



**OŚWIADCZENIE  
W ZAKRESIE PRZESTRZEGANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO OBOWIĄZUJĄCYCH  
NA GIEŁDZIE PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE**

**CINEMA CITY INTERNATIONAL N.V.**

**ZASADY OGÓLNE**

**I. CEL SPÓŁKI**

Podstawowym celem działania władz spółki jest realizacja interesu spółki, rozumianego jako powiększanie wartości powierzonego jej przez akcjonariuszy majątku, z uwzględnieniem praw i interesów innych niż akcjonariusze podmiotów, zaangażowanych w funkcjonowanie spółki, w szczególności wierzycieli spółki oraz jej pracowników.

**Tak, Spółka zamierza przestrzegać tę zasadę ogólną.**

**II. RZĄDY WIĘKSZOŚCI I OCHRONA MNIEJSZOŚCI**

Spółka akcyjna jest przedsięwzięciem kapitałowym. Dlatego w spółce musi być uznawana zasada rządów większości kapitałowej i w związku z tym prymatu większości nad mniejszością. Akcjonariusz, który wniósł większy kapitał, ponosi też większe ryzyko gospodarcze. Jest więc uzasadnione, aby jego interesy były uwzględniane proporcjonalnie do wniesionego kapitału. Mniejszość musi mieć zapewnioną należytą ochronę jej praw, w granicach określonych przez prawo i dobre obyczaje. Wykonując swoje uprawnienia akcjonariusz większościowy powinien uwzględniać interesy mniejszości.

**Tak, Spółka zamierza przestrzegać tę zasadę ogólną.**

Jednakże należy podkreślić, iż Spółka jest związana prawem holenderskim i mimo iż polskie i holenderskie regulacje w zakresie spółek handlowych są podobne, to nie zmienia to faktu, iż prawa i obowiązki akcjonariuszy, zarówno większościowych jak i mniejszościowych, różnią się od tych przewidzianych w polskich przepisach w zakresie spółek handlowych.



### III. UCZCIWE INTENCJE I NIENADUŻYWANIE UPRAWNIENÍ

Wykonywanie praw i korzystanie z instytucji prawnych powinno opierać się na uczciwych intencjach (dobrej wierze) i nie może wykraczać poza cel i gospodarcze uzasadnienie, ze względu na które instytucje te zostały ustanowione. Nie należy podejmować działań, które wykraczając poza tak ustalone ramy stanowiłyby nadużycie prawa. Należy chronić mniejszość przed nadużywaniem uprawnień właścicielskich przez większość oraz chronić interesy większości przed nadużywaniem uprawnień przez mniejszość, zapewniając możliwie jak najszerszą ochronę słusznym interesom akcjonariuszy i innych uczestników obrotu.

**Tak, Spółka zamierza przestrzegać tę zasadę ogólną.**

### IV. KONTROLA SĄDOWA

Organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie nie mogą rozstrzygać kwestii, które powinny być przedmiotem orzeczeń sądowych. Nie dotyczy to działań, do których organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie są uprawnione lub zobowiązane przepisami prawa.

**Tak, Spółka zamierza przestrzegać tę zasadę ogólną.**

Jednakże należy zwrócić uwagę, iż zakres kontroli sądowej oraz zakres kompetencji organów spółki, jak i osoba przewodnicząca obradom posiedzeń różni się od regulacji przyjętych w polskim prawie z zakresu spółek handlowych.

### V. NEZALEŻNOŚĆ OPINII ZAMAWIANYCH PRZEZ SPÓŁKĘ

Przy wyborze podmiotu mającego świadczyć usługi eksperckie, w tym w szczególności usługi biegłego rewidenta, usługi doradztwa finansowego i podatkowego oraz usługi prawnicze spółka powinna uwzględnić, czy istnieją okoliczności ograniczające niezależność tego podmiotu przy wykonywaniu powierzonych mu zadań.

**Tak, Spółka zamierza przestrzegać tę zasadę ogólną.**



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
<b><u>DOBRE PRAKTYKI WALNYCH ZGROMADZEŃ</u></b>			
1	Walne zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w zgromadzeniu.	<b>TAK</b>	<p>Walne zgromadzenia akcjonariuszy Spółki będą odbywały się w Amsterdamie, w Rotterdamie lub w Haarlemmermeer (Schiphol).</p> <p>Aby umożliwić polskim akcjonariuszom uczestniczenie w odbywanych regularnie obradach, przed każdym walnym zgromadzeniem akcjonariuszy Spółka będzie przeprowadzała na terytorium Polski wstępne zgromadzenia. W trakcie wstępnych zgromadzeń akcjonariusze będą mogli udzielić pełnomocnictwa pełnomocnikom (pełnomocnikowi) wskazanym przez Spółkę, którzy będą uczestniczyli w obradach walnego zgromadzenia akcjonariuszy, występowali w imieniu akcjonariuszy na takich zgromadzeniach oraz głosowali zgodnie z instrukcjami udzielonymi przez danego akcjonariusza.</p>
2	Żądanie zwołania walnego zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty, powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez walne zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią rady nadzorczej przed walnym zgromadzeniem, a czasie umożliwiającym	<b>TAK</b>	<p>Walne zgromadzenia są zwoływane przez zarząd, radę nadzorczą lub przez wnioskujących akcjonariuszy i posiadaczy kwitów depozytowych reprezentujących łącznie co najmniej jedną dziesiątą wyemitowanego kapitału zakładowego.</p> <p>Porządek obrad obejmuje kwestie umieszczone w nim przez zarząd lub przez radę nadzorczą. Ponadto, porządek obrad obejmuje również sprawy umieszczone w nim, na pisemny wniosek jednej lub większej liczby osób uprawnionych do udziału w walnym zgromadzeniu, reprezentujących</p>



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny.		<p>indywidualnie lub łącznie co najmniej jedną setną wyemitowanego kapitału lub posiadających akcje spółki, które według kursu oficjalnych notowań na regulowanej giełdzie są warte co najmniej pięćdziesiąt milionów euro (50.000.000 EUR), co najmniej sześćdziesiąt dni przed terminem zgromadzenia. Zarząd i rada nadzorcza mogą odmówić umieszczenia w porządku obrad kwestii zaproponowanych przez akcjonariuszy, jeżeli uznają, że mogłoby to wpłynąć negatywnie na istotny interes spółki.</p> <p>Zarząd i rada nadzorcza informują walne zgromadzenie w trybie obiegowym o wszelkich faktach i okolicznościach istotnych z punktu widzenia zatwierdzeń, delegacji lub upoważnień, które mają zostać udzielone w trakcie walnego zgromadzenia, jeżeli ich udzielenie należy do kompetencji walnego zgromadzenia.</p>
3	Walne zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody - w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez zgromadzenie spraw, wnoszonych pod jego obrady.	TAK	Spółka dokłada starań, aby zwoływać walne zgromadzenia w dniach wskazanych we wnioskach uprawnionych akcjonariuszy.
4	Odwołanie walnego zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek, możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach walne zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie	TAK	Wewnętrzne regulacje Spółki nie odnoszą się do możliwości odwołania walnego zgromadzenia. Prawo holenderskie nie zawiera tego typu regulacji.



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia walnego zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie.		
5	Uczestnictwo przedstawiciela akcjonariusza w walnym zgromadzeniu wymaga udokumentowania prawa do działania w jego imieniu w sposób należyty. Należy stosować domniemanie, iż dokument pisemny, potwierdzający prawo reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu jest zgodny z prawem i nie wymaga dodatkowych potwierdzeń, chyba że jego autentyczność lub ważność prima facie budzi wątpliwości zarządu spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego walnego zgromadzenia.	TAK	Przedstawiciel akcjonariusza, w tym jego pełnomocnik, zostanie dopuszczony do udziału w walnym zgromadzeniu na podstawie dokumentu potwierdzającego prawo do reprezentowania akcjonariusza, w tym pełnomocnictwa. Pełnomocnictwo oznacza pełnomocnictwo przesłane standardowymi środkami łączności i odebrane w formie pisemnej.
6	Walne zgromadzenie powinno mieć stabilny regulamin, określający szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał. Regulamin powinien zawierać w szczególności postanowienia dotyczące wyborów, w tym wyboru rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Regulamin nie powinien ulegać częstym zmianom; wskazane jest, aby zmiany wchodziły w życie	TAK	W opinii Spółki, statut Spółki zawiera szczegółowy opis zasad prowadzenia walnych zgromadzeń. W związku z powyższym nie jest niezbędne przyjmowanie dodatkowych dokumentów odnoszących się do tej kwestii. Statut zawiera szczegółowe regulacje dotyczące wyborów, jednakże pomija kwestię dokonywania wyborów członków rady nadzorczej w głosowaniu oddzielnymi grupami, gdyż prawo holenderskie nie przewiduje takiej instytucji.



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	począwszy od następnego walnego zgromadzenia.		Spółka nie może wykluczyć, że w przyszłości podejmie decyzję o przyjęciu regulaminu walnego zgromadzenia, w przypadku, gdy w opinii zarządu, rady nadzorczej oraz akcjonariuszy będzie to wskazane.
7	Osoba otwierająca walne zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki, walnemu zgromadzeniu przewodniczy przewodniczący powołany przez radę nadzorczą. Jeżeli przewodniczący nie został wyznaczony zgodnie ze wskazaną powyżej zasadą, walne zgromadzenie wybiera przewodniczącego samodzielnie.
8	Przewodniczący walnego zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu walnego zgromadzenia.	TAK	Przewodniczący walnego zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg walnego zgromadzenia i przestrzeganie praw wszystkich akcjonariuszy. Jest on odpowiedzialny, między innymi, za przygotowanie protokołu z walnego zgromadzenia, określenie metody głosowania, stwierdzenie, czy uchwała została przyjęta, etc.
9	Na walnym zgromadzeniu powinni być obecni członkowie rady nadzorczej i zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwyczajnym walnym zgromadzeniu oraz na nadzwyczajnym walnym zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki. Nieobecność członka zarządu lub członka rady nadzorczej na walnym zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na walnym	TAK	Spółka podejmuje działania w celu zapewnienia obecności zarówno członków zarządu jak i rady nadzorczej oraz przedstawiciela biegłego rewidenta podczas walnych zgromadzeń. Walne zgromadzenie może zadawać pytania zewnętrznemu rewidentowi dotyczące przeprowadzonego przez niego badania zgodności ze stanem faktycznym i rzetelności sprawozdań finansowych. W związku z tym, rewident zewnętrzny bierze udział w zgromadzeniu i przysługuje mu prawo do zabrania głosu.



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	zgromadzeniu.		
10	Członkowie rady nadzorczej i zarządu oraz biegły rewident spółki powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez zgromadzenie, udzielać uczestnikom zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących spółki.	TAK	Zarząd i rada nadzorcza, a także przedstawiciel biegłego rewidenta przekazują walnemu zgromadzeniu wszelkie informacje i wyjaśnienia w odniesieniu do Spółki, niezbędne walnemu zgromadzeniu w celu wykonania jego uprawnień.
11	Udzielanie przez zarząd odpowiedzi na pytania walnego zgromadzenia powinno być dokonywane przy uwzględnieniu faktu, że obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w sposób inny niż wynikający z tych przepisów.	TAK	Spółka przestrzega prawa wszystkich właściwych jurysdykcji. Zarząd i rada nadzorcza przekazują walnemu zgromadzeniu wszelkie informacje niezbędne walnemu zgromadzeniu w celu wykonania jego uprawnień, chyba że byłoby to sprzeczne z nadrzędnym interesem Spółki. W przypadku powstania takiej sprzeczności zarząd i rada nadzorcza zobowiązane są do przedstawienia uzasadnienia. Ponadto, zarząd i rada nadzorcza informują walne zgromadzenie w trybie obiegowym o wszelkich faktach i okolicznościach istotnych z punktu widzenia zatwierdzeń, delegacji lub upoważnień, które mają zostać udzielone w trakcie walnego zgromadzenia, jeżeli ich udzielenie należy do kompetencji walnego zgromadzenia.
12	Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez przewodniczącego w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw.	TAK	Statut nie zawiera regulacji w tym zakresie. W uzasadnionych wypadkach przewodniczący walnego zgromadzenia może zarządzać krótkie przerwy.
13	Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki, walne zgromadzenie nie może podejmować



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw.		uchwała w sprawach, które nie były umieszczone w porządku obrad.
14	Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały walnego zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75% głosów walnego zgromadzenia.	TAK	<p>Zgodnie ze statutem Spółki, walne zgromadzenie nie może podejmować uchwała w sprawach, które nie były umieszczone w porządku obrad.</p> <p>W odniesieniu do spraw, które nie były wskazane w zawiadomieniu o zwołaniu walnego zgromadzenia lub które nie zostały ogłoszone w ten sam sposób na tyle wcześnie przed walnym zgromadzeniem, na ile jest to wymagane dla zawiadomienia o zwołaniu walnego zgromadzenia, ważne uchwały mogą zapaść wyłącznie w przypadku, gdy za ich przyjęciem opowiedzą się jednomyślnie wszyscy akcjonariusze w obecności akcjonariuszy reprezentujący cały kapitał zakładowy.</p> <p>Akcjonariusze lub posiadacze kwitów depozytowych, reprezentujących indywidualnie lub łącznie co najmniej jedną setną wyemitowanego kapitału lub posiadających akcje Spółki, które według kursu oficjalnych notowań na regulowanej giełdzie są warte co najmniej pięćdziesiąt milionów euro (50.000.000 EUR), co najmniej sześćdziesiąt dni przed terminem zgromadzenia, mogą żądać na piśmie umieszczenia spraw w porządku obrad. Zarząd i rada nadzorcza mogą odmówić umieszczenia w porządku obrad kwestii zaproponowanych przez akcjonariuszy, jeżeli uznają, że mogłoby to wpłynąć negatywnie na istotny interes Spółki.</p> <p>Regulaminy i inne regulacje wewnętrzne nie odbiegają od regulacji statutowej i nie przewidują możliwości zaniechania rozpatrywania spraw</p>



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
			wprowadzonych do porządku obrad na wniosek akcjonariusza.
15	Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu.	TAK	Spółka dokłada wszelkich starań, aby osoba sprzeciwiająca się uchwale miała możliwość przedstawienia powodów swego sprzeciwu.
16	Z uwagi na to, że Kodeks spółek handlowych nie przewiduje kontroli sądowej w przypadku niepodjęcia przez walne zgromadzenie uchwały, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia powinni w ten sposób formułować uchwały, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia.	TAK	Spółka dokłada wszelkich starań, aby projekty uchwał, które mają być przedmiotem głosowania, zostały sporządzone w sposób jasny i nie budzący wątpliwości.
17	Na żądanie uczestnika walnego zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki wszystkie sprawy omawiane na walnych zgromadzeniach będą spisywane w formie protokołu sporządzonego przez sekretarza wyznaczonego przez przewodniczącego. Protokoły zatwierdza przewodniczący wraz z sekretarzem, na dowód czego składają oni pod protokołem swoje podpisy. Przewodniczący lub osoba, na wniosek której zostało zwołane walne zgromadzenie, mogą podjąć decyzję o sporządzeniu sprawozdania z kwestii omawianych na zgromadzeniu w formie notarialnej. Sprawozdanie takie musi zostać podpisane przez przewodniczącego.



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
<b><u>DOBRE PRAKTYKI RAD NADZORCZYCH</u></b>			
18	Rada nadzorcza corocznie przedkłada walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki. Ocena ta powinna być udostępniona wszystkim akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z nią zapoznać przed zwyczajnym walnym zgromadzeniem.	<b>TAK</b>	<p>Zgodnie ze statutem Spółki członkowie rady nadzorczej mogą przedstawić walnemu zgromadzeniu wstępne stanowisko w odniesieniu do sprawozdań finansowych. Ponadto, raport roczny Spółki przygotowywany za każdy rok obrotowy zawiera raport Rady Nadzorczej z jej działalności, z działalności komitetów działających w ramach Rady Dyrektorów oraz ocenę sytuacji Spółki. Dodatkowo sprawozdania finansowe będą składane w siedzibie Spółki i udostępniane do wglądu akcjonariuszom i posiadaczom kwitów depozytowych, a członkowie zarządu sporządzają także i przedstawiają raport roczny. W związku z powyższym, Spółka zapewni, aby sprawozdania finansowe, raport roczny, wstępne stanowisko wydane ewentualnie przez członków rady nadzorczej oraz dodatkowe informacje wymagające zamieszczenia zgodnie z prawem holenderskim były udostępnione w siedzibie Spółki od dnia opublikowania zawiadomienia o walnym zgromadzeniu. Akcjonariusze i posiadacze kwitów depozytowych mogą przeglądać w/w dokumenty w siedzibie Spółki, a także mogą otrzymać bezpłatnie ich kopie.</p> <p>Sprawozdania finansowe nie mogą zostać zatwierdzone, jeżeli walne zgromadzenie nie mogło zapoznać się z i zbadać raportu biegłego rewidenta, chyba że w dodatkowych informacjach wskazano podstawę prawną zezwalającą na brak raportu rewidenta.</p>
19	Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz	<b>TAK</b>	Zgodnie ze statutem Spółki należy przedstawić następujące informacje na temat kandydata na członka rady nadzorczej: jego wiek, zawód, liczbę akcji



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w radzie nadzorczej. Kandydatury członków rady nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru.		w kapitale zakładowym Spółki posiadanych przez kandydata oraz stanowisko zajmowane przez niego obecnie i w przeszłości, jeżeli ma to znaczenie dla pełnienia obowiązków członka rady nadzorczej. Należy również wskazać podmioty prawne, w radach nadzorczych których kandydat zasiada; jeżeli znajdują się wśród nich podmioty należące do tej samej grupy, wystarczy podać nazwę grupy. Do wniosku o powołanie lub ponowne powołanie na stanowisko członka rady nadzorczej należy dołączyć uzasadnienie.
20	<p>a) Przynajmniej połowę członków rady nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt d). Niezależni członkowie rady nadzorczej powinni być wolni od powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania bezstronnych decyzji;</p> <p>b) Szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut spółki;</p> <p>c) Bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiejkolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;</li> </ul>	TAK	<p>Obecnie jeden z akcjonariuszy Spółki posiada akcje uprawniające go do wykonywania ponad 50% ogólnej liczby głosów, w związku z powyższym punkt (d) ma zastosowanie do Spółki.</p> <p>Zgodnie ze statutem Spółki, w Spółce działa rada nadzorcza składająca się co najmniej z trzech (3) i co najwyżej z sześciu (6) osób, z których co najmniej dwóch (2) członków jest niezależnych. Statut Spółki zawiera definicję niezależnego członka rady nadzorczej. Zgodnie z tą definicją członek rady nadzorczej jest uważany za niezależnego, jeśli nie dotyczą go opisane poniżej kryteria zależności. Kryterium zależności jest spełnione, gdy członek rady nadzorczej lub jego małżonek, partner zarejestrowany lub inny towarzysz życia, przysposobione dziecko lub krewny albo powinowaty do drugiego stopnia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. jest lub był pracownikiem lub członkiem zarządu spółki (w tym podmiotu powiązanego) w okresie pięciu lat przed wyborem;</li> <li>b. otrzymuje osobiście wynagrodzenie finansowe od spółki albo podmiotu powiązanego ze spółką inne niż wynagrodzenie za pełnienie funkcji członka rady nadzorczej oraz w zakresie w jakim nie pozostaje to w</li> </ul>



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	<p>- wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązaniem ze spółką, członkiem rady nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi;</p> <p>- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki.</p> <p>d) W spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony.</p>		<p>ramach normalnej działalności;</p> <p>c. w okresie roku poprzedzającego wybór znajdował się w istotnych stosunkach gospodarczych ze Spółką albo podmiotem powiązaniem ze Spółką. Dotyczy to także przypadku, gdy członek rady nadzorczej lub spółka, której członek jest akcjonariuszem, udziałowcem, partnerem lub doradcą, działał jako doradca spółki (konsultant, zewnętrzny doradca, notariusz lub prawnik) oraz przypadku, gdy członek rady nadzorczej jest członkiem zarządu lub pracownikiem banku, z którym spółka ma trwałe i znaczące relacje biznesowe;</p> <p>d. jest członkiem zarządu spółki, w której członkiem rady nadzorczej jest członek zarządu Spółki nadzorowanej przez omawianego członka rady nadzorczej;</p> <p>e. posiadający co najmniej 5% akcji Spółki (w tym akcje posiadane przez osoby fizyczne lub osoby prawne, z którymi łączy go porozumienie na podstawie wyraźnej lub milczącej, ustnej lub pisemnej umowy);</p> <p>f. jest członkiem zarządu lub rady nadzorczej podmiotu, który posiada co najmniej 5% akcji Spółki, lub go reprezentuje w jakikolwiek inny sposób albo jest jego pracownikiem;</p> <p>g. zarządzał tymczasowo Spółką w ciągu poprzednich dwunastu miesięcy w związku z nieobecnością członków zarządu lub niemożnością wypełniania przez nich obowiązków.</p>
21	Członek rady nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes spółki.	<b>TAK</b>	Zgodnie ze statutem Spółki wykonując swoje obowiązki, członkowie rady nadzorczej kierują się interesem Spółki oraz jej podmiotu stowarzyszonego.
22	Członkowie rady nadzorczej powinni podejmować odpowiednie działania aby otrzymywać od Zarządu	<b>TAK</b>	Zgodnie ze statutem Spółki, zarząd przekazuje terminowo radzie nadzorczej wszelkie informacje, które mogą być jej niezbędne do



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.		właściwego wykonania swoich obowiązków.
23	O zaistniałym konflikcie interesów członek rady nadzorczej powinien poinformować pozostałych członków rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki członek rady nadzorczej powstrzyma się od udziału w rozmowach i w procesie podejmowania decyzji w sprawach dotyczących kwestii lub transakcji, w przypadku których dany członek rady nadzorczej znajduje się w konflikcie interesów ze Spółką.
24	Informacja o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka rady nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinna być dostępna publicznie. Spółka powinna dysponować procedurą uzyskiwania informacji od członków rady nadzorczej i ich upubliczniania.	TAK	Ponieważ kwestia przejrzystości jest niezwykle istotna dla Spółki, Spółka wymaga, aby każdy z członków rady nadzorczej przedstawiał wszelkie niezbędne informacje w tym zakresie dotyczące tego członka rady nadzorczej.  Holenderski kodeks zasad ładu korporacyjnego nie zawiera regulacji odnoszącej się do tej kwestii. Niemniej, Spółka zamierza przestrzegać w tym zakresie polskich zasad ładu korporacyjnego.
25	Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków zarządu.	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki rada nadzorcza będzie spotykała się z zarządem tak często, jak rada nadzorcza lub zarząd uznają to za stosowne.
26	Członek rady nadzorczej powinien umożliwić zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o zbyciu lub nabyciu akcji spółki lub też spółki	TAK	Spółka stosuje wszelkie właściwe przepisy prawa odnoszące się do kwestii ujawniania informacji na temat rozporządzania lub nabywania akcji Spółki lub podmiotu wobec niej dominującego lub zależnego, jak również na



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej.		temat transakcji z takimi podmiotami, o ile takie informacje są istotne dla jej sytuacji materialnej.
27	<p>Wynagrodzenie członków rady nadzorczej powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad. Wynagrodzenie to powinno być godziwe lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków zarządu. Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków rady nadzorczej w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania.</p>	TAK	<p>Na wniosek rady nadzorczej, walne zgromadzenie określa zasady wynagradzania członków rady nadzorczej i wynagrodzenie członków rady nadzorczej. Wysokość wynagrodzenia członków rady nadzorczej nie zależy od wyników Spółki. Na wynagrodzenie nie będą się składały ani akcje, ani prawa do nabycia akcji Spółki. Wynagrodzenie jest wypłacane co pół roku, z dołu i należy się za cały okres półroczny, w którym członek rady nadzorczej rozpoczął lub zakończył kadencję. Członkom rady nadzorczej zwracane są ponadto wszelkie rozsądnie poniesione koszty związane z realizacją mandatu członka rady nadzorczej.</p> <p>Spółka realizuje wszelkie obowiązki związane z ujawnianiem informacji na temat wynagrodzeń członków rady nadzorczej, w szczególności noty dodatkowe w raporcie rocznym każdorazowo zawierają informacje wymagane przepisami prawa w odniesieniu do wysokości i struktury indywidualnych wynagrodzeń członków rady nadzorczej.</p>
28	<p>Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• audytu oraz</li> </ul>	TAK	Zgodnie z regulaminem rady nadzorczej, w przypadku gdy rada nadzorcza składa się z więcej niż czterech członków, powołuje się w ramach rady nadzorczej i spośród jej członków co najmniej trzy stałe komitety, tj. (i) komitet audytu, (ii) komitet wynagrodzeń oraz (iii) komitet ds. powoływania członków organów Spółki. Komitety przygotowują podstawy dla podejmowania przez radę nadzorczą konkretnych decyzji. Ponadto, rada nadzorcza otrzymuje od wszystkich komitetów raz do roku lub częściej, o ile tego zażąda, raport zawierający informacje na temat



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	<ul style="list-style-type: none"> <li>wynagrodzeń</li> </ul> <p>W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin rady nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom.</p>		<p>przemysłów i wniosków wypracowanych przez dany komitet. Po powołaniu, rada nadzorcza opracowuje zasady funkcjonowania danego komitetu (kompetencje, skład, posiedzenia, itd.). Zasady te są publikowane na stronie internetowej Spółki. W swoim raporcie, rada nadzorcza przedstawia, w jaki sposób każdy z komitetów realizował swoje zadania w danym roku i wskazuje co najmniej skład komitetów, liczbę posiedzeń komitetów oraz główne kwestie będące przedmiotem ich obrad.</p>
29	<p>Porządek obrad rady nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie rady nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez radę nadzorczą jest konieczne dla uchronienia spółki przed szkodą jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem rady nadzorczej a spółką.</p>	<b>TAK</b>	<p>Zgodnie z regulaminem rady nadzorczej posiedzenia rady nadzorczej są zwoływane przez sekretarza Spółki w imieniu członka (członków) rady nadzorczej wnioskującego o zwołanie posiedzenia. W sytuacji gdy jest to możliwe, zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia wraz z porządkiem obrad oraz dokumentami, które mają być przedmiotem dyskusji na danym posiedzeniu, są przekazywane 8 dni roboczych przed dniem posiedzenia i są wysyłane do każdego członka rady nadzorczej. Posiedzenie może być zwołane później niż na 8 dni roboczych przed planowanym dniem posiedzenia, o ile zgodzą się na to wszyscy członkowie rady nadzorczej.</p>
30	<p>Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.</p>	<b>Nie ma zastosowania</b>	<p>Zgodnie z przepisami prawa holenderskiego członkowie rady nadzorczej są powoływani przez walne zgromadzenie akcjonariuszy.</p> <p>Prawo holenderskie nie przewiduje instytucji powoływania członków rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami przez</p>



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
			<p>akcjonariuszy i ich delegowania przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru.</p> <p>Rada nadzorcza może oddelegować jednego ze swych członków do pełnienia funkcji delegowanego członka rady nadzorczej. Delegowany członek rady nadzorczej pozostaje członkiem rady nadzorczej.</p>
31	Członek rady nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie rady, a w szczególności, jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały.	TAK	Członkowie rady nadzorczej będą okresowo ustępowali z zajmowanego przez siebie stanowiska zgodnie z harmonogramem opracowanym w celu uniknięcia sytuacji, w której większa liczba członków rady nadzorczej składa mandat w tym samym czasie. Harmonogram jest przyjmowany na określony czas i jest publikowany na stronie internetowej Spółki.
<b><u>DOBRE PRAKTYKI ZARZĄDÓW</u></b>			
32	Zarząd, kierując się interesem spółki, określa strategię oraz główne cele działania spółki i przedkłada je radzie nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodne z przepisami prawa i dobrą praktyką.	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki przynajmniej raz w roku zarząd przekazuje radzie nadzorczej na piśmie informacje o zarysie polityki ogólnej, finansowej, gospodarczej (w tym strategii Spółki, ryzykach o charakterze ogólnym i finansowym oraz o systemie zarządzania i kontroli stosowanym w Spółce) oraz kadrowej. Zarząd zarządza Spółką, co oznacza, między innymi, że jest odpowiedzialny za osiągnięcie celu Spółki, realizację strategii, polityki i rezultatów. W tym zakresie Zarząd jest odpowiedzialny przed radą nadzorczą i walnym zgromadzeniem.
33	Przy podejmowaniu decyzji w sprawach spółki członkowie zarządu powinni działać w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, tzn. po rozpatrzeniu wszystkich	TAK	Spółka stosuje, jako wewnętrzne procedury zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej: (i) analizę ryzyka operacyjnego i finansowego w odniesieniu do celów Spółki; (ii) kodeks postępowania, który jest



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	informacji, analiz i opinii, które w rozsądnej ocenie zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes spółki. Przy ustalaniu interesu spółki należy brać pod uwagę uzasadnione w długookresowej perspektywie interesy akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze spółką w zakresie jej działalności gospodarczej a także interesy społeczności lokalnych.		<p>publikowany na stronie internetowej Spółki, (iii) zasady układu raportów finansowych i procedur ich sporządzania oraz (iv) system monitorowania i raportowania. Zarząd implementuje kodeks postępowania w Spółce i wszystkich spółkach z grupy.</p> <p>W raporcie rocznym zarząd powinien złożyć oświadczenie w sprawie stosowania odpowiednich procedur zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej, które powinno być uzasadnione w sposób jasny. Dodatkowo, w raporcie rocznym zarząd powinien złożyć raport z funkcjonowania wskazanych systemów w ciągu roku podlegającego badaniu (przeładowi) oraz powinien opisać wszystkie istotne zmiany, które miały miejsce, jak i wszelkie istotne usprawnienia, które są planowane.</p> <p>W zakresie wykonywanych obowiązków zarząd powinien kierować się interesem Spółki i jej podmiotów powiązanych, biorąc pod uwagę interes udziałowców Spółki (włączając w to akcjonariuszy Spółki), jak i cel, jakim jest tworzenie, w długookresowej perspektywie, zysku dla akcjonariuszy.</p>
34	Przy dokonywaniu transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes spółki, zarząd powinien działać ze szczególną starannością, aby transakcje były dokonywane na warunkach rynkowych	TAK	Ponieważ kwestia przejrzystości jest niezwykle istotna dla Spółki, Spółka podejmuje działania z najwyższą starannością w celu zapewnienia, że transakcje z jej akcjonariuszami, jak i z innymi podmiotami, których interes wpływa na interes Spółki, są dokonywane na warunkach rynkowych.
35	Członek zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych. W przypadku uzyskania informacji o	TAK	Wszyscy członkowie zarządu Spółki powinni powstrzymać się przed prowadzeniem takiej działalności i interesów, które mogłyby niekorzystnie wpłynąć na interes Spółki, powodować powstanie konfliktu interesów lub wpłynąć na efektywność wykonywania obowiązków lub które



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu działalności spółki, członek zarządu powinien przedstawić zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez spółkę. Wykorzystanie takiej informacji przez członka zarządu lub przekazanie jej osobie trzeciej może nastąpić tylko za zgodą zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu spółki.		<p>powodowałyby powstanie wrażenia konfliktu interesów.</p> <p>Ponadto członkowie zarządu posiadający informacje poufne, które w przypadku ujawnienia miałyby wpływ na cenę papierów wartościowych lub kontraktów terminowych, obowiązani są całkowicie powstrzymać się od przekazywania ich osobom trzecim lub wykorzystywania takich informacji samodzielnie lub w interesie innych osób.</p>
36	Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową.	TAK	<p>W zakresie wykonywanych obowiązków zarząd powinien kierować się interesem Spółki i jej podmiotów powiązanych, biorąc pod uwagę interes udziałowców Spółki (włączając w to akcjonariuszy Spółki), jak i cel, jakim jest tworzenie, w długookresowej perspektywie, zysku dla akcjonariuszy.</p> <p>W związku z powyższym wszyscy członkowie zarządu traktują swoje inwestycje w Spółkę, spółki wobec niej dominujące i zależne jako inwestycję długoterminową.</p>
37	Członkowie zarządu powinni informować radę nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania.	TAK	<p>Każdy członek Zarządu obowiązany jest niezwłocznie poinformować przewodniczącego rady nadzorczej oraz pozostałych członków zarządu o możliwości powstania (potencjalnego) konfliktu interesów w odniesieniu do takiego członka zarządu. W ww. sytuacji taki członek zarządu musi przekazać przewodniczącemu rady nadzorczej i pozostałym członkom zarządu wszystkie informacje dotyczące tego konfliktu interesów, w szczególności informacje na temat osób, z którymi taki członek zarządu jest związany więzami rodzinnymi (<i>familiechtelijke verhouding</i>) (przykładowo o jego/jej małżonku, zarejestrowanym partnerze lub innym towarzyszu życia, przysposobionym dziecku lub krewnym albo powinowatym do</p>



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
			drugiego stopnia).
38	Wynagrodzenie członków zarządu powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem jego charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania spółką. Wynagrodzenie powinno odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa spółki, pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych, a także wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, z uwzględnieniem poziomu wynagrodzenia członków zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku.	TAK	Spółka posiada regulamin wynagrodzeń zarządu. Regulamin wynagradzania uchwała walne zgromadzenie na wniosek rady nadzorczej. Wysokość wynagrodzenia oraz dodatkowe warunki zatrudnienia każdego członka zarządu ustala rada nadzorcza, na zasadach określonych w regulaminie wynagrodzeń.
39	Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków zarządu w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. Jeżeli wysokość wynagrodzenia poszczególnych członków zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia.	TAK	Spółka realizuje wszelkie obowiązki związane z ujawnianiem informacji na temat wynagrodzeń członków zarządu, w szczególności noty dodatkowe w raporcie rocznym każdorazowo zawierają informacje wymagane przepisami prawa w odniesieniu do wysokości i struktury indywidualnych wynagrodzeń członków zarządu.
40	Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny.	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki zarząd, za zgodą rady nadzorczej, może przyjąć regulamin określający zasady kierujące procesem decyzyjnym. Pomimo że ani holenderski kodeks zasad ładu korporacyjnego ani statut Spółki nie wymagają publikacji regulaminu zarządu na stronie internetowej Spółki lub udostępniania go w inny sposób, Spółka zamierza



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
			zamieścić go na swojej stronie internetowej.

	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
<b><u>DOBRE PRAKTYKI W ZAKRESIE RELACJI Z OSOBAMI I INSTYTUCJAMI ZEWNĘTRZNYMI</u></b>			
41	Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w spółce powinien być wybrany w taki sposób aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań.	<b>TAK</b>	<p>Niezależny biegły rewident Spółki, jak i każdy członek zarządu i rady nadzorczej powinien niezwłocznie poinformować przewodniczącego rady nadzorczej o możliwości powstania konfliktu interesów w odniesieniu do niezależnego biegłego rewidenta. Niezależny biegły rewident Spółki, jak i każdy członek zarządu i rady nadzorczej powinien przekazać wszelkie informacje istotne dla oceny takiego konfliktu interesów przewodniczącemu rady nadzorczej.</p> <p>Konflikt interesów pomiędzy Spółką a niezależnym biegłym rewidentem istnieje w każdym przypadku, gdy: (i) niezależność zewnętrznego biegłego rewidenta w zakresie jego nadzoru na sprawozdawczością finansową jest połączona ze świadczeniem na rzecz Spółki usług innych niż audytorskie, w szczególności usług konsultingowych w zakresie podatków, marketingu, zarządzania, strategii, przejęć lub informacji technologicznych, (ii) osoba odpowiedzialna w ramach organizacji zewnętrznego biegłego rewidenta jest odpowiedzialna za realizację usług audytowych na rzecz Spółki w sposób ciągły i bez zmian przez okres 5 lat; (iii) zgodnie z mającymi</p>



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
			zastosowanie przepisami prawa, w tym także regulaminami giełdy papierów wartościowych, na której akcje (lub kwity depozytowe) są notowane, taki konflikt interesów istnieje lub uznaje się, że taki konflikt istnieje lub (iv) rada nadzorcza, działając w sposób w pełni dyskrecyjny, postanowiła, iż taki konflikt interesów istnieje lub uznaje się, że taki konflikt istnieje.
42	W celu zapewnienia niezależności opinii spółka powinna dokonywać zmiany biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Ponadto w dłuższym okresie spółka nie powinna korzystać z usług tego samego podmiotu dokonującego badania.	TAK	Co najmniej raz na cztery lata komitet audytu (oraz zarząd) przeprowadza dokładną ocenę funkcjonowania niezależnego biegłego rewidenta w ramach różnych podmiotów i w innych rolach, w jakich taki biegły rewident występuje. Podstawowe wnioski takiej oceny przedstawia się walnemu zgromadzeniu w celu dokonania oceny kandydatur na stanowisko zewnętrznego biegłego rewidenta.
43	Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendacje komitetu audytu.  Dokonanie przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany przez komitet audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym.	TAK	Zgodnie ze statutem Spółki biegły rewident jest powoływany przez walne zgromadzenie. Jeżeli walne zgromadzenie nie powoła takiego rewidenta, upoważnienie do powołania niezależnego biegłego rewidenta otrzymuje rada nadzorcza, a jeżeli rada nadzorcza nie dokona tego wyboru, wyboru biegłego rewidenta dokonuje zarząd. Rada nadzorcza wskazuje kandydata na biegłego rewidenta. W tym zakresie radzie nadzorczej doradza zarząd oraz komitet audytu (o ile taki komitet został powołany).



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
44	Rewidentem ds. spraw szczególnych nie może być podmiot pełniący funkcję biegłego rewidenta w spółce lub w podmiotach od niej zależnych.	TAK	Zdaniem Spółki regulacje Ustawy o Ofercie Publicznej w zakresie rewidenta do spraw szczególnych nie będą miały zastosowania do spółek zagranicznych, takich jak Cinema City International N.V. W związku z powyższym, aktualny biegły rewident Spółki nigdy nie będzie pełnił funkcji rewidenta do spraw szczególnych.

	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
45	Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana.	TAK	Spółka może nabywać wyłącznie w pełni opłacone akcje własne lub kwity depozytowe nieodpłatnie lub w przypadku gdy (między innymi) walne zgromadzenie upoważniło zarząd do nabycia takich akcji własnych lub kwitów depozytowych. Upoważnienie takie pozostaje w mocy przez okres nie dłuższy niż osiemnaście miesięcy. W takim upoważnieniu walne zgromadzenie musi określić liczbę akcji, które mogą zostać nabyte, sposób, w jaki mogą zostać nabyte oraz przedział cenowy, w ramach którego zostanie ustalona cena akcji. Upoważnienie nie jest wymagane w przypadku, gdy spółka nabywa akcje w kapitale własnym, które są oficjalnie notowane na regulowanej giełdzie, w celu przeniesienia ich na pracowników spółki lub jednej ze spółek z grupy, w ramach programu, którym objęci są ci pracownicy.
46	Statut spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe powinny być dostępne w siedzibie spółki i na jej stronach	TAK	Zarówno statut Spółki, jak i jej sprawozdania finansowe, a także regulamin zarządu i rady nadzorczej będą dostępne na stronie internetowej Spółki oraz w siedzibie Spółki.



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	internetowych.		<p>Ponadto, zgodnie z holenderskim kodeksem zasad ładu korporacyjnego wskazane poniżej dokumenty zostaną opublikowane na stronie internetowej Spółki:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kodeks postępowania,</li> <li>2. Zasady sygnalizowania nieprawidłowości w Spółce (<i>Whistleblower Rules</i>),</li> <li>3. Zasady dokonywania transakcji przez członków zarządu w papiery wartościowe,</li> <li>4. Podstawowe elementy umowy z członkiem Zarządu (lub inne publikacje)</li> <li>5. Raport rady nadzorczej na temat wynagrodzeń,</li> <li>6. Regulamin rady nadzorczej,</li> <li>7. Profil rady nadzorczej,</li> <li>8. Harmonogram ustępowania członków rady nadzorczej,</li> <li>9. Zasady dokonywania transakcji przez członków rady nadzorczej w papiery wartościowe,</li> <li>10. Prezentacje dla analityków, inwestorów i inwestorów instytucjonalnych,</li> <li>11. Informacje, które powinny zostać opublikowane na podstawie przepisów prawa korporacyjnego lub prawa papierów wartościowych, które mają zastosowanie do Spółki,</li> <li>12. Informacje dla akcjonariuszy,</li> <li>13. Raport walnego zgromadzenia (lub inne publikacje).</li> </ol>
47	Spółka powinna dysponować odpowiednimi procedurami i zasadami dotyczącymi kontaktów z mediami i	TAK	Ponieważ kwestia przejrzystości jest niezwykle istotna dla Spółki, Spółka



	ZASADA	TAK/NIE	KOMENTARZ
	<p>prowadzenia polityki informacyjnej, zapewniającymi spójne i rzetelne informacje o spółce. Spółka powinna, w zakresie zgodnym z przepisami prawa i uwzględniającym jej interesy, udostępniać przedstawicielom mediów informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, jak również umożliwić im obecność na walnych zgromadzeniach.</p>		<p>utrzymuje stosowne kontakty z mediami.</p> <p>Jednakże Spółka nie ma obowiązku umożliwiania przedstawicielom mediów udziału w walnych zgromadzeniach. Oczywiście Spółka musi przestrzegać wszystkich obowiązków związanych z publikowaniem informacji na podstawie holenderskich i polskich przepisów w zakresie obrotu papierami wartościowymi.</p>
48	<p>Spółka powinna przekazać do publicznej wiadomości w raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. W przypadku odstępstwa od stosowania tych zasad spółka powinna również w sposób publiczny uzasadnić ten fakt.</p>	TAK	<p>W swoim raporcie rocznym Spółka zamieści oświadczenie co do zakresu przestrzegania zarówno holenderskich jak i polskich zasad ładu korporacyjnego. Dodatkowo, jakiegokolwiek odstępstwa od holenderskich czy polskich zasad ładu korporacyjnego będą wyjaśniane w raporcie rocznym (zgodnie z zasadą "przestrzegaj lub wyjaśnij, dlaczego nie przestrzegasz").</p> <p>Takie oświadczenie zostało opublikowane po raz pierwszy w raporcie rocznym za rok 2006.</p>