

**Oświadczenie Zarządu „AQUA” S.A. w Bielsku-Białej**  
przyjęte Uchwałą nr 62 Zarządu „AQUA” S.A. w Bielsku Białej z dnia 15.11.2010r.

**dotyczące przestrzegania**

**„Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect”**

(stanowiących Załącznik do Uchwały Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych  
w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r.)

1. Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady, za wyjątkiem transmitowania obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej.**

Uzasadnienie

Zarząd „AQUA” S.A. nie zdecydował się na transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internetowej ze względu na koszty z tym związane.

2. Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.**

3. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:

- 3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady.**

- 3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

- 3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

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,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.6. dokumenty korporacyjne spółki,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady** i na stronie internetowej zamieszcza Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia.

3.7 zarys planów strategicznych spółki,

**„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady**

Komentarz

Zarząd „AQUA” S.A. stoi na stanowisku, że publikacja planów strategicznych Spółki prowadziłaby do ujawnienia zamierzeń rozwojowych, w tym dotyczących rozwoju Spółki na obszary poza obecnym obszarem działania Spółki, co mogłoby zostać wykorzystane przez jej konkurencję. W związku z powyższym Spółka nie będzie zamieszczała na stronie internetowej zarysu planów strategicznych.

3.8 opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

Komentarz:

Zarząd „AQUA” S.A. co do zasady nie publikuje prognozy wyników finansowych Spółki. W przypadku gdyby w przyszłości Spółka zdecydowała się na publikowanie prognoz finansowych, w takim przypadku Zarząd deklaruje przestrzeganie tej zasady.

3.9 strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.10.dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.11. *(skreślony)*,

3.12.opublikowane raporty bieżące i okresowe,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.13.kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

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,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.15. *(skreślony)*,

3.16.pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,

**„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady.**

Komentarz:

Protokół notarialny Walnego Zgromadzenia nie obejmuje takich zagadnień, a Spółka w inny sposób nie rejestruje obrad Walnego Zgromadzenia.

3.17.informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.18,informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.19. 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,

***Nie dotyczy***

Komentarz

Na podst. §18 pkt. 4a Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect „AQUA” S.A. w Bielsku-Białej wystąpiła do Zarządu GPW w Warszawie SA z wnioskiem o zwolnienie z obowiązku zawarcia umowy z Autoryzowanym Doradcą

3.20. informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

3.22. *(skreślony)*.

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.

4. 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.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

5. 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 [www.gpwinfostrefa.pl](http://www.gpwinfostrefa.pl).<sup>1</sup> [www.newconnect.pl](http://www.newconnect.pl)

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

6. 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***

7. 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***

8. Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.

***Nie dotyczy***

9. Emitent przekazuje w raporcie rocznym:

- 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

- 9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.

***Nie dotyczy***

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.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

11. Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.

**„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady**

Komentarz:

AQUA SA nie przewiduje organizowania publicznych spotkań z inwestorami. W ocenie Zarządu Spółki inwestorzy mają dostateczną możliwość kontaktu ze Spółką z wykorzystaniem Internetu i/lub osoby wskazanej do kontaktu z inwestorami.

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.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

13. Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

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.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

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.

**„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzegania tej zasady**

Komentarz:

Walne Zgromadzenia każdorazowo indywidualnie podejmuje decyzję o powyższych terminach, a decyzja Zarządu w powyższym zakresie stanowiłaby ograniczenie kompetencji Walnego Zgromadzenia.

15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

16. Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:

- 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,
- zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,
- informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,
- 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.

**„AQUA” S.A. nie deklaruje przestrzeganie tej zasady**

Uzasadnienie:

Spółka nie publikuje raportów miesięcznych. Zdaniem Zarządu Spółki, ze względu na specyfikę Spółki, przekazywanie raportów z tak dużą częstotliwością wiązałoby się z nadmierną uciążliwością dla Spółki. Zdaniem Zarządu systematyczne publikowanie raportów bieżących oraz raportów kwartalnych jest wystarczające

do oceny sytuacji finansowej Spółki.

16a. 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.

**„AQUA” S.A. deklaruje przestrzeganie tej zasady**

17.(skreślony).

Podpisali:

*Piotr Dudek*  
*Krzysztof Filipek*



- <sup>1</sup> Aktualizując oświadczenie złożone w pkt. 5 niniejszych „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect” Zarząd „AQUA” S.A. informuje, że obecnie poza swoją stroną korporacyjną Spółka wykorzystuje indywidualną dla danej Spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie [www.newconnect.pl](http://www.newconnect.pl) .

WICEPREZES ZARZĄDU  
  
Zbigniew Szymański

PREZES ZARZĄDU  
  
dr Krzysztof Michalski