

## **RAPORT BIEŻĄCY**

### **KOFOLA-HOOP S.A.**

20 czerwca 2008 r.

Raport bieżący nr 20/2008

### **RAPORT W SPRAWIE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

W wykonaniu obowiązku określonego w § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy oraz w związku z Uchwałą Nr 1013/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. KOFOLA – HOOP S.A. przekazuje niniejszym do publicznej wiadomości raport o stosowaniu przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego w 2007 roku, przy czym dotyczy on działania i funkcjonowania spółki HOOP S.A., która z dniem 30 maja 2008 roku połączyła się ze Spółką Kofola SPV Sp. z o. o., i obecnie działa pod firmą KOFOLA – HOOP S.A.

Dodatkowo Spółka przekazuje informacje dotyczące zasad działania Walnego Zgromadzenia oraz składu i zasad działania jej organów w oparciu o Statut, którego tekst jednolity został uchwalony przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki HOOP S.A. w dniu podjęcia uchwały dotyczącej połączenia ze Spółką Kofola SPV Sp. z o. o. to jest w dniu 31 marca 2008 roku.

#### **I. Zasady ładu korporacyjnego, które nie były przez Spółkę stosowane**

Spółka niniejszym informuje, iż w 2007 roku nie była przez nią stosowana, obowiązująca wówczas, zasada „Dobrych praktyk w spółkach publicznych 2005” dotycząca powołania, w ramach funkcjonowania Rady Nadzorczej, komitetów audytu oraz wynagrodzeń. Rada Nadzorcza odstąpiła od powołania komitetów audytu i wynagrodzeń z uwagi na małą liczebność członków Rady Nadzorczej (5 członków), w związku z czym istniała praktyczna możliwość realizowania funkcji tych komitetów przez całą Radę, której członkowie posiadali w tym zakresie odpowiednie wykształcenie i doświadczenie by te funkcje mogły być prawidłowo realizowane.

W chwili obecnej w ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonuje jeszcze komitet audytu. W raporcie nr 2/2008 z 2 stycznia 2008 roku, po wejściu w życie Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Spółka informowała, iż w ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonował komitet audytu z uwagi na to, iż Rada Nadzorcza składała się z 5 członków tj. z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków. W takim przypadku Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW (część III pkt 7) dopuszczały możliwość wykonywania zadań komitetu audytu przez Radę Nadzorczą. Spółka HOOP S.A. poinformowała wówczas, iż Rada Nadzorcza pełniła częściowo zadania komitetu audytu.

W dniu 30 maja 2008 roku Sąd Gospodarczy zarejestrował połączenie spółek Kofola SPV Sp. z o. o. oraz HOOP S.A., a spółka zmieniła firmę na KOFOLA – HOOP S.A. Ze skutkiem na dzień rejestracji połączenia została powołana nowa Rada Nadzorcza w skład, której wchodzi 8 członków, a zatem powstała konieczność powołania, w ramach jej funkcjonowania, komitetu audytu. Powołanie komitetu audytu jest planowane na pierwszym posiedzeniu Rady Nadzorczej zwołanej w nowym składzie.

#### **II. Sposób działania walnego zgromadzenia, jego zasadnicze uprawnienia, prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania**

Zgodnie z postanowieniami Statutu Walne Zgromadzenie spółki HOOP S.A. mogło odbywać się w siedzibie Spółki, Bielsku Podlaskim, Grodzisku Wielkopolskim lub Tychach (wszystkie Walne Zgromadzenia odbyły się w siedzibie Spółki).

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Zarząd zwołał w terminie sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Zarząd zwoływał z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej lub na wniosek Akcjonariuszy reprezentujących nie mniej niż jedną dziesiątą kapitału zakładowego Spółki.

Walne Zgromadzenie było ważne i władne podejmować wiążące uchwały jeśli uczestniczyli w nim Akcjonariusze posiadający akcje stanowiące co najmniej 50% kapitału zakładowego. Jeżeli w pierwszym terminie Walnego Zgromadzenia nie zostało osiągnięte *quorum* Zarząd był uprawniony do niezwłocznego zwołania ponownie Walnego Zgromadzenia z terminem wyznaczonym na dzień nie wcześniejszy niż po upływie 4 tygodni od pierwszego Walnego Zgromadzenia.

Otwarcia Walnego Zgromadzenia dokonywał Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego upoważniona, a w przypadku braku takiego upoważnienia, najstarszy wiekiem członek Rady Nadzorczej obecny na Zgromadzeniu. W razie nieobecności tych osób, prawo otwarcia Walnego Zgromadzenia przysługiwało Prezesowi Zarządu lub osobie wyznaczonej przez Zarząd, lub Akcjonariusza posiadającego największą liczbę akcji Spółki. Do zadań Przewodniczącego należało w szczególności kierowanie obradami, podejmowanie decyzji w sprawach proceduralnych oraz porządkowych.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należały w szczególności sprawy:

- a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i działalności grupy kapitałowej Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za ubiegły rok obrotowy,
- b) podejmowanie uchwał co do rozporządzania zyskiem, bądź w drodze przeznaczenia go do wypłaty w formie dywidendy, bądź w drodze wyłączenia w całości lub części od wypłaty i zatrzymania w Spółce na jej potrzeby, a także podejmowanie uchwał co do pokrycia strat,
- c) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- d) zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- e) przekształcenie formy prawnej Spółki oraz jakiegokolwiek połączenie Spółki z inną spółką lub podmiotem prawnym,
- f) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki albo sprawowaniu nadzoru lub zarządu,
- g) zmiany Statutu Spółki, podwyższanie i obniżanie kapitału zakładowego Spółki,
- h) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
- i) nabycie akcji własnych,
- j) umorzenie akcji Spółki oraz nabywanie akcji Spółki w celu ich umorzenia,
- k) rozwiązanie Spółki,
- l) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
- m) ustalanie zasad i warunków wynagradzania oraz wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
- n) uchwalenie regulaminu Walnego Zgromadzenia,
- o) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu,
- p) określanie dnia, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy tj. określanie dnia dywidendy, z zastrzeżeniem postanowień art. 348 § 2 kodeksu spółek handlowych, oraz określenie terminu wypłat dywidendy,

- q) sprawy przedłożone przez Zarząd lub Radę Nadzorczą do rozstrzygnięcia Walnego Zgromadzenia,
- r) inne sprawy przewidziane do rozstrzygnięcia przez Walne Zgromadzenie na mocy bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa oraz niniejszego Statutu Spółki.

Z zastrzeżeniem postanowień przepisu art. 404 kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie mogło podejmować uchwały jedynie w sprawach przewidzianych w kodeksie spółek handlowych oraz w Statucie i objętych porządkiem obrad danego Zgromadzenia. Zaniechanie rozpatrywania danej sprawy umieszczonej w porządku obrad mogło nastąpić jedynie w przypadku, gdy przemawiały za tym istotne powody. Wniosek w takiej sprawie wymagał szczegółowego umotywowania. Stosowną uchwałę miało prawo podjąć Walne Zgromadzenie. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymagało podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75% głosów Walnego Zgromadzenia.

Głosowania na Walnym Zgromadzeniu odbywały się w sposób jawny, tajne głosowania zarządzane były (lub mogły być) w przypadku wyborów oraz nad wnioskami o odwołanie członków Rady Nadzorczej lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobistych. Prawo żądania przeprowadzenia tajnego głosowania przysługiwało każdemu akcjonariuszowi obecnemu lub reprezentowanemu na Walnym Zgromadzeniu.

Akcjonariusze mieli prawo uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika, chyba, że wykonywanie prawa głosu zostało ograniczone lub wyłączone na mocy obowiązujących przepisów prawa i uchwalonych na ich podstawie postanowień Statutu Spółki.

W Walnym Zgromadzeniu mieli prawo uczestniczyć z prawem zabierania głosu członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, jak również inne osoby zaproszone przez organ zwołujący Walne Zgromadzenie.

Informacje dotyczące zwołania Walnych Zgromadzeń, porządku obrad, projektów uchwał i podjętych uchwał Spółka przekazywała w formie raportów bieżących oraz umieszczała na swojej stronie internetowej.

W chwili obecnej Spółka KOFOLA – HOOP S.A. działa w oparciu o postanowienia nowoobowiązującego Statutu.

Odnośnie sposobu działania Walnego Zgromadzenia, jego zasadniczych uprawnień, praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania zmianie uległo tylko kilka kwestii.

Ograniczono możliwość odbywania Walnych Zgromadzeń jedynie do siedziby Spółki. W ramach kompetencji Walnego Zgromadzenia wyłączono sprawy dotyczące umarzania akcji Spółki oraz nabywanie akcji Spółki w celu ich umorzenia natomiast rozszerzono je o prawo powoływania i odwoływania Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W pozostałym zakresie zasady funkcjonowania Walnego Zgromadzenia Spółki omówione powyżej mają zastosowanie również w oparciu o nowy Statut.

### **III. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki**

W 2007 roku w skład Zarządu Spółki HOOP S.A. wchodził Pan Dariusz Wojdyga – Prezes Zarządu oraz Pan Marek Jutkiewicz – Wiceprezes Zarządu.

Zarząd działał w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, postanowienia Statutu Spółki oraz Regulaminu Zarządu.

Do zadań Zarządu należało reprezentowanie Spółki na zewnątrz oraz podejmowanie decyzji we wszystkich sprawach, które zgodnie ze Statutem Spółki oraz bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa nie zostały zastrzeżone do kompetencji pozostałych organów Spółki.

Uchwał Zarządu wymagały w szczególności sprawy:

- a) zaciągnięcie zobowiązania lub dokonanie rozporządzenia, które na podstawie jednej lub kilku powiązanych czynności prawnych przekraczało kwotę 500.000 zł,
- b) ustalenie sposobu głosowania na walnych zgromadzeniach lub zgromadzeniach wspólników spółek zależnych lub powiązanych nad uchwałami w sprawach powoływania lub odwoływania członków organów spółek zależnych lub ich wskazania lub odwołania na mocy uprawnień przyznanych Spółce aktami korporacyjnymi spółek zależnych lub powiązanych,
- c) zaciągnięcie zobowiązania lub dokonanie rozporządzenia w sprawach niezwiązanych bezpośrednio z prowadzoną przez Spółkę działalnością,
- d) zbycia lub nabycia nieruchomości Spółki lub udziału w nieruchomości o wartości do 1.000.000 zł.

Uchwały Zarządu wymagały również wszelkie sprawy o charakterze strategicznym w punktu widzenia interesów Spółki.

Ponadto do obowiązków Zarządu należało wykonywanie zadań operacyjnych, rejestrowych i porządkowych określonych w odrębnych przepisach.

Uchwała Zarządu mogła zostać podjęta jeżeli na posiedzeniu obecni byli wszyscy Członkowie Zarządu. Uchwały Zarządu podejmowane były jednomyślnie. W sprawach, które wymagały podjęcia uchwały przez Zarząd, a z przyczyn praktycznych nie mogło odbyć się posiedzenie Zarządu, uchwały podejmowane były poprzez złożenie podpisów wszystkich Członków Zarządu pod treścią uchwały.

Obecnie w skład Zarządu wchodzi Pan Janis Samaras – Prezes Zarządu oraz jako Członkowie Zarządu Pani Simona Novakova, Pan Martin Mateas, Pan Ireneusz Sudnik, Pan Dariusz Wojdyga, Pan Rene Musila, Pan Tomas Jendrejek.

Nowoobowiązujący Statut przewiduje, iż w skład Zarządu może wchodzić od 5 do 8 członków.

Sprawy wymagające uchwały Zarządu:

- a) przyjęcie planu ekonomiczno-finansowego (budżetu) Spółki i grupy kapitałowej Spółki,
- b) udzielanie zgody na objęcie, nabycie lub zbycie udziałów lub akcji w innych podmiotach, a także na przystąpienie do spółki handlowej lub cywilnej przez Spółkę lub jakąkolwiek spółkę z grupy kapitałowej Spółki,
- c) udzielenie zgody na podwyższenie kapitału zakładowego, sprzedaż przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części, podział, połączenie lub przekształcenie Spółki lub jakiegokolwiek spółki z grupy kapitałowej Spółki,
- d) udzielanie zgody na nabycie lub zbycie nieruchomości przez Spółkę lub jakąkolwiek spółkę z grupy kapitałowej Spółki, prawa użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości,
- e) udzielanie zgody na zaciągnięcie zobowiązania lub dokonanie rozporządzenia przez Spółkę lub jakąkolwiek spółkę z grupy kapitałowej Spółki ich aktywami w ramach czynności innych niż związane z bieżącą działalnością Spółki lub jakiegokolwiek spółki z grupy kapitałowej Spółki, które nie zostały przewidziane w planach ekonomiczno-finansowych (budżetach) Spółki, i których wartość na podstawie jednej

lub kilku powiązanych czynności prawnych – przekroczą kwotę 400.000,- PLN (słownie: czterysta tysięcy złotych),

- f) udzielenie zgody na likwidację jakiejkolwiek spółki z grupy kapitałowej Spółki,
- g) ustalanie zasad i warunków wynagradzania zarządów i rad nadzorczych spółek z grupy kapitałowej Spółki,
- h) udzielanie zgody na zmiany umowy spółki (statutu) oraz zatwierdzanie regulaminu rady nadzorczej i zarządu w spółkach z grupy kapitałowej Spółki,
- i) udzielenie przez Spółkę lub spółki z grupy kapitałowej Spółki poręczeń lub ustanowienie zabezpieczenia na majątku Spółki lub spółek z grupy kapitałowej Spółki tytułem zabezpieczenia wykonania zobowiązań innych podmiotów niż spółki zależne z grupy kapitałowej Spółki.

W 2007 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki HOOP S.A. wchodził Pan Andrzej Jesionek, Pan Marek Rocki, Pan Raimondo Eggink, Pani Beata Martynowska, Pan Tomasz Krysztofiak.

Za niezależnego członka Rady Nadzorczej mogła być uważana osoba:

- nie pozostająca z żadnym z Akcjonariuszy Spółki posiadających akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu lub członkiem Zarządu w takim stosunku prawnym, który w sposób istotny może oddziaływać na jej prawa lub obowiązki i może wywoływać wątpliwości co do niezależności członka Rady Nadzorczej;
- nie będąca małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej, krewnym bocznym do trzeciego stopnia i powinowatym bocznym do drugiego stopnia żadnego z Akcjonariuszy Spółki posiadających akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu lub członka Zarządu;
- niezwiązana z żadnym z Akcjonariuszy Spółki posiadających akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu lub członkiem Zarządu stosunkiem przysposobienia, opieki lub kurateli.

Spółka spełniała zasadę, o której mowa w cz. III pkt 6 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW, tj. posiadania przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej przedsiębiorstwa. Do jej kompetencji należało między innymi:

- a) ocena sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
- b) ocena sprawozdania finansowego grupy kapitałowej HOOP i sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej HOOP, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
- c) zatwierdzanie planów ekonomiczno-finansowych dla Spółki oraz kontrola ich wykonania,
- d) wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki i grupy kapitałowej HOOP,
- e) udzielanie zgody na objęcie, nabycie lub zbycie udziałów lub akcji w innych podmiotach, a także na przystąpienie do spółki handlowej lub cywilnej,
- f) udzielenie zgody na nabycie lub zbycie nieruchomości Spółki lub udziału w nieruchomości o wartości powyżej 1.000.000,- PLN, z wyjątkiem przypadków, gdy zbycie następuje w związku z połączeniem lub utworzeniem spółek zależnych, lub spółek wspólnego przedsięwzięcia, kontrolowanych przez Spółkę,

- g) udzielanie zgody na zbycie aktywów Spółki, których wartość przekracza 10% łącznej wartości kapitałów własnych Spółki obliczonych według ostatniego sprawozdania finansowego Spółki podanego do publicznej wiadomości, chyba że wyrażenie zgody na takie czynności należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub też zostały one przewidziane w planach ekonomiczno-finansowych Spółki,
- h) udzielenie zgody na zaciągnięcie zobowiązania lub dokonanie rozporządzenia, które na podstawie jednej lub kilku powiązanych czynności prawnych – przekracza kwotę 10% łącznej wartości kapitałów własnych Spółki obliczonych według ostatniego sprawozdania finansowego Spółki podanego do publicznej wiadomości, chyba że są one przewidziane w planach ekonomiczno-finansowych Spółki lub dotyczą nabywania surowców i materiałów do produkcji napojów na bieżące potrzeby produkcyjne,
- i) udzielenie zgody na wypłatę Akcjonariuszom zaliczek na poczet przewidywanej dywidendy,
- j) udzielanie zgody zastawnikowi lub użytkownikowi akcji imiennych Spółki na wykonywanie prawa głosu z akcji imiennych, na których ustanowiono zastaw lub prawo użytkowania,
- k) udzielanie zgody na ustanowienie prokury lub pełnomocnictwa ogólnego,
- l) udzielenie zgody członkom Zarządu na prowadzenie działalności konkurencyjnej w stosunku do Spółki, udział w konkurencyjnej spółce cywilnej lub osobowej, nabycie udziałów lub akcji uprawniających odpowiednio do 10% głosów na zgromadzeniu wspólników lub walnym zgromadzeniu lub członkostwo w organach konkurencyjnej spółki kapitałowej lub jakiegokolwiek innej konkurencyjnej osoby prawnej,
- m) ustalanie zasad i warunków wynagradzania Zarządu Spółki, a także wysokości wynagrodzenia poszczególnych jego członków.

Dla ważności posiedzenia konieczna była obecność co najmniej 3 członków Rady Nadzorczej przy spełnieniu warunku dokonania prawidłowego zaproszenia wszystkich członków Rady, przy czym przy podejmowaniu uchwał w sprawie ustalania zasad, warunków i wysokości wynagradzania Zarządu oraz w sprawie powoływania członków Zarządu (w przypadkach określonych w Statucie) konieczna była obecność wszystkich członków Rady a za uchwałą musiało zagłosować co najmniej 4 członków Rady.

Rada Nadzorcza zobowiązana była do odbywania posiedzeń przynajmniej raz na kwartał i zobowiązania te były wykonywane. Rada Nadzorcza miała prawo podejmować uchwały również w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Uchwały Rady Nadzorczej podejmowane były bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej Spółki.

Zgody przynajmniej jednego niezależnego członka Rady Nadzorczej wymagało podjęcie uchwały w sprawach:

- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez Spółkę lub jakiegokolwiek podmioty powiązane ze Spółką na rzecz członków Zarządu,
- wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązany ze Spółką, członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi,
- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki, oraz sprawozdania finansowego grupy kapitałowej HOOP.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane były protokoły, w których wskazywane było miejsce, czas, porządek obrad, imiona, nazwiska obecnych na posiedzeniu przebieg obrad, treść podjętych uchwał oraz wyniki i sposób głosowania, a także zastrzeżenia i zdania odrębne zgłoszone przez Członków Rady.

Obecnie w skład Rady Nadzorczej wchodzi Pan Marek Jutkiewicz, Pan Robert Piotr Ogór, Pan Jacek Zbikowski, Pan Martin Dokoupil, Pan Ajit Virk, Pan Kostas Samaras, Pan Marek Rocki, Pan Raimondo Eggink.

Nowoobowiązujący Statut przewiduje, iż w skład Rady Nadzorczej może wchodzić od 7 do 8 członków.

Za niezależnego członka Rady Nadzorczej uznaje się osobę, która łącznie spełnia następujące kryteria:

- a) nie sprawuje i nie sprawowała w okresie ostatnich pięciu lat w Spółce, w jakiegokolwiek ze spółek z grupy kapitałowej Spółki i podmiotach dominujących wobec Spółki funkcji członka Zarządu lub innej funkcji kierowniczej, bez względu na formę prawną zatrudnienia;
- b) nie jest i nie była w okresie ostatnich trzech lat zatrudniona w Spółce, w którejkolwiek ze spółek z grupy kapitałowej Spółki lub podmiocie dominującym wobec Spółki, jak również podmiotach stowarzyszonych Spółki;
- c) nie otrzymuje żadnego dodatkowego wynagrodzenia, poza należnym z tytułu członkostwa w Radzie Nadzorczej lub jakichkolwiek innych świadczeń majątkowych od Spółki, od którejkolwiek ze spółek z grupy kapitałowej Spółki lub podmiotu dominującego wobec Spółki;
- d) nie jest Akcjonariuszem bądź członkiem kierownictwa, kadry zarządzającej bądź pracownikiem Akcjonariusza mającym prawo do wykonywania 5% i więcej ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, ani nie jest członkiem kierownictwa, kadry zarządzającej bądź pracownikiem akcjonariusza Spółki posiadającego taką liczbę akcji, która umożliwia efektywną kontrolę nad Spółką;
- e) w okresie roku poprzedzającego wybór w skład Rady Nadzorczej oraz obecnie nie posiada istotnych powiązań handlowych lub biznesowych ze Spółką, którąkolwiek ze spółek z grupy kapitałowej Spółki lub podmiotem dominującym wobec Spółki, które mogłyby istotnie wpłynąć na jej niezależność;
- f) nie jest i nie była w okresie ostatnich trzech lat biegłym rewidentem lub pracownikiem, członkiem kierownictwa, kadry zarządzającej albo wspólnikiem podmiotu świadczącego usługi biegłego rewidenta na rzecz Spółki, którejkolwiek ze spółek z grupy kapitałowej Spółki lub podmiotu dominującego wobec Spółki;
- g) nie jest członkiem zarządu w innej spółce, w której członek Zarządu Spółki jest członkiem rady nadzorczej;
- h) nie posiada znaczących powiązań z członkami Zarządu Spółki przejawiających się wspólnym udziałem w innych spółkach lub organach tych spółek;
- i) nie jest i nie była w okresie ostatnich trzech lat małżonkiem, konkubentem, krewnym ani powinowatym członka Zarządu Spółki, lub pracownika zajmującego w Spółce stanowisko bezpośrednio podporządkowane Zarządowi Spółki lub członkowi Zarządu Spółki.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy między innymi:

- a) ocena sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,

- b) ocena sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
- c) opiniowanie założeń do planów ekonomiczno-finansowych (budżetów) dla Spółki i grupy kapitałowej Spółki
- d) zatwierdzanie planów ekonomiczno-finansowych (budżetów) dla Spółki i grupy kapitałowej Spółki oraz kontrola ich wykonania,
- e) wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki i spółek z grupy kapitałowej Spółki,
- f) udzielanie zgody na wypłatę Akcjonariuszom zaliczek na poczet przewidywanej dywidendy,
- g) opiniowanie uchwał, które mają być przedmiotem obrad na Walnym Zgromadzeniu,
- h) udzielanie zgody na ustanowienie prokury lub pełnomocnictwa ogólnego,
- i) udzielenie zgody członkom Zarządu na prowadzenie działalności konkurencyjnej w stosunku do Spółki, udział w konkurencyjnej spółce cywilnej lub osobowej, nabycie udziałów lub akcji uprawniających odpowiednio do 10% głosów na zgromadzeniu wspólników lub walnym zgromadzeniu lub członkostwo w organach konkurencyjnej spółki kapitałowej lub jakiegokolwiek innej konkurencyjnej osoby prawnej,
- j) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązaniem ze Spółką, z wyjątkiem transakcji typowych zawieranych na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę, z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy.

Następujące sprawy wymagają uchwały Rady Nadzorczej podjętej większością 80% głosów obecnych posiedzeniu:

- a) zatwierdzenie planu ekonomiczno-finansowego (budżetu) opracowanego przez Zarząd, w zakresie niezgodnym z zaopiniowanymi przez Radę Nadzorczą założeniami do planu ekonomiczno-finansowego (budżetu) przedstawionymi przez Zarząd zgodnie z § 19 ust. 1 pkt c),
- b) udzielanie zgody na objęcie, nabycie lub zbycie udziałów lub akcji w innych podmiotach, a także na przystąpienie do spółki handlowej lub cywilnej przez Spółkę lub jakąkolwiek spółkę z grupy kapitałowej Spółki,
- c) udzielenie zgody na podwyższenie kapitału zakładowego, sprzedaż przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części, podział, połączenie lub przekształcenie jakiegokolwiek spółki z grupy kapitałowej Spółki,
- d) udzielanie zgody na nabycie lub zbycie nieruchomości przez Spółkę lub jakąkolwiek spółkę z grupy kapitałowej Spółki, prawa użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości o wartości powyżej 4.000.000 PLN (słownie: cztery miliony złotych),
- e) udzielanie zgody na zawarcie przez Spółkę lub jakąkolwiek spółkę z grupy kapitałowej Spółki długoterminowej (powyżej 5 lat) lub z okresem wypowiedzenia dłuższym niż 12 miesięcy umowy dotyczącej nieruchomości, w tym najmu, dzierżawy, użytkownika i innej o podobnym charakterze o wartości powyżej 4.000.000 PLN (słownie: cztery miliony złotych),
- f) udzielanie zgody na zaciągnięcie zobowiązania lub dokonanie rozporządzenia przez Spółkę lub jakąkolwiek spółkę z grupy kapitałowej Spółki ich aktywami w ramach czynności innych niż związane z bieżącą działalnością Spółki lub jakiegokolwiek spółki z grupy kapitałowej Spółki, które nie zostały przewidziane w planach ekonomiczno-finansowych (budżetach) Spółki, i których wartość na podstawie jednej



lub kilku powiązanych czynności prawnych – przekroczą kwotę 400.000 PLN (słownie: czterysta tysięcy złotych),

- g) udzielenie zgody na likwidację jakiegokolwiek spółki z grupy kapitałowej Spółki,
- h) ustalanie zasad i warunków wynagradzania członków Zarządu Spółki oraz członków zarządów i rad nadzorczych spółek z grupy kapitałowej Spółki,
- i) zawieszanie, z ważnych powodów, w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, na zasadach i w terminach wynikających z przepisów kodeksu spółek handlowych,
- j) udzielanie zgody na zmiany umowy spółki (statutu) oraz zatwierdzanie regulaminu rady nadzorczej i zarządu w spółkach z grupy kapitałowej Spółki,
- k) udzielenie przez Spółkę lub spółki z grupy kapitałowej Spółki poręczeń lub ustanowienie zabezpieczenia na majątku Spółki lub spółek z grupy kapitałowej Spółki tytułem zabezpieczenia wykonania zobowiązań innych podmiotów niż spółki zależne z grupy kapitałowej Spółki.

W pozostałych przypadkach Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej, przy czym w przypadku równej liczby głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Posiedzenie Rady Nadzorczej jest ważne i władne do podejmowania uchwał, jeżeli jest na nim obecnych co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej Spółki, a wszyscy jej członkowie zostali prawidłowo zaproszeni. Z zastrzeżeniem art. 388 § 4 kodeksu spółek handlowych, członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Z zastrzeżeniem art. 388 § 4 kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna jeżeli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

#### **IV. Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych**

Za przygotowanie sprawozdań finansowych odpowiada Dział Finansowy z dyrektorem finansowym i głównym księgowym na czele. Sprawozdania półroczne i roczne podlegają weryfikacji przez niezależnego audytora, którym obecnie jest firma BDO Numerica. Wyboru biegłego rewidenta - zgodnie ze statutem dokonuje - Rada Nadzorcza Spółki. Istotne kwestie dotyczące sprawozdań okresowych, które nie podlegają weryfikacji przez audytora, są konsultowane z audytorem w celu uniknięcia w kolejnych raportach ewentualnych znaczących korekt. System kontroli wewnętrznej opiera się na wielokrotnej weryfikacji przeprowadzanej przez osoby zajmujące stanowiska kierownicze na podstawie posiadanych zakresów czynności. Kofola-HOOP S.A prowadzi księgi rachunkowe w systemie MFG-PRO. System posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych. W procesie przygotowywania sprawozdań finansowych bierze udział ściśle określony zespół pracowników, pozostałe osoby nie mają dostępu do danych będących podstawą ich sporządzania. Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentacja przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdania finansowe Spółki są przechowywane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.