Raport dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego w Mennicy Polskiej S.A. w 2008 roku

a) Zasady ładu korporacyjnego, które nie były stosowane

Dobre praktyki rad nadzorczych:

Zasada 20 – ze względu na obecną strukturę akcjonariatu Spółki, zapewniającą akcjonariuszom desygnowanie wszystkich członków Rady Nadzorczej, co umożliwia zabezpieczenie interesów wszystkich grup akcjonariuszy, w tym pracowników Spółki, mających prawo wyboru członków Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Zasada 24 – tylko w przypadku członka Rady Nadzorczej wybranego w drodze głosowania grupami, do wiadomości publicznej podawana jest informacja, przez jaką grupę akcjonariuszy został wybrany, ze wskazaniem każdego uczestnika grupy posiadającego ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Zasada 28 w części dotyczącej powołania komitetów audytu i wynagrodzeń – regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje powołania takich komitetów, a ich zadania wykonuje Rada Nadzorcza kolegialnie.

Dobre praktyki w zakresie relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi:

Zasada 43 w części dotyczącej rekomendacji komitetu audytu – wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza spośród złożonych ofert na badanie sprawozdania finansowego. Ponieważ nie funkcjonuje komitet audytu, nie jest brana pod uwagę jego rekomendacja w tej sprawie.

b) Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Walne Zgromadzenie Mennicy Polskiej S.A. działa w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki. Statut Spółki przewiduje możliwość uchwalenia przez WZA

Regulaminu Walnego Zgromadzenia określającego zasady jego funkcjonowania. Regulamin Walnego Zgromadzenia został w Spółce uchwalony. Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia znajdują się na korporacyjnej stronie internetowej www.mennica.com.pl.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą m.in. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego za rok obrotowy, udzielenie absolutorium członkom organów Spółki, podział zysków lub pokrycie strat, zmiana Statutu, podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego, zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części, nabycie i zbycie nieruchomości lub udziału w nieruchomości o wartości przekraczającej 5% kapitału zakładowego Spółki, powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady.

O ile przepisy Kodeksu spółek handlowych lub Statutu Spółki nie stanowią inaczej, uchwały WZA podejmowane są bezwzględną większością głosów oddanych, przy czym głosy wstrzymujące się traktowane są jak głosy oddane. Zgodnie ze Statutem, uchwały dotyczące zbycia nieruchomości położonej w Warszawie lub udziału w takiej nieruchomości zapadają większością trzech czwartych głosów.

Protokoły Walnych Zgromadzeń sporządzane przez notariusza przechowywane są w księdze protokołów w siedzibie Spółki.

W Spółce przestrzegane są prawa akcjonariuszy określone w przepisach KSH i Statutu Spółki. Ponadto, zgodnie ze Statutem Spółki każdy akcjonariusz posiadający więcej niż 20% akcji Spółki jest uprawniony do powoływania i odwoływania jednego członka w radach nadzorczych spółek zależnych Mennicy Polskiej S.A. liczących do 4 osób lub dwóch członków w radach nadzorczych liczących 5 lub więcej osób. Realizacja tego uprawnienia następuje poprzez zgłoszenie Spółce stosownego pisemnego wniosku, który jest wiążący dla Spółki.

c) Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.

Zarząd w 2008 roku:

- Tadeusz Steckiewicz – Prezes Zarządu, Dyrektor Naczelny
- Barbara Sissons – Członek Zarządu, Dyrektor ds. Finansowych
- Leszek Kula – Członek Zarządu, Dyrektor Operacyjny

Zarząd Spółki działa na podstawie przepisów KSH, Statutu Spółki oraz uchwalonego przez Radę Nadzorczą Regulaminu Zarządu. Regulamin ten określa sposób funkcjonowania Zarządu, w tym rozdzielnie zarządzania strategicznego sprawowanego kolegialnie przez Zarząd od zarządzania operacyjnego realizowanego przez Dyrektora Naczelnego i pozostałych Dyrektorów Pionów oraz określa sposób reprezentacji w sferze czynności prawnych. Regulamin Zarządu zamieszczony jest na korporacyjnej stronie internetowej www.mennica.com.pl.

Prezesa Zarządu, i na jego wniosek pozostałych członków Zarządu, powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Do składania oświadczeń woli i podpisywania zobowiązań w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. Zarząd na swoich posiedzeniach podejmuje decyzje w formie uchwał.

Uchwały podejmowane są bezwzględną większością głosów. Głosowanie na posiedzeniach jest jawne. Na wniosek członka Zarządu zarządzane jest głosowanie tajne. W uzasadnionych przypadkach, dla usprawnienia zarządzania Spółką, Zarząd może podejmować uchwały w trybie obiegowym. Uchwały te podpisują obecni w pracy członkowie Zarządu, przy czym dla ważności uchwały wymagana jest obecność co najmniej połowy składu Zarządu. Uchwały podjęte w trybie obiegowym wymagają potwierdzenia na najbliższym posiedzeniu Zarządu i wprowadzenia do protokołu z tego posiedzenia w formie załącznika.

Z posiedzenia Zarządu sporządzany jest protokół, który podpisują wszyscy obecni na posiedzeniu członkowie Zarządu. Protokoły zamieszcza się w osobnej księdze protokołów i przechowuje w siedzibie Spółki.

Rada Nadzorcza w 2008 roku:

- Zbigniew Jakubas – przewodniczący
- Piotr Sendecki – zastępca przewodniczącego
- Krzysztof Malicki – sekretarz
- Marek Felbur – członek
- Krzysztof Mikołajczak – członek
- Witold Grzybowski – członek (od 16.06.2008 r.)

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów KSH, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Regulamin Rady Nadzorczej zamieszczony jest na korporacyjnej stronie internetowej www.mennica.com.pl.

Rada Nadzorcza jest organem kolegialnym. Przewodniczącego Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie, członkowie Rady Nadzorczej mogą wybrać spośród siebie zastępcę przewodniczącego lub osoby pełniące inne funkcje.
Rada sprawuje nadzór nad działalnością Spółki. Szczegółowy zakres kompetencji Rady Nadzorczej zawiera Statut Spółki i Regulamin Rady Nadzorczej. Rada podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów, przy obecności co najmniej połowy składu Rady, przy czym w razie równości, rozstrzyga głos przewodniczącego Rady. Głosowanie jest jawne. Na wniosek minimum jednego członka Rady zarządzane jest tajne głosowanie. W uzasadnionych przypadkach Rada może podejmować uchwały w trybie obiegowym. Uchwały takie podejmowane są bez zwoływania posiedzenia, w trybie głosowania pisemnego lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, przy czym dla skutecznego podjęcia uchwały w takim trybie konieczny jest udział w takim głosowaniu co najmniej połowy członków Rady. Uchwały podejmowane w trybie obiegowym wymagają powiadomienia wszystkich członków Rady o treści podejmowanej uchwały oraz potwierdzenia na najbliższym posiedzeniu Rady i wprowadzenia do protokołu w formie załącznika. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady.
Rada na swych posiedzeniach podejmuje decyzje w formie uchwał i postanowień. Z posiedzenia Rady sporządzany jest protokół, który podpisują wszyscy obecni na nim członkowie Rady. Protokoły zamieszcza się w księdze protokołów i przechowuje w siedzibie Spółki.

Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki nie powołały swoich komitetów.

d) Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.
Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Dyrektor ds. Finansowych - Członek Zarządu. Za organizację prac związanych z przygotowaniem sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Główny Księgowy, który też na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje

zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej. Co miesiąc, po zamknięciu ksiąg, wśród członków Zarządu spółki oraz kadry kierowniczej dystrybuowane są raporty z informacją zarządczą analizujące kluczowe dane finansowe, które następnie omawiane są na posiedzeniach Zarządu.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkową Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości.

Sporządzone sprawozdanie finansowe jest przekazywane Dyrektorowi ds. Finansowych do wstępnej weryfikacji, a następnie Zarządowi do ostatecznej weryfikacji. Sprawozdania finansowe przyjęte przez Zarząd przekazywane są Radzie Nadzorczej.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu przez biegłego rewidenta. Wyniki badania przekazywane są Zarządowi i Radzie Nadzorczej, a opinia i raport z badania sprawozdania rocznego – także Walnemu Zgromadzeniu.