



OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2011 R.

Zgodnie z § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. według stanu prawnego na dzień 18 lutego 2011 roku oraz zgodnie z § 91 ust. 5 pkt. 4 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 (Dz. U. nr 33, poz. 259 z późn. zm.), Zarząd WIKANA S.A. (dalej „Emitent” lub „Spółka”), niniejszym przekazuje raport dotyczący stosowania przez Spółkę w 2011 roku zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 20/1287/2011 Rady Giełdy z dnia 19 października 2011 roku.

Lublin, dnia 23 lutego 2012 r.

SPIS TREŚCI

1	Zasady oraz zakres stosowania ładu korporacyjnego	3
1.1	Stosowany zbiór zasad ładu korporacyjnego.....	3
1.2	Zasady ładu korporacyjnego, od których stosowania odstąpiono	4
2	Informacje o akcjonariacie	4
2.1	Struktura akcjonariatu	4
2.2	Posiadacze papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne.....	5
2.3	Ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu	5
2.4	Ograniczenia w przenoszeniu prawa własności papierów wartościowych	5
3	Władze i organy Spółki	5
3.1	Zarząd	5
3.1.1	Uprawnienia Zarządu	5
3.1.2	Stan posiadania akcji Spółki i jednostek powiązanych przez członków Zarządu	6
3.1.3	Wynagrodzenie, nagrody i warunki umów o pracę członków Zarządu	6
3.1.4	Umowy zawarte z osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie	6
3.2	Rada Nadzorcza	7
3.2.1	Skład osobowy, jego zmiany i zasady powoływania członków Rady Nadzorczej	7
3.2.2	Uprawnienia Rady Nadzorczej.....	7
3.2.3	Stan posiadania akcji Spółki i jednostek powiązanych przez członków Rady Nadzorczej.....	8
3.2.4	Wynagrodzenie, nagrody i warunki umów o pracę członków Rady Nadzorczej.....	9
3.3	Walne Zgromadzenie	9
3.4	Powołane Komitety	11
4	Zasady zmiany Statutu Spółki	11
5	Główne cechy systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych	12

1 Zasady oraz zakres stosowania ładu korporacyjnego

1.1 Stosowany zbiór zasad ładu korporacyjnego

W 2011 roku WIKANA S.A., jako spółka giełdowa, podlegała zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW, przyjętym w dniu 4 lipca 2007 roku przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. W dniu 1 lipca 2010 roku weszły w życie zmienione Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW (dalej „Dobre Praktyki”), stanowiące załącznik do Uchwały Nr 17/1249/2010 Rady Giełdy z dnia 19 maja 2010 roku.

Treść dokumentu dostępna jest na oficjalnej stronie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, poświęconej tej tematyce (<http://www.corp-gov.gpw.pl/>).

W 2011 roku Dobre Praktyki aktualizowane były dwukrotnie uchwałami Rady Giełdy:

- uchwała Rady Giełdy Nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 r. w sprawie uchwalenia zmian „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, które obowiązują od 1 stycznia 2012 r.
- uchwała Rady Giełdy nr 15/1282/2011 z dnia 31 sierpnia 2011 r. w sprawie uchwalenia zmian Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, które obowiązują od dnia 1 stycznia 2012 r.

WIKANA S.A. dokłada wszelkich starań, by stosować zasady ładu korporacyjnego określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”. Spółka stara się na każdym etapie funkcjonowania realizować wszystkie rekomendacje dotyczące dobrych praktyk oraz zalecenia kierowane do zarządów, rad nadzorczych i akcjonariuszy.

W dniu 3 marca 2011 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zmieniło uchwałę Walnego Zgromadzenia nr 10/X/2010 z dnia 7 października 2010 r. korygując wskazanie wersji przyjętych zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” (wskazano załącznik do Uchwały Nr 12/1249/2010 Rady Giełdy z dnia 19 maja 2010 r.), z poniższym wyjaśnieniem:

- 1) przez znaczące stosunki handlowe, mające znaczenia dla określenia kryteriów niezależności członków Rady Nadzorczej od Spółki, o których mowa w Zasadzie nr III. 6 rozumie się stosunki, których wartość przekracza 5% przychodów Spółki za ostatni rok obrotowy,
- 2) w zakresie Zasady nr I.1, WIKANA S.A. wyjaśnia, że w chwili obecnej Spółka nie dysponuje odpowiednim sprzętem, który umożliwiłby, w odpowiedniej jakości zapis przebiegu obrad. Ponadto wyłączając stosowanie powyższej zasady Spółka kieruje się również wolą zapewnienia ochrony wizerunku osób biorących udział w Walnym Zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie Spółka nadmienia, iż szczegółowe protokoły z przebiegu Walnych Zgromadzeń Emitenta są dostępne w jej siedzibie.

Spółka w celu realizacji przejrzystej i efektywnej polityki informacyjnej, zapewniającej szybki i bezpieczny dostęp do informacji akcjonariuszom, analitykom i inwestorom wykorzystywała zarówno tradycyjne jak i nowoczesne technologie przekazywania informacji o spółce (Rekomendacja I.1).

Spółka odstąpiła jednak od rekomendowanej bezpośredniej transmisji obrad walnych zgromadzeń i nie zarejestrowała przebiegu obrad do upublicznienia.

W 2011 roku nie było takiej sytuacji, aby Walne Zgromadzenie zostało odwołane, lub zmieniono jego termin.

W odniesieniu do rekomendacji dotyczącej polityki wynagrodzeń zamieszczonej w części I zasada 5 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” Zarząd Spółki informuje, iż wynagrodzenia w Spółce, z wyłączeniem wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej, ustalone są zgodnie z obowiązującym Regulaminem Wynagrodzeń oraz siatką wynagrodzeń określającą limity wynagrodzeń przewidziane dla poszczególnych stanowisk. Natomiast zarówno wynagrodzenie, jak i pozostałe warunki zatrudnienia danego członka Zarządu Spółki, uchwalane są indywidualnie przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorcza uchwała również

cele oraz kryteria premiowania dla członków Zarządu na dany rok obrotowy oraz podejmuje uchwałę w przedmiocie wykonania celów oraz przyznania Zarządowi premii za miniony rok obrotowy.

Wysokość wynagradzania członków Rady Nadzorczej z tytułu powierzonych funkcji ustalone uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki.

Stąd Spółka informuje, że nie przestrzega w całości zaleceń opisanych w dziale I punkt 5 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” w zakresie posiadania polityki wynagrodzeń oraz zasad jej ustalania w zakresie poziomu i formy wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej według zaleceń Komisji Europejskiej z dnia 14 grudnia 2004 r. Wynika to z faktu uchwalania wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej odpowiednimi uchwałami organów powołujących, zgodnie ze statutem Spółki, jak i z faktu, że wysokość wynagrodzenia Zarządu oraz wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej powodują, że nie występuje problem nadmiernego wynagradzania członków organów spółki, mogący negatywnie oddziaływać na interesy inwestorów. Odwoływanie się do sformalizowanych zaleceń Komisji Europejskiej nie jest więc konieczne.

Wynagrodzenie członków organów Spółki oraz inne świadczenia przyznane takim osobom w ciągu danego roku obrotowego przedstawiane są w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Zarząd stoi na stanowisku, iż Spółka prowadzi przejrzystą politykę dotyczącą wynagrodzeń.

W odniesieniu do rekomendacji zamieszczonej w części I zasada 9 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” dotyczącej zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwie, Zarząd Spółki pragnie podkreślić, iż przy wyborze członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki decydujące znaczenie mają takie kryteria jak wiedza, doświadczenie, kompetencje i umiejętności potrzebne do pełnienia określonych funkcji w Spółce. Kierowanie się powyższymi kryteriami pozwala na wybór członków organów zapewniających efektywne i sprawne funkcjonowanie Spółki oraz realizację przyjętych dla niej celów strategii oraz planu gospodarczego. Stąd Spółka nie ma wpływu na realizację tej rekomendacji.

1.2 Zasady ładu korporacyjnego, od których stosowania odstąpiono

W odniesieniu do zasady nr I.1, WIKANA S.A. wyjaśnia, że w chwili obecnej Spółka nie dysponuje odpowiednim sprzętem, który umożliwiłby, w odpowiedniej jakości zapis przebiegu obrad. Ponadto wyłączając stosowanie powyższej zasady Spółka kieruje się również wolą zapewnienia ochrony wizerunku osób biorących udział w Walnym Zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie Spółka nadmienia, iż szczegółowe protokoły z przebiegu Walnych Zgromadzeń są dostępne w jej siedzibie

Emitent nie przestrzegał w 2011 r. także zasady 2 z działu II „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” (posiadania strony internetowej w języku angielskim), a to z uwagi na strukturę akcjonariatu i chęć uniknięcia dodatkowych kosztów, które w ocenie Zarządu Emitenta mogły być nieadekwatne do korzyści uzyskanych przez potencjalnych inwestorów. Obecnie Zarząd pracuje nad przygotowaniem nowej strony internetowej, która będzie miała wersję w języku angielskim dla inwestorów zagranicznych.

2 Informacje o akcjonariacie

2.1 Struktura akcjonariatu

Na dzień 31 grudnia 2011 r. Spółka miała dwóch akcjonariuszy posiadających w sposób bezpośredni więcej niż 5% akcji Spółki.

W ciągu roku Dekra Holdings Limited z siedzibą w Larnace na Cyprze zwiększyła swój stan posiadania akcji Wikany S.A. z 11,97% do 12,1%, o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 40/2011.

Tabela. Stan posiadania akcji Spółki przez znacznych akcjonariuszy na dzień 31 grudnia 2011 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w kapitale / głosach
Ipnihome Limited	99 533 218	59,2%
Dekra Holdings Limited	20 339 287	12,1%
Pozostali	48 183 364	28,7%

Źródło: Opracowanie własne.

2.2 Posiadacze papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne

Na dzień 31 grudnia 2011 r. nie było papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia.

2.3 Ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu

Akcjonariuszom uczestniczącym w Walnym Zgromadzeniu przysługuje liczba głosów równa liczbie posiadanych akcji, z tym, że w przypadku przekroczenia przez akcjonariusza 66% ogólnej liczby głosów, udział tego akcjonariusza w ogólnej liczbie głosów ulega zmniejszeniu do 66% ogólnej liczby głosów (§ 26 Statutu Spółki).

2.4 Ograniczenia w przenoszeniu prawa własności papierów wartościowych

Jedynymi ograniczeniami dotyczącymi przenoszenia prawa własności papierów wartościowych są ograniczenia wynikające z art. 159 w związku z art. 156 ust. 1 pkt 1 lit. a Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, dotyczące okresów zamkniętych.

3 Władze i organy Spółki

3.1 Zarząd

3.1.1 Uprawnienia Zarządu

Zarząd Spółki składa się z 1 do 5 osób i jest powoływany przez Radę Nadzorczą, która również określa liczbę członków Zarządu. Kadencja Zarządu trwa trzy lata i jest kadencją wspólną.

Zarząd w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 6 lutego 2011 r. był jednoosobowy i funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Sylwester Bogacki. Z dniem 7 lutego 2011 r. na funkcję Wiceprezesa Zarządu powołano Pana Tomasz Grodzkiego.

Do zakresu działalności Zarządu należą wszystkie sprawy Spółki niezastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Pracami Zarządu kieruje Prezes Zarządu.

W 2011 r. wobec powołania do Zarządu drugiego członka Zarządu, z dniem 7 lutego 2011 r., wprowadzono także do stosowania Regulamin Zarządu, który reguluje zakres wzajemnych kompetencji członków Zarządu oraz zasady współpracy.

Stąd szczegółowy opis działania Zarządu zawarty jest w Statucie Spółki oraz w Regulaminie Zarządu (dostępne na stronie internetowej Emitenta).

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów.

W przypadku równości głosów, decyduje głos Prezesa Zarządu Spółki.

Zarząd ma obowiązek prowadzić sprawę Spółki z najwyższą starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, z powszechnie przyjętymi zwyczajami, przestrzegając postanowień Statutu i uchwał Walnego Zgromadzenia oraz Rady Nadzorczej.

Do reprezentowania Spółki przy Zarządzie wieloosobowym upoważnieni są:

- dwaj współdziałający ze sobą członkowie Zarządu,
- członek Zarządu i prokurent.

Do reprezentowania Spółki przy Zarządzie jednoosobowym upoważniony jest jednoosobowo Członek Zarządu.

Powołany w 2009 r. na prokurenta samodzielny Robert Gajor, wykonywał te zadania w 2010 r. i w 2011 r.

Zarządowi Spółki nie przysługują prawo do decyzji o emisji lub wykupie akcji - prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji pozostaje w gestii Walnego Zgromadzenia Spółki.

3.1.2 Stan posiadania akcji Spółki i jednostek powiązanych przez członków Zarządu

Żaden z członków Zarządu nie posiada akcji spółki.

3.1.3 Wynagrodzenie, nagrody i warunki umów o pracę członków Zarządu

Informacje o wysokości wynagrodzeń Zarządu zawiera tabela poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	2011 rok
Zarząd (brutto w tys. zł)		
1.	Sylwester Bogacki	114
2.	Tomasz Grodzki	144
Razem Zarząd		258
Wynagrodzenie z tyt. pełnienia funkcji we władzach jedn. podporządkowanych (brutto w tys. zł)		
1.	Sylwester Bogacki	6
2.	Tomasz Grodzki	26,77
Razem		32,77

3.1.4 Umowy zawarte z osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie

Takie umowy nie występują.

3.2 Rada Nadzorcza

3.2.1 Skład osobowy, jego zmiany i zasady powoływania członków Rady Nadzorczej

Na dzień 1 stycznia 2011 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

1. Krzysztof Misiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej
3. Agnieszka Buchajska – Członek Rady Nadzorczej
4. Tomasz Filipiak – Członek Rady Nadzorczej
5. Piotr Zawisłak – Członek Rady Nadzorczej.

W ciągu roku nie nastąpiły żadne zmiany.

3.2.2 Uprawnienia Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza jest organem składającym się z 5 do 7 członków, powoływanych na 5 lat, przez Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza powoływana jest na okres wspólnej kadencji. Ilekroć liczba członków Rady Nadzorczej nie przekracza 5 członków, Rada Nadzorcza może powołać do swojego składu jednego członka. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki jedynie osobiście.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- badanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym,
- zawieszenie z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu,
- delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swoich czynności,
- ustalanie zasad wynagrodzenia członków Zarządu,
- zatwierdzanie rocznych i wieloletnich planów działalności Spółki,
- na wniosek Zarządu udzielanie zezwolenia na nabywanie i obejmowanie akcji lub udziałów w spółkach bądź przystępowanie do spółek,
- wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości lub udziału w nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego lub udziału w prawie użytkowania wieczystego oraz obciążenie ograniczonymi prawami rzeczowymi nieruchomości lub udziału lub prawa użytkowania wieczystego lub udziału w prawie użytkowania wieczystego nieruchomości, jeśli wysokość powstałego z tych tytułów zobowiązania lub prawa Spółki, przy jednej transakcji, przekroczy 1/3 wysokości kapitału zakładowego, w kwocie netto.
- zatwierdzanie struktury organizacyjnej Spółki
- inne sprawy przewidziane Statutem i Kodeksem Spółek Handlowych.

Zgodnie z zasadą 1 pkt 1 z części III „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” Rada Nadzorcza w dniu 29.04.2011 r. sporządziła i następnie w dniu 2 czerwca 2011 r. przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki.

Ponadto Rada Nadzorcza przed każdym Walnym Zgromadzeniem Spółki rozpatrywała i opiniowała sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia i w tym celu odbyło się posiedzenia Rady Nadzorczej w dniu 29.04.2011 r. i trybie obiegowym uzyskane zostały opinie uchwałami z dnia 6.10.2011 r.

Do ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagana jest obecność większości jej członków, a wszyscy jej członkowie powinni zostać zaproszeni. Uchwały zapadają bezwzględną większością oddanych głosów członków Rady obecnych na posiedzeniu, a w przypadku równego podziału głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym - uchwała

podjęta w tym trybie jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Podejmowanie uchwał w powyższych trybach nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członka Zarządu oraz odwołania i zawieszania w czynnościach tych osób.

Posiedzenie Rady Nadzorczej oraz podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą może się odbywać w ten sposób, iż członkowie Rady Nadzorczej uczestniczą w posiedzeniu i podejmowaniu uchwał przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, przy czym wszyscy biorący udział w posiedzeniu członkowie Rady Nadzorczej muszą być poinformowani o treści projektów uchwał. W tym trybie Rada Nadzorcza nie może podejmować uchwał w sprawie wyboru Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej, powołania, odwołania lub zawieszenia w czynnościach członka Zarządu oraz w sprawach określonych w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Szczegółowy opis działania Rady Nadzorczej zawarty jest w Statucie Spółki oraz w Regulaminie Rady Nadzorczej (dostępny na stronie internetowej Emitenta).

Regulamin Rady Nadzorczej został znowelizowany poprzez przyjęcie nowego tekstu Regulaminu uchwałą Walnego Zgromadzenia z dnia 2 czerwca 2010 r.

3.2.3 Stan posiadania akcji Spółki i jednostek powiązanych przez członków Rady Nadzorczej

W okresie od dnia sporządzenia poprzedniego raportu za III kwartał 2011 r. to jest od dnia 14 listopada 2011 r. do dnia przekazania niniejszego raportu okresowego nie wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Wikana S.A. lub uprawnień do nich, poza zmianami wynikającymi z resplitu, przez osoby zarządzające i nadzorujące.

Na dzień przekazania niniejszego raportu Pani Agnieszka Buchajska, Członek Rady Nadzorczej posiadała 3 826 047 sztuk akcji Wikana S.A. (2,28% kapitału zakładowego Spółki), a wraz z podmiotem zależnym Renale Management Limited 5 952 844 sztuk akcji, co stanowi 3,54% kapitału zakładowego Spółki.

Pan Adam Buchajski, członek Rady Nadzorczej posiada 104 781 364 akcji, co stanowi 62,35% kapitału zakładowego Spółki, przy czym bezpośrednio posiada 5 248 146 akcji, co stanowi 3,12 % kapitału zakładowego Spółki, a poprzez podmiot zależny Ipnihome Limited z siedzibą w Larnace, posiada 99 533 218 akcji, co stanowi 59,23% kapitału zakładowego Emitenta.

Pan Robert Gajor (Prokurent) posiada 240 akcji Spółki.

Pozostali członkowie organów nadzorczych, zarządzających oraz menedżerowie wyższego szczebla nie posiadają akcji Spółki oraz uprawnień do nich.

Tabela. Informacja o liczbie akcji posiadanych (bezpośrednio lub pośrednio) przez członków organów zarządzających i nadzorujących. Stan na 31 grudnia 2011 r.

Osoba	Funkcja	Liczba posiadanych akcji na dzień 31 grudnia 2011 r.	Wartość nominalna akcji posiadanych na dzień 31 grudnia 2011 r.
Sylwester Bogacki	Prezes Zarządu	0	0,00
Krzysztof Misiak	Członek Rady Nadzorczej	0	0,00
Adam Buchajski	Członek Rady Nadzorczej	104 781 364	20 956 272,80
Agnieszka Buchajska	Członek Rady Nadzorczej	5 952 844	1 190 568,80

Piotr Zawiślak	Członek Rady Nadzorczej	0	0,00
Tomasz Filipiak	Członek Rady Nadzorczej	0	0,00
Tomasz Grodzki	Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych	0	0,00
Robert Gajor	Prokurent	240	48,00

Źródło: Wikana S.A.

Żadna z osób zarządzających oraz nadzorujących nie posiada papierów właścicielskich spółek zależnych od WIKANA S.A.

3.2.4 Wynagrodzenie, nagrody i warunki umów o pracę członków Rady Nadzorczej

Zestawienie informacji na temat wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	2011 rok
Rada Nadzorcza (brutto w tys. zł)		
1.	Krzysztof Misiak	30
2.	Adam Buchajski	30
3.	Agnieszka Buchajska	30
4.	Piotr Zawiślak	30
5.	Tomasz Filipiak	30
Razem Rada Nadzorcza		150

3.3 Walne Zgromadzenie

Sposób działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i jego zasadnicze uprawnienia, prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania regulują:

- Kodeks Spółek Handlowych,
- Statut WIKANA S.A.,
- Regulamin Walnych Zgromadzeń WIKANA S.A.
- Stosowane w Spółce zasady Ładu Korporacyjnego.

Walne Zgromadzenie może być zwyczajne i nadzwyczajne.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powinno się odbyć nie później niż w ciągu sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrotowego,

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd dla rozpatrzenia spraw wymagających niezwłocznego postanowienia:

- a) z własnej inicjatywy,
- b) na wniosek Rady Nadzorczej,
- c) na pisemny wniosek akcjonariuszy reprezentujących łącznie co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwoływane jest w trybie określonym w art.395 § 1 i art.398 Kodeksu Spółek Handlowych, w sposób określony zapisami art. 402¹,402² i 402³ Kodeksu Spółek Handlowych oraz regulacjami Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej.

Uchwały podjęte przez Walne Zgromadzenie są ważne, bez względu na liczbę akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu, o ile Kodeks Spółek Handlowych nie stanowi inaczej.

Uchwał Walnego Zgromadzenia wymagają:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym, sprawozdania Rady Nadzorczej, rocznego sprawozdania finansowego, udzielanie absolutorium członkom władz spółki z wykonania przez nich obowiązków
- wszelkie postanowienia wynikające z roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- emisje obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
- nabycie własnych akcji w przypadku określonym w art.362 § 1 pkt.2 Kodeksu Spółek Handlowych,
- podział zysków lub pokrycie strat,
- dokonywanie zmian w Statucie Spółki,
- ustalanie zasad wynagradzania Rady Nadzorczej,
- podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
- ustalanie terminów „dnia prawa do dywidendy” i „terminu wypłaty dywidendy”.
- inne sprawy przewidziane Statutem i Kodeksem Spółek Handlowych.

Nabycie i zbycie nieruchomości lub udziału w nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego lub udziału w prawie użytkowania wieczystego oraz obciążenie ograniczonymi prawami rzeczowymi nieruchomości lub udziału lub prawa użytkowania wieczystego lub udziału w prawie użytkowania wieczystego nieruchomości, nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd przedstawia propozycje uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki Radzie Nadzorczej do wcześniejszego zaopiniowania. Negatywna opinia lub brak opinii Rady Nadzorczej nie stanowią przeszkody w podjęciu uchwały przez Walne Zgromadzenie.

Obowiązujący obecnie Regulamin Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A. (dostępny na stronie internetowej Emitenta), przyjęty uchwałą Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A. nr 13/X/2010 z dnia 7 października 2010 r., stanowi w szczególności, że korespondencja akcjonariuszy dotycząca Walnego Zgromadzenia przesyłana przez akcjonariuszy powinna umożliwiać identyfikację akcjonariusza oraz potwierdzać jego uprawnienia, jako akcjonariusza. Dokumenty przesyłane elektronicznie do Spółki powinny być zeskanowane do formatu PDF.

Zgodnie z treścią Regulaminu, Walne Zgromadzenie może być odwołane tylko i wyłącznie w przypadku, gdy jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody. Jednak w sytuacji, gdy Walne Zgromadzenie zostało zwołane na wniosek uprawnionych podmiotów lub w porządku obrad umieszczone są sprawy na wniosek uprawnionych podmiotów, odwołanie Walnego Zgromadzenia wymaga zgody wnioskodawców.

Pełnomocnictwo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. O udzieleniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej należy zawiadomić Spółkę przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej w postaci informacji mailowej przesłanej na adres wskazany w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, dokładając wszelkich starań, aby możliwa była skuteczna weryfikacja ważności pełnomocnictwa. Pełnomocnictwo przesyłane elektronicznie do Spółki powinno być zeskanowane do formatu PDF. Spółka podejmuje odpowiednie działania służące identyfikacji akcjonariusza i pełnomocnika w celu weryfikacji ważności pełnomocnictwa udzielonego w postaci elektronicznej. Weryfikacja

może polegać na zwrotnym pytaniu w formie telefonicznej lub elektronicznej do akcjonariusza i pełnomocnika w celu potwierdzenia faktu udzielenia pełnomocnictwa.

W zakresie sposobu i trybu głosowania Regulamin stanowi, iż akcja zwyczajna daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu z uwzględnieniem zapisów paragrafu 26 ustęp 1 Statutu (tj. z uwzględnieniem, iż uczestniczący w Walnym Zgromadzeniu akcjonariusze mają liczbę głosów równą liczbie posiadanych akcji, z tym, że w przypadku przekroczenia przez akcjonariusza 66 % ogólnej liczby głosów, udział tego akcjonariusza w ogólnej liczbie głosów ulega zmniejszeniu do 66 % ogólnej liczby głosów). Akcje uprzywilejowane, co do głosu dają prawo do liczby głosów wynikających ze Statutu. Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji.

Głosowanie jest jawne, z tym, że tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. W sprawie wyboru członków Komisji Skrutacyjnej Walne Zgromadzenie może uchylić tajność głosowania. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, jeżeli Statut lub Kodeks Spółek Handlowych nie stanowią inaczej. Bezwzględna większość głosów oznacza więcej niż połowę głosów oddanych. Głosy oddane to głosy „za”, „przeciw” lub „wstrzymujące się”.

W 2011 roku Walne Zgromadzenie Spółki odbyło się dwukrotnie:

- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odbyło się w dniu 17 lutego 2011 r., przerwane do 3 marca 2011 r.,
- Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbyło się w dniu 28 czerwca 2011 r.

Oba powyższe Walne Zgromadzenia zostały zwołane poprzez ogłoszenia dokonane na stronie internetowej Spółki oraz wysłanie raportu bieżącego. Pełnomocnictwa do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mogły być udzielane nie tylko na piśmie, ale również w postaci elektronicznej.

Posiedzenia Walnego Zgromadzenia odbywały się w siedzibie Spółki, co realizuje zasadę 7 z części II „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

W obu Walnych Zgromadzeniach uczestniczył Prezes Zarządu, przygotowany do udzielenia merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia, które to działania zgodne są z zasadą 6 z części II „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

Ponadto na Walne Zgromadzenia zapraszani są członkowie Rady Nadzorczej Spółki, które to działania zgodne są z zasadą 3 z części III „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

3.4 Powołane Komitety

W 2011 r. nie funkcjonowały żadne Komitety.

4 Zasady zmiany Statutu Spółki

Zmiana statutu WIKANA S.A. wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia i rejestracji zmiany w rejestrze przedsiębiorców. Uchwała w tym przedmiocie podejmowana jest większością głosów ustalona w Kodeksie Spółek Handlowych i według zasad tam opisanych.

Do zmian statutu Spółki stosuje się art. 430 Kodeksu Spółek Handlowych.

5 Główne cechy systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Za system kontroli wewnętrznej i proces sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych w spółce WIKANA S.A. odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Za proces kontroli wewnętrznej i proces sporządzania sprawozdań finansowych na poziomie konsolidacji odpowiedzialny jest Zarząd podmiotu dominującego. Również na Zarządzie podmiotu dominującego spoczywa obowiązek sporządzania raportów okresowych.

System zarządzania ryzykiem w Spółce jest wielostopniowy.

Najważniejszą rolę w Spółce WIKANA S.A. pełnią w niej naczelne organa Spółki, to jest Zarząd i Rada Nadzorcza.

W spółkach zależnych z Grupy Kapitałem WIKANA system kontroli i zarządzania oparty jest na zarządach spółek, gdyż w spółkach tych nie ma powołanej Rady Nadzorczej.

W Grupie Kapitałowej WIKANA konsekwentnie realizowane są nadrzędne cele polityki zarządzania ryzykiem dotyczące przede wszystkim przestrzegania zewnętrznych i wewnętrznych limitów oraz optymalizowania i mitygowania ryzyka w postaci procesu ciągłego monitorowania. Proces zarządzania ryzykiem jest ściśle powiązany z procesem zarządzania kapitałem. Najważniejszym celem zarządzania kapitałem w Spółce jest jego optymalizacja, przy równoczesnym spełnieniu zewnętrznych wymogów kapitałowych.

Sprawozdania finansowe są przygotowywane w każdej ze spółek Grupy Kapitałowej WIKANA przygotowywana są przez Głównego Księgowego. W spółce WIKANA S.A. udział w przygotowaniu sprawozdania bierze również Dyrektor Finansowy.

Przygotowanie sprawozdań finansowych oraz raportów okresowych dla podmiotu dominującego oraz Grupy Kapitałowej leży w zakresie obowiązków Głównego Księgowego podmiotu dominującego.

Sprawozdania finansowe przygotowywane są zgodnie z przepisami prawa oraz obowiązującą w Spółce polityką rachunkowości oraz weryfikowane na bieżąco przez zarządy spółek, które są odpowiedzialne za rzetelność i zgodność sporządzanych raportów.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych pochodzą z systemu księgowo – finansowego, w którym rejestrowane są zdarzenia księgowe zgodnie z polityką rachunkową każdej ze spółek Grupy Kapitałowej WIKANA opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości i Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej.

Zarząd WIKANA S.A. na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia z odpowiednim wyprzedzeniem czasowym.

Kontrole i weryfikacje sprawozdań finansowych prowadzi biegły rewident, który prowadzi badanie rocznych sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) oraz przegląd półrocznych sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego).

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez zarządy Spółek z Grupy Kapitałowej WIKANA weryfikowane są bowiem przez niezależnego audytora – biegłego rewidenta. Biegły rewident badający sprawozdanie jednostkowe podmiotu dominującego oraz sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej w WIKANA S.A., wybierany jest przez Radę Nadzorczą Spółki spośród renomowanych firm audytorskich.

Biegły Rewident w innych spółkach z Grupy Kapitałowej WIKANA, gdzie nie ma powołanej rady nadzorczej, wybierany jest przez walne zgromadzenie, także spośród renomowanych firm audytorskich.

Pion Finansowy oraz Dyrektorzy Działów przygotowują na potrzeby Zarządu okresowe raporty dotyczące kluczowych danych finansowych i wskaźników operacyjnych segmentów biznesowych.

Sprawozdania finansowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są członkom Rady Nadzorczej Spółki, która dokonuje oceny sprawozdania finansowego.

Lublin, dnia 23 lutego 2012 r.

Sylwester Bogacki
Prezes Zarządu

Tomasz Grodzki
Wiceprezes Zarządu