

## **RAPORT DOTYCZĄCY STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. W ROKU 2008**

Zgodnie z treścią § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej: „Giełda” lub „GPW”) przyjętego na mocy uchwały nr 13/1171/2007 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie w dniu 4 lipca 2007 r., działając na podstawie Uchwały nr 1013/2007 z dnia 11 grudnia 2007 r. Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz zgodnie z z par. 91 ust. 5 pkt. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 19 lutego 2009 r. (Dz. U nr 33, poz. 259), Zarząd FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (dalej: „Spółka” lub „FORTE”) przekazuje raport dotyczący stosowania przez Spółkę w roku 2008 zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”.

Raport dotyczący stosowania zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę w roku 2008 dołączony jest do raportu rocznego FORTE i opublikowany na stronie internetowej.

**A) WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA EMITENT ORAZ MIEJSCA, GDZIE TEKST ZBIORU ZASAD JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY,**

**B) W ZAKRESIE, W JAKIM EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYM MOWA W LIT. A, WSKAZANIE TYCH POSTANOWIEŃ ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODSTĄPIENIA**

Zarząd Spółki oświadcza, iż w roku 2008 Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, który jest publicznie dostępny na stronie internetowej: <http://www.corp-gov.gpw.pl/publications.asp>. zgodnie z oświadczeniem przedstawionym w raporcie bieżącym nr 1/2008 w dniu 3 stycznia 2008 roku z wyłączeniem poniżej wskazanych zasad ładu korporacyjnego:

### **Część II zasada nr 1 pkt 6**

„Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej roczne sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną pracy rady nadzorczej oraz systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki”

W Radzie Nadzorczej Spółki nie zostały wyodrębnione komitety, zgodnie z zasadą III nr 7, nie jest możliwe uwzględnienie wyników ich pracy w sprawozdaniach Rady Nadzorczej.

### **Część II zasada nr 2**

„Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II pkt 1”.

Powyższa zasada jest stosowana w Spółce w części. Spółka umieszcza na swojej stronie internetowej główne informacje dotyczące Spółki i jej oferty w języku angielskim, niemieckim i rosyjskim. Nie obejmują one swoim zakresem wszystkich enumeratywnie wymienionych w części II zasady nr 1 informacji.

### **Część III zasada nr 7**

„W ramach rady nadzorczej powinien funkcjonować co najmniej komitet audytu. W skład tego komitetu powinien wchodzić co najmniej jeden członek niezależny od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką, posiadający kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów. W spółkach, w których rada nadzorcza składa się z minimalnej

wymaganej przez prawo liczby członków, zadania komitetu audytu mogą być wykonywane przez radę nadzorczą”.

Zasada ta nie jest stosowana w Spółce. Regulamin Rady Nadzorczej w jego aktualnym brzmieniu nie przewiduje możliwości powołania komitetu audytu. Rada Nadzorcza liczy tylko sześciu członków, przy minimalnej przewidzianej prawem liczbie pięciu, dlatego wyodrębnienie z jej składu komitetu audytu, w ocenie Spółki, nie znajduje uzasadnienia. Spółka nie widzi konieczności wyodrębniania w strukturze Rady dodatkowego komitetu, albowiem jest to problematyka, którą zajmuje się bezpośrednio cała Rada Nadzorcza w ramach bieżącej działalności. Poza tym wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza po przedstawieniu rekomendacji Zarządu. Ponadto w Radzie Nadzorczej Spółki zasiadają osoby posiadające kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów, a wszelkie decyzje podejmowane są kolegialnie.

### **Część III zasada nr 8**

„W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...)”.

Powyższa zasada nie jest w Spółce stosowana ponieważ Spółka nie powołuje komitetów zgodnie z zasadą nr 7 zawartą w części III. Rada Nadzorcza działa na podstawie Regulaminu Rady Nadzorczej, który określa tryb jej postępowania, a jego treść jest dostępna na stronie internetowej Spółki. Jeżeli zostaną powołane w Radzie Nadzorczej komitety wówczas Spółka dołoży starań, aby działały one zgodnie z Załącznikiem I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r., dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...).

### **C) OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINASOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINASOWYCH**

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prowadzenie rachunkowości Spółki zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późn. zm.) oraz za system kontroli wewnętrznej i skuteczność jego funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Członek Zarządu odpowiedzialny za sprawy finansowe. Zarówno sprawozdania jednostkowe jak i skonsolidowane sporządzane są przez pracowników działów controllingu i księgowości pod kontrolą Głównego Księgowego i Członka Zarządu odpowiedzialnego za finanse Spółki.

Spółki zależne po zakończeniu każdego miesiąca przekazują do Zarządu Spółki dominującej sprawozdania finansowe wraz z informacją o realizacji budżetu jednostki zależnej za miniony miesiąc.

Co miesiąc po zamknięciu ksiąg wśród Członków Zarządu i kadry kierowniczej dystrybuowane są raporty z informacjami pozwalającymi na analizę kluczowych danych finansowych i wskaźników operacyjnych. Organizowane są spotkania Zarządu z kadry kierowniczą w celu omówienia sytuacji Spółki w podziale na poszczególne pionery i obszary działalności.

FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. prowadzi księgi rachunkowe w zintegrowanym systemie SAP R/3, zgodnie z polityką rachunkową Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości.

Struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach oraz kontrolę pomiędzy księgami główną i pomocniczymi. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych norm prawnych.

Dostęp do zasobów informacyjnych systemu informatycznego ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników wyłącznie w zakresie wykonywanych przez nich obowiązków.

Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza po zasięgnięciu opinii Zarządu spółki. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez audytora Spółki. Wyniki badania prezentowane są przez audytora kierownictwu Spółki na spotkaniach podsumowujących.

**D) WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

L.p	Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udział w ogólnej liczbie głosów
1.	MaForm Holding AG	5 625 186	23,68%	23,68%
2.	AIG Otwarty Fundusz Emerytalny	2.090.098	8,80%	8,80%
3.	ENO Holding GmbH	1 462 358	6,16%	6,16%
4.	VITA Holding GmbH	1 333 549	5,61%	5,61%
5.	Aviva Investors Poland SA	1 278 928	5,38%	5,38%
6.	Anna Formanowicz	1 278 703	5,38%	5,38%
7.	REVILO Holding GmbH	1 217 666	5,13%	5,13%
8.	BBI Capital Narodowy Fundusz Inwestycyjny Spółka Akcyjna	1 206 000	5,08%	5,08%
9.	Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	1 198 465	5,05%	5,05%
10.	PZU Asset Management S.A.	1 191 290	5,02%	5,02%

**E) WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIEŃ**

Spółka nie emitowała papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

**F) WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOSNIE 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**

W Spółce nie istnieją żadne ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu.

## **G) WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA**

Nie istnieją żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

## **H) OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI LUB WYKUPIE AKCJI**

Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd składa się z jednego do pięciu członków powoływanych na wspólną kadencję. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza, która wybiera także Prezesa Zarządu oraz pozostałych Członków Zarządu. Zarząd powoływany jest na wspólną trzyletnią kadencję. Rada Nadzorcza ustala zasady i warunki wynagradzania Członków Zarządu oraz postanowień umów łączących Członków Zarządu ze Spółką. Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd kieruje działalnością Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Pracami Zarządu kieruje Prezes Zarządu. Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki niezastrzeżone do kompetencji innych organów Spółki.

Uprawnienia Zarządu Spółki odnośnie prawa do podjęcia decyzji o wykupie akcji nie odbiegają od uregulowań zawartych w kodeksie spółek handlowych.

## **I) OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU LUB UMOWY SPÓŁKI EMITENTA**

Zmiana Statutu Spółki następuje zgodnie z bezwzględnie obowiązującymi przepisami kodeksu spółek handlowych tj. art. 430 i nast., w trybie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki podejmowanej zwykłą większością oddanych głosów.

Walne Zgromadzenie Spółki może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu zmienianego Statutu Spółki.

Zarząd Spółki działając zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 19 lutego 2009 r. (Dz. U nr 33, poz. 259) informuje akcjonariuszy o zamierzonych, oraz dokonanych zmianach treści Statutu Spółki oraz o sporządzeniu jednolitego tekstu Statutu uwzględniającego jego zmiany publikując raporty bieżące oraz zamieszczając aktualną treść Statutu na stronie internetowej Spółki.

## **J) SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONANIA, 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**

Sposób działania Walnego Zgromadzenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A., jego uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonania określają następujące dokumenty:

1. Kodeks Spółek Handlowych
2. Statut Spółki, ,
3. Regulamin Walnych Zgromadzeń

Harmonogram prac przy organizacji Walnych Zgromadzeń planowany jest w taki sposób, aby należycie wywiązywać się z obowiązków wobec akcjonariuszy i umożliwić im realizację ich praw.

Walne Zgromadzenia zwoływane są poprzez ogłoszenie zamieszczone w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Informacja o terminie, miejscu i porządku obrad przekazywana jest na rynek w formie raportu bieżącego.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością oddanych głosów, o ile nic innego nie wynika z przepisów prawa lub Statutu Spółki. Za głos oddany uważany jest głos za lub przeciw uchwale.

Do wyłącznej decyzji Walnego Zgromadzenia zastrzeżone zostały w Statucie decyzje dotyczące:

- warunków i sposobu umorzenia akcji Spółki,
- warunków wydawania świadectw użytkowych w zamian za umorzone akcje,
- tworzenia kapitałów rezerwowych i funduszy celowych,
- przeznaczenia kapitałów rezerwowych,
- przeznaczenia czystego zysku wypracowanego przez Spółkę.

Uchwały Walnego Zgromadzenia nie wymaga nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego, a także udziału w nieruchomości (decyzje w tych kwestiach zastrzeżone są dla Rady Nadzorczej Spółki).

Podczas obrad Walnych Zgromadzeń mogą być obecni przedstawiciele mediów.

W obradach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki uczestniczą zawsze członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz biegły rewident Spółki.

W roku 2008 Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbyło się w dniu 26 czerwca w siedzibie Spółki i zostało zwołane przez Zarząd Spółki.

Przebieg Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia był zgodny z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych i Regulaminem Walnych Zgromadzeń Spółki. Członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej i biegły rewident Spółki obecni na Zgromadzeniu, byli gotowi do udzielania wszelkich wyjaśnień i odpowiadania na pytania akcjonariuszy w zakresie swoich kompetencji i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

## **K) SKŁAD OSOBOWY I ZMIANY, KTÓRE W NIM ZASZŁY W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO, ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRACYJNYCH EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW**

### **RADA NADZORCZA**

Rada Nadzorcza Spółki działa w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej.

Rada Nadzorcza składa się z sześciu członków. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie. Rada wyznacza z pośród siebie Wiceprzewodniczącemu i w miarę potrzeby sekretarza. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata.

Pięciu członków Rady Nadzorczej stanowią członkowie niezależni.

W roku 2008 w skład Rady Nadzorczej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. wchodził:

Członkowie niezależni:

Zbigniew Sebastian - Przewodniczący Rady,

Witold Stanisław Dzbeński,

Władysław Frasyński,

Marek Rocki,

Piotr Nadolski,

Członkowie zależni:

Stanisław Krauz.

Do wyłącznych kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności podejmowanie uchwał w sprawach dot.:

- a) nabycia i zbycia nieruchomości lub udziału w nieruchomości, sprzedaży i przeniesienia praw użytkowania nieruchomości, obciążenie nieruchomości, ustanowienia ograniczonych praw rzeczowych na majątku Spółki,
- b) zaciągania kredytów wykraczających poza plan finansowy Spółki,
- c) udzielania poręczeń na kwotę przekraczającą łącznie równowartość 150.000 EURO,

- d) przejmowania zobowiązań osób trzecich,
- e) przyjmowania i udzielania zastawu i innych zabezpieczeń, poza zastawem i zabezpieczeniami związanymi ze zwykłą działalnością gospodarczą w wysokości nie przekraczającej łącznie równowartość 150.000 EURO,
- f) zawierania, rozwiązywania i zmiany umów dzierżawy i innych umów tego rodzaju jeżeli zawierane są na okres dłuższy niż 3 lata oraz gdy roczny czynsz dzierżawny płacony przez Spółkę jest wyższy od równowartości 150.000 EURO,
- g) wydzierżawienia przedsiębiorstwa lub jego części,
- h) nabycia i sprzedaży zakładów i filii Spółki,
- i) sprzedaży części lub całości przedsiębiorstwa Spółki,
- j) zezwolenia na udział pracowników w zyskach oraz przydzielania specjalnych uprawnień rentowych i emerytalnych,
- k) ustalenia planu rocznego dla przedsiębiorstwa / w szczególności planów inwestycyjnych i finansowych /, jak również planów strategicznych,
- l) udzielania pożyczek poza zwykłym obrotem towarowym na łączną kwotę przekraczającą równowartość 50.000 EURO.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą oddać swój głos na piśmie z pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza może także podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy Członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

W strukturze Rady Nadzorczej Spółki nie wyodrębniono w dodatkowych komitetów. Cała Rada Nadzorcza zajmuje się bezpośrednio, w ramach bieżącej działalności, problematyką przewidzianą dla poszczególnych komitetów.

## ZARZĄD

Zarząd Spółki działa w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Zarządu FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej.

Obecnie Zarząd Spółki składa się z dwóch osób:

Maciej Formanowicz – Prezes Zarządu,

Robert Rogowski – Członek Zarządu

Do dnia 1 grudnia 2008 r. funkcję Członka Zarządu Spółki pełnił także Pan Jochen Horn.

Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd kieruje działalnością Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Pracami Zarządu kieruje Prezes Zarządu. Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki niezastrzeżone do kompetencji innych organów Spółki. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością oddanych głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

Do składania oświadczeń woli i zaciągania zobowiązań w imieniu spółki uprawnieni są: Prezes samodzielnie, dwóch członków Zarządu łącznie, jeden z członków Zarządu łącznie z prokurentem.