



**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD  
ŁADU KORPORACYJNEGO W GRUPIE KAPITAŁOWEJ ERG S.A.  
w okresie od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku**

Dąbrowa Górnicza 18 marzec 2014

## Spis treści

I. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent, oraz miejsc, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.....	5
II. Wskazanie zakresu, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.....	5
III. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych. ....	6
IV. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu. ....	7
V. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień. ....	8
VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.....	8
VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta. ....	8
VIII. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji. ....	8
IX. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta .....	8
X. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa .....	9
XI. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów. ....	11
Informacja na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego .....	14

Zgodnie z §29 Regulaminu Giełdy oraz Załącznikiem do Uchwały Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Nr 29/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 roku Zarząd ERG S.A. prezentuje skonsolidowany raport dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2013 roku.

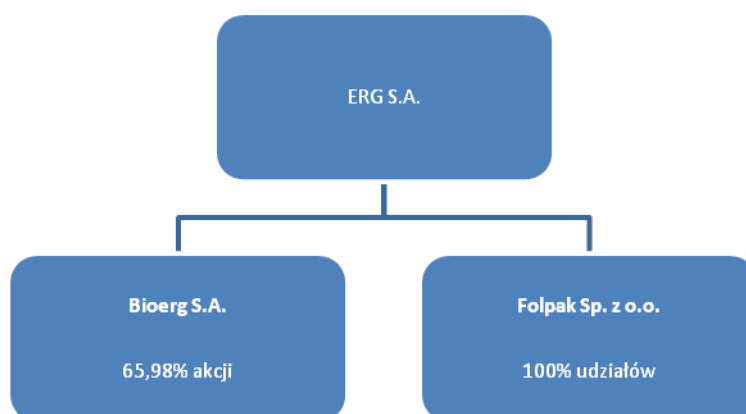
Reguły stosowania zasad ładu korporacyjnego zebrane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stosowane przez Spółkę dostępne są na stronie internetowej Emitenta: [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl) w zakładce dotyczącej relacji inwestorskich.

Oświadczenie o stosowaniu w Spółce ERG S.A. zasad ładu korporacyjnego w roku 2013 zostało sporządzone zgodnie z treścią § 91 pkt. 5 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim.

ERG S.A. tworzy grupę kapitałową, w której jest podmiotem dominującym. Grupę Kapitałową Spółki w rozumieniu art. 4 pkt. 16 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539) tworzą na dzień 31.12.2013 r. oraz na dzień publikacji raportu następujące podmioty:

- ERG S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej
- BIOERG S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej jako jednostka zależna
- FOLPAK Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej jako jednostka zależna

#### Schemat Grupy Kapitałowej ERG SA



\*na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu

#### Jednostki zależne, objęte konsolidacją metodą pełną:

##### **BIOERG S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej**

BIOERG Spółka Akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej została powołana w 2007 roku jako BIOERG Sp. z o. o., podmiot zależny Spółki: ERG S.A. Akt założycielski ww. podmiotu został podpisany w dniu 17 maja 2007 r. natomiast postanowieniem sądu z dnia 26 listopada 2008 r. Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o wpisie do rejestru przedsiębiorców przekształcono spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Kapitał zakładowy Spółki BIOERG wynosił 500.000 złotych i dzielił się na 500 000 równych, niepodzielnych udziałów po 1 złotych każdy. Całość udziałów obejmował jeden wspólnik – ERG S.A., który posiadał 500 000 akcji serii A, co stanowiło 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. 2 września 2010 roku NWZ podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego BIOERG S.A. w drodze emisji prywatnej 180.000 akcji serii B o wartości nominalnej 1,00 zł za akcję. Wyżej opisane NWZ podjęło również uchwałę o zmianie dotychczasowej liczby akcji w drodze podziału ich wartości nominalnej w stosunku 1:10 w ten sposób, iż dotychczasową wartość nominalną akcji w wysokości 1,00 zł ustala się na kwotę 0,10 zł dla każdej akcji ze skutkiem dziesięciokrotnego zwiększenia dotychczasowej liczby akcji tworzących kapitał zakładowy. Na dzień 31 grudnia 2010 roku, w wyniku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego spółki BIOERG S.A. oraz podziału wartości nominalnej

akcji w stosunku 1:10, kapitał zakładowy wynosił 680.000 zł i dzielił się na 6.800.000 akcji z czego 73,53% akcji BIOERG S.A. posiadał Emitent. W dniu 8 grudnia 2010 roku NWZ BIOERG S.A. podjęło uchwałę w wyniku, której doszło do podwyższenia kapitału zakładowego spółki do 850.000 zł, w drodze emisji 700.000 akcji serii C oraz 1.000.000 akcji serii D. Wartość nominalna jednej akcji serii C i D wynosi 0,10 zł. Przeprowadzenie emisji akcji serii C i D związane było z planami upublicznienia Spółki poprzez wprowadzenie jej do notowań w Alternatywnym Systemie Notowań na rynku NewConnect. Akcje spółki BIOERG S.A. zadebiutowały na rynku NewConnect w dniu 22 marca 2011 roku. Na dzień 31.12.2011 ERG S.A. posiadała 4 100 000, w styczniu 2012 nabyła kolejne 785 000 akcji. W trzecim kwartale 2012 stan posiadania akcji uległ zwiększeniu. W lipcu ERG S.A. nabyła kolejne 52 223 akcji. W dniu 9 lipca 2012 roku na podstawie uchwały NWZ ERG S.A. z dnia 18 czerwca 2012 roku, Zarząd ERG zaprosił akcjonariuszy BIOERG do składania ofert sprzedaży akcji. W wystosowanym zaproszeniu szczegółowo określone zostały kryteria zakupu akcji. W wyniku złożonych odpowiedzi na przedstawione zaproszenie Spółka nabyła we wrześniu łącznie 671 455 akcji BIOERG S.A. W wyniku tego zakupu na dzień publikacji sprawozdania finansowego ERG S.A. posiada 65,98% udziału w kapitale zakładowym spółki BIOERG S.A. co stanowi 5 608 678 akcji. Kapitał zakładowy spółki BIOERG S.A. jest w całości opłacony i zarejestrowany przez Sąd Rejestrowy KRS. W dniu 31 stycznia 2012 roku w związku ze złożoną rezygnacją dotychczasowego Prezesa Zarządu Pana Macieja Błasiaka, Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę, mocą której delegowany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, został Pan Piotr Szewczyk. W dniu 30 kwietnia 2012 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Zarząd II kadencji w osobie Pana Dariusza Purgała - Prezesa Zarządu. Również w konsekwencji złożenia rezygnacji z dniem 6 lipca 2012 roku z pełnionych obowiązków przez Pana Dariusza Purgała, dotychczasowego Prezesa Zarządu BIOERG S.A. na stanowisko to został powołany w dniu 11 lipca 2012 roku przez Radę Nadzorczą Emitenta Zarząd Spółki w osobie Pana Piotra Szewczyka - Prezesa Zarządu.

Głównym przedmiotem działalności Spółki BIOERG S.A. jest wprowadzanie na rynek artykułów z tworzyw biodegradowalnych.

#### **FOLPAK Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej**

W dniu 12 maja 2011 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Folpak Sp. z o.o. W wyniku podjętych uchwał został podniesiony kapitał zakładowy Spółki do kwoty 1 900 000 zł, który dzieli się na 1 900 udziałów o wartości 1 000 zł każdy. Podwyższenie kapitału nastąpiło poprzez emisję 630 udziałów. Do czasu NWZ kapitał zakładowy Folpak Sp. z o.o. dzielił się na 1 230 udziałów o wartości 1 000 zł każdy. Wpisu o dokonaniu podwyższenia kapitału Spółki w Krajowym Rejestrze Sadowym dokonano 10 listopada 2011 roku. ERG S.A. posiada 1.900 udziałów, co stanowi 100 % kapitału zakładowego i 100 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Udziały FOLPAK Sp. z o.o. zostały nabyte przez Emitenta w dniu 30 kwietnia 2007 r. W styczniu 2011 roku Zakład został przeniesiony do Dąbrowy Górniczej. W związku z tym, Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o zmianie adresu siedziby, który od dnia 12 maja 2011 roku znajduje się w Dąbrowie Górniczej. W ramach działań restrukturyzacyjnych została także podjęta uchwała o zmianie Zarządu. Dotychczasowego Prezesa - Pana Jarosława Jaskulskiego od dnia 18 maja 2011 roku zastąpili Pan Marcin Agacki i Pan Piotr Szewczyk.

Emitent na dzień 31.12.2012 przeprowadził test na utratę wartości spółki zależnej Folpak Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej.

Test został dokonany poprzez porównanie wartości bilansowej udziałów w spółce Folpak Sp. z o.o., z jej wartością użytkową oszacowaną metodą zdyskontowanych strumieni pieniężnych. Wartość użytkowa wyniosła 2 620 tys. zł (po uwzględnieniu bieżącego długu oprocentowanego – 1 516 tys. zł), wartość bilansowa netto udziałów w tej spółce wynosi 1 358 tys. zł. W związku powyższym należy uznać, że nie nastąpiła utrata wartości użytkowej spółki. W ocenie jednostki, pięcioletnie plany finansowe będące podstawą testu oparto na rozsądnych i mających potwierdzenie w najlepszej wiedzy założeniach.

Jako stopę dyskontową (9,01%) wykorzystano średnioważony koszt kapitału (WACC-weighted average cost of capital). Koszt kapitału własnego, długu oprocentowanego oraz proporcję między tymi wskaźnikami ustalono uwzględniając, że źródłem finansowania Folpak Sp. z o.o. są środki pochodzące z ERG S.A.

W dniu 17 grudnia 2012 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki FOLPAK Sp. z o.o. z siedzibą Dąbrowie



Górnicyj mocą uchwały nr 1/XII/2012 podjęto decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z dotychczasowej kwoty 1 900 tys. zł do kwoty 2 350 tys. zł czyli o 450 tys. zł. Podwyższenie to zostało dokonane w drodze ustanowienia 450 nowych udziałów, każdy o nominalnej wartości 1 tys. zł. Zaś wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym spółki FOLPAK objęte zostały przez dotychczasowego wspólnika, spółkę ERG S.A. z Dąbrowy Górniczej. Głównym przedmiotem działalności Spółki w 2013 roku była produkcja, sprzedaż towarów i materiałów oraz intensyfikacja procesów zmierzających do rozwoju działalności usługowej.

## **I. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent, oraz miejsc, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.**

Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent, jest dostępny na stronie internetowej Spółki ERG S.A.: [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl) w zakładce [http://www.erg.com.pl/inwestorzy/?erg\\_sa,lad\\_korporacyjny](http://www.erg.com.pl/inwestorzy/?erg_sa,lad_korporacyjny) lub w siedzibie Spółki pod adresem: 42-520 Dąbrowa Górnicza, ul. Chemiczna 6.

Spółka BIOERG S.A. jako podmiot notowany na rynku NewConnect podlega zbiorowi zasad ładu korporacyjnego stosowanego na tym rynku. Szczegółowy zakres zasad i ich stosowania przez Spółkę został przedstawiony w ostatniej części informacji.

## **II. Wskazanie zakresu, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.**

Rekomendacja 9 - I Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk Spółek Giełdowych

Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwie. W Organach Spółki zasiada tylko jedna kobieta Pani Anna Koczur - Purgał. Wiedza, odpowiednie doświadczenie zawodowe i właściwe umiejętności to jedyne kryteria decydujące o wyborze. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kwalifikacje do pełnienia swoich funkcji. Obecny skład władz Emitenta zapewnia właściwe funkcjonowanie Spółki.

Zasada 1 podpunkt 7 - II Dobre praktyki stosowane przez zarządy spółek giełdowych

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad walnych zgromadzeń, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. Uczestnicy walnych zgromadzeń, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz regulaminu walnego zgromadzenia, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. W ocenie Emitenta stosowane zasady zapewniają przejrzysty przebieg walnych zgromadzeń.

Zasada 1 podpunkt 9a - II Dobre praktyki stosowane przez zarząd spółek giełdowych oraz Zasada 10 podpunkt 1 IV Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy

Spółka nie przeprowadza transmisji obrad walnego zgromadzenia akcjonariuszy oraz nie dysponuje zapisem audio i wideo z przebiegu obrad. Biorąc pod uwagę znikome zainteresowanie akcjonariuszy przebiegiem obrad wyrażającym się niską frekwencją na walnych zgromadzeniach Spółka nie uważa, by brak takiego środka komunikacji z inwestorami istotnie ograniczał lub utrudniał, bądź zakłócał prowadzenie rzetelnej polityki informacyjnej. W przyszłości Zarząd Spółki ERG S.A. będzie dążył do wprowadzenia tej formy komunikacji z inwestorami oraz w miarę możliwości będzie udostępniał nagrania audio na stronie internetowej. Odstąpienie od wyżej wymienionych zasad ładu korporacyjnego ma charakter incydentalny dotyczy 27 czerwca 2013 roku kiedy, odbyło się Walne Zgromadzenie ERG S.A., które nie było transmitowane poprzez sieć Internet.

Zasada 2 - II Dobre praktyki stosowane przez zarządy spółek giełdowych

Spółka posiada stronę internetową prowadzoną w języku angielskim. Strona nie spełnia wszystkich rekomendacji zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GWP”. Trwają prace nad dostosowaniem zawartości strony do wymogów zawartych w Załączniku do Uchwały Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Nr



19/1307 z dnia 21 listopada 2013. Spółka uważa, że sposób funkcjonowania oraz zakres informacji (w języku angielskim) umieszczonej na stronie nie utrudnia w sposób znaczący komunikacji firmy z inwestorami i akcjonariuszami.

Zasada 6 - III Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych

Na dzień 31.12.2013 roku oraz dzień publikacji niniejszego sprawozdania w składzie Rady Nadzorczej ERG S.A. nie ma dwóch członków spełniających kryteria niezależności od spółki i pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką według kryteriów zawartych w Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 roku. Jeden członek Rady Nadzorczej Emitenta Pan Marek Migas spełnia kryteria niezależności, o których mowa powyżej. Wiedza, odpowiednie doświadczenie zawodowe i właściwe umiejętności to jedyne kryteria decydujące o wyborze. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kwalifikacje do pełnienia swoich funkcji. Obecny skład władz Emitenta zapewnia właściwe funkcjonowanie Spółki.

Zasada 1- IV Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. W walnych zgromadzeniach spółki biorą udział jedynie osoby uprawnione oraz obsługujące walne zgromadzenie. Emitent nie widzi potrzeby wprowadzania dodatkowego dostępu oraz szczególnego umożliwiania obecności w walnych zgromadzeniach dla przedstawicieli mediów. Zdaniem Emitenta obowiązujące przepisy prawa, w tym rozporządzenia ministra finansów z dnia 19 lutego 2009 r. "W sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim", w sposób dostateczny, regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności i transparentności spraw będących przedmiotem obrad walnego zgromadzenia. Natomiast w przypadku jakichkolwiek pytań dotyczących walnych zgromadzeń, kierowanych do Spółki ze strony przedstawicieli mediów, Spółka udziela niezwłocznie stosownych odpowiedzi.

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

ERG S.A. przedstawia sprawozdania sporządzone według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Księgi rachunkowe w Spółce prowadzone są przez firmę zewnętrzną, przygotowaniem i opracowaniem sprawozdania zajmują się pracownicy owej firmy, w skład których wchodzi renomowani pracownicy księgowi oraz biegli rewidenci. Ponadto, obowiązkowej weryfikacji przygotowanej przez biegłego rewidenta dokumentacji dokonują Pracownicy i Zarząd ERG S.A.

Wyniki finansowe Spółki są również na bieżąco monitorowane w trakcie roku obrotowego oraz podlegają ocenie okresowej dokonywanej przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorcza Spółki otrzymuje od Zarządu okresową informację na temat wyników finansowych oraz bieżącej działalności.

Wdrożone w Spółce narzędzia rachunkowości zarządczej oraz systemy informatyczne wykorzystywane do rejestracji zdarzeń gospodarczych dają podstawę do oceny, iż sprawozdania finansowe Spółki sporządzane są w sposób prawidłowy, rzetelny oraz zawierają wszystkie istotne dane niezbędne do ustalenia sytuacji finansowej i majątkowej Spółki. Dane wprowadzane do systemów informatycznych przetwarzających je są na bieżąco archiwizowane i nie zachodzi niebezpieczeństwo utraty historycznych danych finansowych, które są niezbędne do kontynuowania rozliczenia działalności Spółki oraz ustalenia wyniku finansowego.

Bieżąca działalność Spółki jest kontrolowana w sposób ciągły przez wyspecjalizowanych Pracowników Spółki pod nadzorem Zarządu. Sporządzane na bieżąco analizy procesów produkcyjnych pozwalają podejmować decyzje, które



mają na celu ograniczyć ryzyko związane z prowadzeniem działalności.

Spółka BIOERG S.A. przedstawia sprawozdania sporządzone wg Polskich Standardów Rachunkowości.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:

- Zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, tj. w kolejnych latach obrotowych dokonuje się jednakowego grupowania operacji gospodarczych na kontach, wyceny aktywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych), wyceny pasywów. Spółka dokonała zmiany prezentacji dotacji do kosztów w ten sposób, że uprzednio prezentowano je w pozostałych przychodach operacyjnych, a obecnie pomniejszają one dotowane pozycje kosztów. Odpowiednio przekształcono również dane porównawcze.
- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na każdy inny dzień bilansowy;
- Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym;
- Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym;
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią;
- Dane w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach;

Księgi rachunkowe są prowadzone przez firmę zewnętrzną BOOK- Keeper Kancelaria Biegłych Rewidentów Michał Waliczek z siedzibą w Bielsku-Białej. Wyniki finansowe Spółki są również na bieżąco monitorowane w trakcie roku obrotowego oraz podlegają ocenie okresowej dokonywanej przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorcza Spółki otrzymuje od Zarządu okresową informację na temat wyników finansowych oraz bieżącej działalności. Dane wprowadzane do systemów informatycznych przetwarzających je są na bieżąco archiwizowane i nie zachodzi niebezpieczeństwo utraty historycznych danych finansowych, które są niezbędne do kontynuowania rozliczenia działalności Spółki oraz ustalenia wyniku finansowego.

Spółka Folpak Sp. z o.o. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej. Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są przez biuro zewnętrzne - ECA Auxilium Wójciak Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Krakowie, które odpowiedzialne jest za przygotowanie sprawozdań zgodnie z obowiązującymi przepisami.

#### IV. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających, ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariat ERG S.A. posiadający co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu, według informacji posiadanych przez Spółkę przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	%kapitału	% na WZA
Dariusz Purgał	8 594 541	19,85	19,85
Grzegorz Tajak	2 422 100	5,59	5,59
Metalskład Sp. z o. o.	2 766 987	6,39	6,39
ERG S.A.	2 927 131	6,76	6,76
Pozostały akcjonariat	26 594 241	61,41	61,41
<b>Razem</b>	<b>43 305 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>



Struktura akcjonariatu w Spółce BIOERG S.A. na dzień 31.12.2013r. z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA Emitenta:

Akcjonariusz	Liczba akcji	%kapitału	% na WZA
ERG S.A.	5 608 678	65,98	65,98
Pozostały akcjonariat	2 891 322	34,02	34,02
<b>Razem</b>	<b>8 500 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

#### **V. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.**

Wszystkie papiery wartościowe Spółki ERG S.A. są tożsame i nie dają posiadaczom żadnych dodatkowych uprawnień. Wszystkie papiery wartościowe Spółki BIOERG S.A. są tożsame i nie dają posiadaczom żadnych dodatkowych uprawnień.

#### **VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.**

Według wiedzy posiadanej przez Emitenta nie występują ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Spółki, które znajdują się obecnie w obrocie.

#### **VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.**

Nie ma ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, ani co do przenoszenia papierów wartościowych.

#### **VIII. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.**

Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Decyzje o emisji lub wykupie akcji w drodze uchwały podejmuje Walne Zgromadzenie.

#### **IX. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.**

Zmiana Statutu Spółki należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia, zgodnie art. 26.3 ust.1 Statutu Spółki ERG S.A. Rada Nadzorcza ERG S.A. zgodnie z art. 20.2 ust. 11 ww. dokumentu upoważniona jest do ustalenia tekstu jednolitego Spółki.

Dnia 6 marca 2013 Rada Nadzorcza Spółki ERG S.A. przyjęła jednolity tekst Statutu Spółki. Statut obowiązuje do dnia zarejestrowania przez Sąd Rejonowy w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Uchwały nr 6 oraz Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ERG S.A. z dnia 31 grudnia 2013 r. w sprawie zmian statutu.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 27 czerwca 2013r. podjęło uchwałę nr 18, mocą której zmieniło Statut Spółki w zakresie artykułu 17, który otrzymuje następujące brzmienie:





„Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż trzy razy w roku kalendarzowym.”

Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 27 czerwca 2013r. podjęło uchwałę nr 17, mocą której zmieniło Statut Spółki w zakresie artykułu 8b. który otrzymuje następujące brzmienie:

„Zarząd Spółki jest upoważniony do dokonania, w terminie do dnia 1 października 2016 roku, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 12.991.500 zł (słownie: dwanaście milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset złotych) na zasadach określonych w art. 444 – 447 Kodeksu spółek handlowych (kapitał docelowy). Za zgodą rady nadzorczej, Zarząd może pozbawić prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w całości lub w części, w odniesieniu do akcji Spółki wyemitowanych w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego dokonany w ramach kapitału docelowego.”

Rada Nadzorcza Spółki ERG S.A. w dniu 7 sierpnia 2013 przyjęła uchwałę w przedmiocie zatwierdzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki. Zmiany w statucie zostały wpisane do KRS Spółki w dniu 10.10.2013.

Jednolity tekst Statutu Spółki ERG S.A. dostępny jest na stornie internetowej [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl) w zakładce inwestor: [www.erg.com.pl/inwestorzy/](http://www.erg.com.pl/inwestorzy/) oraz w siedzibie Spółki pod adresem: 42-520 Dąbrowa Górnicza, ul. Chemiczna 6.

## **X. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.**

### **Opis sposobu działania walnego zgromadzenia**

Walne Zgromadzenie Emitenta jest organem uchwałodawczym Spółki decydującym o podstawowych sprawach istotnych z punktu widzenia funkcjonowania Spółki, zastrzeżonych do jego kompetencji w postanowieniach Kodeksu Spółek Handlowych oraz w Statucie Spółki.

W świetle postanowień art. 26.1. oraz 26.2. Statutu Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności:

1. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy;
2. postanowienie o podziale zysku albo o pokryciu straty;
3. udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków;
4. zawarcie przez Spółkę umowy pożyczki, poręczenia lub innej podobnej umowy z członkiem Zarządu, Rady Nadzorczej, prokurentem, likwidatorem lub na rzecz którejkolwiek z tych osób;
5. zbycie przez Spółkę przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nich ograniczonego prawa rzeczowego;
6. postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru;
7. emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa objęcia akcji.

W następujących sprawach uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są większością  $\frac{3}{4}$  (trzech czwartych) głosów oddanych (na podstawie art.26.3 Statutu Spółki):

1. zmiana statutu, w tym podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego;
2. umorzenie akcji;
3. emisja obligacji zamiennych i obligacji z prawem pierwszeństwa objęcia akcji;



4. zbycie przedsiębiorstwa Spółki albo jego zorganizowanej części;
5. rozwiązanie Spółki;
6. połączenie Spółki z inną spółką handlową;
7. podział Spółki;
8. przekształcenie Spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością;
9. przy czym w sprawach wymienionych w pkt. 6,7 oraz 8 akcjonariusze głosujący za podjęciem uchwały muszą jednocześnie reprezentować co najmniej 50% kapitału zakładowego Spółki.

Treść Statutu Emitenta, określająca w sposób bardziej szczegółowy kompetencje Walnego Zgromadzenia dostępna jest na stronie internetowej prowadzonej przez Emitenta: [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl), w części poświęconej relacjom inwestorskim oraz w siedzibie Spółki w Dąbrowie Górniczej przy ulicy Chemicznej 6.

Walne Zgromadzenie Emitenta działa w oparciu o postanowienia Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia przyjętego uchwałą Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 9 czerwca 2005 roku. Regulamin Walnego Zgromadzenia dostępny jest na stronie internetowej prowadzonej przez Emitenta [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl) w zakładce inwestor oraz w siedzibie Spółki pod adresem: 42-520 Dąbrowa Górnicza, ul. Chemiczna 6.

Walne Zgromadzenie Emitenta obraduje jako zgromadzenie zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd w terminie sześciu miesięcy od zakończenia roku obrotowego przez uprawnione do tego organy lub osoby z zachowaniem trybu wymaganego przez obowiązujące przepisy prawa. Odbywa się w miejscu siedziby Spółki lub w innej miejscowości wskazanej przez Zarząd.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest w przypadkach, gdy organy lub osoby uprawnione do jego zwołania uznają to za konieczne. Zwoływane jest przez Zarząd z własnej inicjatywy na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/20 kapitału zakładowego.

Szczegółowy porządek obrad oraz projekty uchwał w drodze uchwały ustala Zarząd Spółki, gdy jest on organem zwołującym Walne Zgromadzenie, a następnie przedstawia Radzie Nadzorczej celem uzyskania opinii. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Jeżeli żadna z tych osób nie jest obecna na Walnym Zgromadzeniu, a Zarząd nie wyznaczał osoby do otwarcia obrad, wówczas obrady Walnego Zgromadzenia może otworzyć każdy z uczestników. Przewodniczącym Walnego Zgromadzenia może być tylko i wyłącznie osoba uprawniona do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Osoba wybrana na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia przejmuje prowadzenie obrad niezwłocznie po ogłoszeniu wyników wyborów. Przewodniczący sporządza listę obecności zawierającą spis uczestników Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący bada, czy osoby uczestniczące w Walnym Zgromadzeniu podpisały listę obecności oraz, czy złożone zostały wymagane dokumenty lub pełnomocnictwa upoważniające do reprezentowania akcjonariuszy.

Uchwały Walnego Zgromadzenia Emitenta zapadają bezwzględną większością głosów. Zasada ta nie ma zastosowania, jeżeli postanowienia Statutu Emitenta lub przepisy prawa dla podjęcia uchwały przewidują warunki surowsze, niż większość bezwzględna.

Pozostałe zasady procedowania opisane są w Regulaminie Walnego Zgromadzenia.

#### ***Prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania***

Prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania wynikają z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki. Fundamentalnym prawem akcjonariuszy jest prawo uczestnictwa w Walnych Zgromadzeniach, prawo wykonywania głosu z posiadanych akcji, a także prawo do udziału w zyskach Spółki.



## **XI. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.**

### **ZARZĄD EMITENTA**

Zarząd Spółki powołany jest do prowadzenia spraw Spółki oraz jej reprezentowania. Zarząd Emitenta prowadzi działalność w oparciu o przepisy obowiązującego prawa, a w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych i Ustawy o rachunkowości, a także zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki. Realizacja kompetencji Zarządu Spółki odbywa się również z poszanowaniem zasad ładu korporacyjnego ujętych w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW”. Zarząd stosuje się do zasad ładu korporacyjnego.

Sposób działania Zarządu Emitenta wyznaczony został postanowieniami Statutu oraz Regulaminu Zarządu. Regulamin Zarządu umieszczony został na stronie internetowej [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl) w części poświęconej relacjom inwestorskim oraz dostępny jest w siedzibie Spółki w Dąbrowie Górniczej przy ulicy Chemicznej 6.

Zarząd pod przewodnictwem Prezesa Zarządu prowadzi bieżące sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Spółki, nie zastrzeżone przepisami prawa lub Statutem do kompetencji Rady Nadzorczej bądź Walnego Zgromadzenia, należą do zakresu działań Zarządu. Zarząd składa się z jednego lub większej liczby członków. Rada Nadzorcza powołuje Prezesa Zarządu oraz na wniosek Prezesa Zarządu pozostałych członków Zarządu lub powołuje ich z własnej inicjatywy. Kadencja Zarządu trwa trzy lata. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji. Rada Nadzorcza określa liczbę członków Zarządu. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu lub jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku, gdy Zarząd jest jednoosobowy, jeden członek Zarządu samodzielnie składa oświadczenia i podpisuje w imieniu Spółki. Do kompetencji Zarządu należy ustanawianie prokury (samoistnej lub łącznej).

#### **Skład Zarządu ERG S.A. na dzień 31.12.2013 roku:**

Prezes Zarządu – Marcin Agacki,

Członek Zarządu – Piotr Szewczyk,

Członek Zarządu – Jacek Matracki (od 12 sierpnia 2013 roku do 31 stycznia 2014 roku).

#### **Skład Zarządu ERG S.A. na dzień przekazania niniejszego raportu:**

Prezes Zarządu – Marcin Agacki,

Członek Zarządu – Piotr Szewczyk.

W roku 2013 wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

W okresie od 12.08.2013 roku do 31.01.2014 roku Pan Jacek Matracki pełnił funkcje Członka Zarządu – Dyrektora Handlowego. 7 sierpnia 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę mocą, której powołała z dniem 12 sierpnia 2013 roku Pana Jacka Matrackiego na stanowisko Członka Zarządu ERG S.A. Dyrektora Handlowego. W dniu 31 stycznia 2014 roku Pan Jacek Matracki, złożył rezygnację z pełnionej funkcji.

30 sierpnia 2013 roku Pani Katarzyna Jurek-Jaskulska złożyła rezygnację z funkcji prokurenta w Spółce ERG S.A. W oświadczeniu nie podała przyczyn rezygnacji.

Szczegółowe informacje dotyczące osób wchodzących w skład organu zarządzającego Emitenta umieszczone zostały na stronie internetowej [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl) w części poświęconej relacjom inwestorskim, w zakładce na temat ładu korporacyjnego.



## **RADA NADZORCZA EMITENTA**

Rada Nadzorcza powołana jest ustawowo do pełnienia nadzoru we wszelkich aspektach działalności Spółki. Wybierana jest przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji trwającej trzy lata. Prowadzi działalność w oparciu o przepisy obowiązującego prawa, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, a także zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki. Realizacja kompetencji Rady Nadzorczej odbywa się również z poszanowaniem zasad ładu korporacyjnego ujętych w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW”. Rada Nadzorcza stosuje się do zasad ładu korporacyjnego.

Sposób działania Rady Nadzorczej Emitenta wyznaczony został postanowieniami Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Regulamin Rady Nadzorczej umieszczony został na stronie internetowej [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl) w zakładce na temat relacji inwestorskich, w części dotyczącej ładu korporacyjnego oraz dostępny jest w siedzibie Spółki w Dąbrowie Górniczej przy ulicy Chemicznej 6.

Zgodnie z postanowieniami art. 20 Statutu Spółki do kompetencji Rady Nadzorczej należą następujące sprawy:

1. badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz zapewnienie jego weryfikacji przez wybranych przez siebie biegłych rewidentów,
2. badanie i opiniowanie sprawozdania Zarządu,
3. coroczne badanie i zatwierdzanie planów działalności gospodarczej, planów finansowych i marketingowych Spółki (budżet) oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
4. składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt 1-3,
5. badanie i przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat,
6. wyrażanie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji, udziałów lub innego mienia, lub zaciągnięcie pożyczki pieniężnej, jeżeli wartość danej transakcji przewyższy 15 % wartości aktywów netto Spółki, według ostatniego bilansu,
7. powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
8. delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swych czynności, w razie zawieszenia lub odwołania członków Zarządu, lub gdy członkowie ci z innych powodów nie mogą sprawować swoich czynności,
9. wyrażanie zgody na nabycie przez Spółkę przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części,
10. nabycie lub zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości,
11. ustalanie jednolitego tekstu Statutu.

Przewodniczący Rady Nadzorczej kieruje pracami Rady Nadzorczej. Pełni on swoją funkcję w sposób stały, również poza posiedzeniami Rady Nadzorczej. Miejscem urzędowania Przewodniczącego Rady Nadzorczej jest siedziba Spółki. Przewodniczący Rady Nadzorczej, sprawuje w imieniu Rady Nadzorczej, bieżący nadzór nad działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza obraduje na posiedzeniach, które odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, umożliwiającym odbycie posiedzenia.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż trzy razy w roku kalendarzowym (według zmian w Statucie Spółki wpisanych do KRS 10.10.2013). W dowolnym czasie Rada Nadzorcza może zostać zwołana na nadzwyczajne posiedzenie. Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, zwołuje posiedzenia Rady i im przewodniczy.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są z co najmniej siedmiodniowym wyprzedzeniem.



Zaproszenie do udziału w posiedzeniu powinno zawierać:

- datę, godzinę oraz miejsce posiedzenia,
- planowany porządek obrad.

Członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarząd Spółki mają prawo do składania wniosków o umieszczenie poszczególnych spraw w porządku obrad, jeżeli wniosek został złożony co najmniej na trzy dni przed planowanym terminem posiedzenia. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów.

Rada Nadzorcza może podejmować uchwały poza posiedzeniem w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się. Podejmowanie uchwał w tym trybie nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członka Zarządu oraz odwołania i zawieszania w czynnościach tych osób.

Rada Nadzorcza Emitenta, w świetle postanowień Statutu oraz Kodeksu Spółek Handlowych, jest organem nadzorującym działalność Emitenta.

#### **Skład Rady Nadzorczej ERG S.A. na dzień 31.12.2013 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu:**

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Dariusz Purgał,  
Pierwszy Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Anna Koczur- Purgał,  
Drugi Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Grzegorz Tajak  
Członek Rady Nadzorczej – Marek Migas,  
Sekretarz Rady Nadzorczej – Maciej Błasiak.

Szczegółowe informacje dotyczące osób wchodzących w skład organu nadzorującego Emitenta umieszczone zostały na stronie internetowej Spółki: [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl), w części poświęconej relacjom inwestorskim.

W 2013 roku dokonano następujących zmian w składzie Rady Nadzorczej ERG S.A.:

W dniu 27 czerwca 2013 Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały mocą, których odwołała z funkcji Zastępcy Przewodniczącego i powołała na stanowisko Pierwszego Zastępcy Przewodniczącego Annę Koczur – Purgał.

W dniu 27 czerwca 2013 Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały mocą, których odwołała z funkcji Zastępcy Przewodniczącego i powołała na stanowisko Drugiego Zastępcy Przewodniczącego Grzegorza Tajaka.

Wszystkie osoby pełniące funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki posiadają należyłą wiedzę i doświadczenie konieczne do pełnienia tej funkcji.

#### ***Komitety Stałe Rady Nadzorczej***

W strukturze Rady Nadzorczej Emitenta funkcjonują:

- Komitet ds. Audytu,
- Komitet ds. Wynagrodzeń.

Zgodnie z postanowieniami Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Audytu oraz Komitetu Wynagrodzeń są organami wewnętrznymi Rady Nadzorczej o charakterze opiniodawczo – doradczym.

Komitet ds. Audytu odpowiada w szczególności za:

1. wykonywanie nadzoru nad funkcjonowaniem audytu wewnętrznego i zewnętrznego Spółki w imieniu Rady Nadzorczej,
2. udzielanie bieżących zaleceń w zakresie audytu wewnętrznego Spółki,



3. bieżące informowanie Rady Nadzorczej o stwierdzonych istotnych zdarzeniach związanych z funkcjonowaniem audytu wewnętrznego Spółki oraz udzielonych wytycznych,
4. rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta,
5. monitorowanie ładu korporacyjnego.

Komitet ds. Audytu działa w oparciu o regulamin organizacyjny przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 10 września 2007r. W skład Komitetu ds. Audytu na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi powołani Uchwałą 4/X/2012 Rady Nadzorczej Spółki ERG S.A. z dnia 19 października 2012 r.:

Pan Marek Migas,  
Pan Grzegorz Tajak

Komitet ds. Wynagrodzeń jest uprawniony i obowiązany do:

1. przedstawiania Walnemu Zgromadzeniu propozycji dotyczących wysokości wynagrodzenia dla każdego członka Rady Nadzorczej w przedziale określonym w Uchwale Zgromadzenia dotyczącej zasad wynagradzania Rady Nadzorczej,
2. monitorowania praktyk w zakresie wynagrodzeń i ich poziomu,
3. przygotowywanie Radzie Nadzorczej rekomendacji odpowiednich decyzji w zakresie wynagrodzeń,
4. zapewnienie właściwej motywacji członków Zarządu i kadry kierowniczej do osiągania coraz lepszych wyników przez Spółkę oraz ich sprawiedliwego, zgodnego z wkładem pracy, wynagradzania.

**Na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi powołani Uchwałą 5/IX/2011 Rady Nadzorczej Spółki ERG S.A. z dnia 28 września 2011 r.:**

Pan Dariusz Purgał,  
Pani Anna Koczur- Purgał,  
Pan Maciej Błasiak.

**Skład Zarządu BIOERG S.A. na dzień bilansowy 31.12.2013 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania:**

Piotr Szewczyk - Prezes Zarządu

**Skład Rady Nadzorczej BIOERG S.A. na dzień bilansowy 31.12.2013 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania:**

Marcin Agacki – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Maciej Błasiak – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej  
Anna Koczur - Purgał – Członek Rady Nadzorczej  
Leszek Stańczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej  
Józef Tajak – Członek Rady Nadzorczej

**Skład Zarządu Folpak Sp. z o.o. na dzień bilansowy 31.12.2013 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania:**

Marcin Agacki – Członek Zarządu  
Piotr Szewczyk – Członek Zarządu

### **Informacja na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego BIOERG S.A.**

Spółka BIOERG S.A. jako podmiot notowany na rynku NewConnect podlega regulacjom dotyczącym spółek uczestniczących na tym rynku. Poniżej przedstawiamy zbiór zasad, które Spółka BIOERG S.A. stosowała w 2013 roku.

LP.	ZASADA	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
-----	--------	-------------------------	-----------



1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Emitent prowadzi efektywną i przejrzystą politykę informacyjną. Zasada ta nie jest stosowana w części, która mówi, iż Spółka powinna umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
	3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
	3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
	3.3. opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
	3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
	3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
	3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
	3.7. zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
	3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	TAK	Prognozy zawarte były w dokumencie informacyjnym dostępnym na stronach Spółki
	3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
	3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
	3.11. Skreślony.		
	3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
	3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
	3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	NIE DOTYCZY	

<b>3.15. Skreślony.</b>			
	<b>3.16.</b> pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE DOTYCZY	
	<b>3.17.</b> informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	NIE DOTYCZY	
	<b>3.18.</b> informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	NIE DOTYCZY	
	<b>3.19.</b> informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
	<b>3.20.</b> Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
	<b>3.21.</b> dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
<b>3.22. Skreślony.</b>			
	<b>3.23.</b> Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
<b>4.</b>	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
<b>5.</b>	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> .	NIE	BIOERG S.A. prowadzi aktywną politykę informacyjną za pomocą strony korporacyjnej Spółki.
<b>6.</b>	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	NIE DOTYCZY	Na dzień publikacji niniejszego oświadczenia Spółka BIOERG S.A. nie posiada autoryzowanego doradcy. Spółka raportem bieżącym numer 23/2012 poinformowała o zakończeniu współpracy z autoryzowanym doradcą.
<b>7.</b>	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	NIE DOTYCZY	
<b>8.</b>	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	NIE DOTYCZY	Na dzień publikacji niniejszego oświadczenia Spółka BIOERG S.A. nie posiada autoryzowanego doradcy. Spółka raportem bieżącym numer 23/2012 poinformowała o zakończeniu współpracy



			z autoryzowanym doradcą.
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:  9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka ze względu na koszty przedsięwzięcia nie organizuje tego typu spotkań.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	NIE DOTYCZY	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	NIE DOTYCZY	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych.	NIE DOTYCZY	
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	NIE DOTYCZY	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	NIE DOTYCZY	

16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</li> <li>zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</li> <li>informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li> <li>kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</li> </ul>	NIE	Ze względu na niską zawartość merytoryczną Spółka nie publikuje tego typu raportów.
16a.	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	TAK	
17.	Skreślony.		

Emitent przestrzegał wszystkich zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” z wyłączeniem:

- częściowego nieprzestrzegania Zasady nr 1 w zakresie dotyczącym prowadzenia transmisji i rejestracji obrad walnego zgromadzenia akcjonariuszy. Zdaniem Spółki istnieje niewielkie zainteresowanie akcjonariuszy i inwestorów taką formą komunikacji. Spółka wypełnia wszelkie obowiązki informacyjne związane z organizacją walnych zgromadzeń. Przekazywane od publicznej wiadomości informacje są wystarczającym źródłem wiedzy dla wszystkich zainteresowanych stron.
- nieprzestrzegania Zasady nr 5 w zakresie wykorzystywania sekcji Relacji Inwestorskich na stronie GPWinfostrefa. Na stronie GPWinfostrefa zamieszczone są podstawowe informacje o Spółce. Spółka wykorzystując swoją stronę internetową prowadzi aktywną komunikację z inwestorami. Tym samym zapewnia odpowiedni dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw rozwoju Emitenta.
- nieprzestrzeganie Zasady nr 11 spowodowane jest wysokimi kosztami organizacji tego typu spotkań
- nieprzestrzegania Zasady nr 16 w zakresie przekazywania raportów miesięcznych. Emitent przekazuje wszystkie niezbędne informacje w raportach okresowych i raportach bieżących Spółki lub umieszcza na korporacyjnej stronie internetowej.

.....  
 Marcin Agacki – Prezes ERG S.A.

.....  
 Piotr Szewczyk – Członek Zarządu EGR S.A.

