się z co najmniej dwóch członków, a dokładna ich liczba jest określana co roku przez Radę Nadzorczą. Członkowie Komitetu są powoływani w drodze uchwały Rady Nadzorczej spośród jej członków i wypełniają swą funkcję aż do chwili przyjęcia rezygnacji lub odwołania w trybie przyjętym dla powołania.

W 2018 roku Komitet ds. Wynagrodzeń odbył 2 posiedzenia.

Szczegółowy tryb działania Komitetu ds. Wynagrodzeń określa Statut Spółki oraz uchwalany przez Radę Nadzorczą Regulamin Komitetu ds. Wynagrodzeń, które dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem www.grupakety.com/pl/18.dokumenty-spolki.html.

5) Walne Zgromadzenie oraz prawa akcjonariuszy

Sposób funkcjonowania Walnego Zgromadzenia Grupy Kęty S.A. oraz jego zasadnicze uprawnienia regulują Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia. Dokumenty te dostępne są na stronie internetowej Spółki: <http://www.grupakety.com/pl/18.dokumenty-spolki.html>.

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, Bielsku-Białej lub w Warszawie. Są one zwoływane przez Zarząd poprzez 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. Walne Zgromadzenie może zostać zwołane także przez Radę Nadzorczą lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego. Akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5% kapitału zakładowego mają prawo złożenia wniosku o zwołanie Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji. Zgodnie z przyjętym Regulaminem Walnego Zgromadzenia obrady Walnego Zgromadzenia otwiera przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki lub osoba przez niego wskazana i zarządza wybór spośród osób uprawnionych do głosowania, przewodniczącego Zgromadzenia. Kandydatów na Przewodniczącego mogą zgłaszać osoby uprawnione do głosowania na Zgromadzeniu. Po dokonaniu wyboru Przewodniczący stwierdza prawidłowość zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolność do podejmowania uchwał w sprawach objętych porządkiem obrad, zarządza przyjęcie porządku obrad. W toku obrad do obowiązków i uprawnień Przewodniczącego należy w szczególności czuwanie nad zgodnością przebiegu obrad z przepisami kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Walnego Zgromadzenia, udzielanie i odbieranie głosu uczestnikom Walnego Zgromadzenia, zarządzanie przerw w obradach, zarządzanie nad uchwałami Walnego Zgromadzenia oraz stwierdzanie prawidłowości ich przebiegu i wyników.

Ze względu na fakt, że Spółka jest spółką publiczną w Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć i wykonywać prawo głosu akcjonariusze będący właścicielami akcji na okaziciela na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia. Muszą oni dokonać stosownej rejestracji udziału w Walnym Zgromadzeniu zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych. W Zgromadzeniu mają prawo uczestniczenia również członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, biegły rewident Spółki oraz inne osoby zaproszone przez organ zwołujący Zgromadzenie, chyba że na wniosek akcjonariuszy zgłoszony przed przystąpieniem do rozpatrywania spraw ujętych w porządku obrad, Zgromadzenie zwykłą większością głosów postanowi inaczej.

Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podpisana przez zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę akcji oraz liczbę przysługujących im głosów, jest dostępna w siedzibie/lokalu Zarządu Spółki na trzy dni powszednie przed odbyciem Walnego Zgromadzenia. Zgodnie ze Statutem Spółki, Regulaminem Walnego Zgromadzenia Grupy Kęty S.A. oraz przepisami prawa, akcjonariusz Spółki ma prawo:

- uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników;
- kandydować na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia lub zgłosić do protokołu jedną kandydaturę na stanowisko Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia;
- zadawać pytania w każdej sprawie objętej porządkiem obrad;

- zgłosić sprzeciw wobec decyzji Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie w drodze uchwały rozstrzyga o utrzymaniu względnie uchyleniu decyzji Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia;
- zgłaszać propozycje zmian i uzupełnień do projektów uchwał objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia – do czasu zamknięcia dyskusji nad punktem porządku obrad obejmującym projekt uchwały, której taka propozycja dotyczy;
- żądać przeprowadzenia tajnego głosowania;
- żądać udzielenia przez Zarząd Spółki informacji dotyczących spraw objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia w przypadkach i z zastrzeżeniem wyjątków określonych w przepisach prawa;
- żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który powinna zostać wysłana. Akcjonariusz może przeglądać listę akcjonariuszy w lokalu Zarządu oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jej sporządzenia;
- przeglądać księgi protokołów z Walnego Zgromadzenia i żądać wydania poświadczonych przez Zarząd Spółki odpisów uchwał;
- zaskarżać uchwały Walnego Zgromadzenia w przypadkach określonych przez przepisy prawa.

Przebieg Walnego Zgromadzenia jest protokołowany przez notariusza, a wypis z protokołu wraz z dowodami zwołania Walnego Zgromadzenia oraz pełnomocnictwami udzielonymi przez akcjonariuszy Zarząd Spółki dołącza do księgi protokołów, którą akcjonariusze mają prawo przeglądać i żądać wydania z niej poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają większością głosów zgodnie z zasadami określonymi w Statucie i kodeksie spółek handlowych. Głosowanie odbywa się za pomocą elektronicznego systemu obliczania głosów. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Głosowanie tajne zarządza się również w sytuacji, jeśli chociaż jeden z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu tego zażąda. Po wyczerpaniu porządku obrad Przewodniczący zamyka Walne Zgromadzenie. Przebieg Walnego Zgromadzenia jest transmitowany na żywo przez internet, a także rejestrowany i zamieszczany na stronie internetowej Grupy Kęty S.A. do odtworzenia w dowolnym terminie.

W 2018 roku odbyło się jedno Walne Zgromadzenie tj. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 24 kwietnia 2018 r., na którym podjęto 15 uchwał. Szczegółowe informacje na temat Walnych Zgromadzeń w tym o podjętych uchwałach dostępne są na stronie internetowej Spółki: www.grupakety.com/pl/38.wza.html.

6) Zasady zmiany statutu

Zmiana statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej większością trzech czwartych głosów oraz wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego (art. 430 k.s.h). Obowiązek zgłoszenia zmiany statutu spoczywa na Zarządzie Spółki. Zarząd zobowiązany jest zgłosić zmianę statutu w ciągu 3 miesięcy od powzięcia odpowiedniej uchwały.

W roku 2018 nie miała miejsca zmiana statutu Spółki.

7) informacje dotyczące wyemitowanych papierów wartościowych i ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu

a) Posiadacze papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne. Statut Spółki nie przewiduje żadnych uprawnień w tym zakresie. Akcje Grupy Kęty S.A. są akcjami zwykłymi na okaziciela. Każda z nich daje prawo do jednego głosu na walnym zgromadzeniu.

b) Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu

Spółka nie wprowadziła szczególnych ograniczeń dotyczących wykonywania prawa głosu z akcji. Statut Spółki nie przewiduje żadnych ograniczeń w tym zakresie.

c) Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych

Przenoszenie prawa własności papierów wartościowych wyemitowanych przez Spółkę nie podlega ograniczeniom. Statut Spółki nie przewiduje żadnych ograniczeń w tym zakresie.

8) Polityka różnorodności w odniesieniu do organów zarządzających i nadzorujących w Grupie Kęty S.A.

Grupa Kęty S.A. (dalej: Spółka) nie opracowała i nie stosuje polityki różnorodności w odniesieniu do organów zarządzających i nadzorujących Spółki. Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w Zarządzie i Radzie Nadzorczej. W skład 5-osobowego Zarządu, jak również 6-osobowej Rady Nadzorczej wchodzi wyłącznie mężczyźni. Członkowie zarządu wybrani zostali przez Radę Nadzorczą, przy czym pozostali członkowie zarządu zostali wybrani na wniosek Prezesa Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej zostali wybrani przez Walne Zgromadzenie spośród kandydatów zgłoszonych przez akcjonariuszy Spółki.

Zgodnie z posiadaną przez Zarząd Spółki wiedzą, wybór członków Zarządu i Rady Nadzorczej dokonany został w szczególności przy uwzględnieniu ich wiedzy merytorycznej, kompetencji oraz posiadanego doświadczenia i w żaden sposób nie dyskryminował osób ze względu na płeć, kierunek wykształcenia czy wiek.

W Spółce i jej Grupie Kapitałowej obowiązuje polityka różnorodności w odniesieniu do wszystkich pracowników, która jest rozwinięciem wytycznych określonych w Kodeksie Etycznym, a jej podstawowym elementem jest zapobieganie wszelkim formom dyskryminacji pracowników czy kontrahentów ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, przekonania polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, tożsamość płciową, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia, pozostałe typy współpracy czy inne przesłanki dyskryminacyjne.

9) Systemy kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych

Zarząd Grupy Kęty S.A. jest odpowiedzialny za opracowanie i wdrożenie adekwatnego, efektywnego i skutecznego systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, w tym i w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Za sporządzanie sprawozdań finansowych, okresową sprawozdawczość finansową i zapewnienie informacji zarządczej odpowiedzialny jest Pion Finansowy, nadzorowany przez Członka Zarządu Dyrektora Finansowego Grupy Kęty S.A.

Rada Nadzorcza nadzoruje funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej, oceniając jego adekwatność, skuteczność i efektywność za pośrednictwem Komitetu Audytu oraz Działu Audytu Wewnętrznego, którego celem jest dokonywanie w sposób systematyczny i uporządkowany weryfikacji i oceny funkcjonowania procesów: zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej i ładu organizacyjnego. Funkcja audytu wewnętrznego została oparta o Międzynarodowe standardy praktyki zawodowej audytu wewnętrznego zdefiniowane przez The Institute of Internal Auditors. Na koniec roku 2018 r. w Dziale Audytu Wewnętrznego zatrudnionych było 3 pracowników.

Bezpośrednio proces sporządzania sprawozdań finansowych jest realizowany poprzez spółkę Dekret Centrum Rachunkowe sp. z o.o. w pełni zależną od Grupy Kęty S.A. Spółka Dekret zatrudnia specjalistów księgowych, którzy posiadają wiedzę popartą uprawnieniami oraz wykształceniem, a także niezbędnym doświadczeniem potrzebnym do prawidłowego sporządzenia sprawozdań.

Grupa Kęty S.A. przyjęła politykę rachunkowości, zgodną z zasadami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej; plan kont oraz bazy danych sprawozdawczych uwzględniają format i szczegółowość danych finansowych prezentowanych w sprawozdaniach finansowych.

System kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych ma na celu zapewnienie rzetelności, kompletności i prawidłowości ujęcia wszystkich transakcji gospodarczych w danym okresie, a oparty jest o rozdział obowiązków, stopniowaną autoryzację transakcji i danych, weryfikację poprawności otrzymanych danych.

Dodatkowo zgodnie z obowiązującymi przepisami Spółka poddaje swoje sprawozdania finansowe badaniu (sprawozdania roczne) oraz przeglądowi (sprawozdania półroczne) przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza spośród renomowanych firm audytorskich, w oparciu o rekomendacje Komitetu Audytu. W ramach prac audytowych biegły rewident dokonuje niezależnej oceny rzetelności i prawidłowości jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz bierze pod uwagę skuteczność systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Proces sporządzania sprawozdań zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym (liczbowe i logiczne formuły kontrolne) oraz merytorycznym (analiza wyników raportów kontrolnych). W procesie sporządzania sprawozdań finansowych zidentyfikowano następujące ryzyka:

- błędnych danych wejściowych,
- niewłaściwej prezentacji danych,
- zastosowania błędnych szacunków,
- braku integracji systemów IT.

Ryzyka te są minimalizowane poprzez:

- utrzymywanie ujednoczonego systemu powiązania danych z systemów źródłowych do sprawozdań finansowych, który zapewnia ich prawidłową prezentację,
- dokonywanie okresowych przeglądów danych finansowych przez wewnętrznych specjalistów, których głównym celem jest konfrontacja posiadanej wiedzy z danymi finansowymi i wychwycenie ewentualnych nieprawidłowości w ich prezentacji, w tym również w wyniku wprowadzania nieprawidłowych danych wejściowych,
- dokonywanie szacunków w oparciu o najlepszą wiedzę Zarządu, w tym również przy wykorzystaniu pomocy niezależnych doradców (np. licencjonowanych aktuariuszów lub rzeczoznawców majątkowych), o ile zachodzi taka potrzeba,
- coroczne przeprowadzanie badań jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych rocznych oraz przeglądów jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych półrocznych Spółki oraz grupy kapitałowej przez niezależnego audytora mających na celu wyłapanie istotnych nieprawidłowości, w tym również pominięć w procesie prowadzenia sprawozdawczości finansowej,
- używanie w spółce zintegrowanego (zapewniającego pełną integrację danych) systemu IT, który podlega kontrolom zgodnie z obowiązującymi w Spółce procedurami bezpieczeństwa przewidzianymi dla tego systemu,
- prowadzenie sprawozdawczości spółek Grupy Kapitałowej według jednolitych zasad i zgodnie z obowiązującym w Grupie jednolitym „planem kont sprawozdawczych”.

Przestrzeżenie właściwych ustaw i przepisów (zadania dotyczące zgodności).

Funkcjonujące w Grupie Kęty S.A. struktury organizacyjne pozwalają koordynować działania mające na celu przestrzeganie właściwych ustaw i przepisów tak w segmentach działalności, jak i na poziomie grupy kapitałowej. Na struktury te składają się: działy Centrali Grupy Kęty S.A. zajmujące wydzielonymi obszarami, odpowiadające im struktury w spółkach zależnych, system procedur Grupy o nazwie OrangeBook oraz zdefiniowane kompetencje i odpowiedzialności działów.

Funkcjonujący system wytycznych OrangeBook umożliwia spółkom wchodzącym w skład Grupy Kapitałowej na korzystanie z wiedzy i prawidłowe podejście do zagadnień związanych z wymogami przepisów prawa oraz prowadzeniem działalności gospodarczej.