

UZASADNIENIE DO PROJEKTÓW UCHWAŁ ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA ECB S.A. (STOSOWNIE DO ZASADY 4.6. DPSN na GPW 2021)

Do punktu 5 porządku obrad

Walne Zgromadzenie obraduje zgodnie z porządkiem obrad. Porządek obrad zawarty w projekcie uchwały został zaproponowany przez Zarząd spółki ECB S.A.

Do punktu 7 porządku obrad:

Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego spółki ECB S.A. za 2024 rok wynika z obowiązujących przepisów prawa. Podstawę prawną stanowi art. 393 pkt 1 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki.

Zgodnie z art. 393 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych uchwały walnego zgromadzenia wymaga rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy. Stosownie do art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy.

Zgodnie z § 23 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki uchwały Walnego Zgromadzenia wymaga rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień kończący rok obrotowy Spółki.

Do punktu 9 porządku obrad:

Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BEDZIN S.A. za 2024 rok wynika z obowiązujących przepisów prawa. Powyższe reguluje m.in. art. 63 c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości, zgodnie z którym roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego, na który należy sporządzić roczne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej.

Zgodnie z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia może być również rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów o rachunkowości.

Do punktu 11 porządku obrad:

Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Zarządu z działalności ECB S.A. oraz Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A za 2024 rok wynika z obowiązujących przepisów prawa.

Zgodnie z art. 393 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych uchwały walnego zgromadzenia wymaga rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium członkom organów spółki z wykonania przez nich obowiązków. Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy.

Stosownie do § 23 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki uchwały Walnego Zgromadzenia wymaga rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień kończący rok obrotowy Spółki oraz udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków. Natomiast zgodnie z art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej można sporządzić łącznie ze sprawozdaniem z działalności jednostki dominującej jako jedno sprawozdanie. Korzystając z tego uprawnienia Spółka sporządziła jedno sprawozdanie z działalności jednostki dominującej i grupy Kapitałowej

Do punktu 12 porządku obrad:

Uzasadnienie podjęcia uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej ECB S.A. za 2024 rok wynika z zasady 2.11. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”, zgodnie z którą, poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa, raz w roku Rada Nadzorcza sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie.

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych rada nadzorcza sporządza oraz składa walnemu zgromadzeniu coroczne pisemne sprawozdanie za ubiegły rok obrotowy (sprawozdanie rady nadzorczej). Zgodnie z art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych sprawozdanie rady nadzorczej zawiera co najmniej: wyniki oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki i sprawozdania finansowego oraz wyniki wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego; ocena realizacji przez zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych (o ile nie zostały one wyłączone w statucie na podstawie art. 380¹ § 5 Kodeksu spółek handlowych.); ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych; informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych.

Do punktu 14 porządku obrad:

Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie zaopiniowania Sprawozdania Rady Nadzorczej ECB S.A. o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej ECB S.A. za 2024 rok wynika z obowiązujących przepisów prawa.

Powyższe regulują przepisy art. 395 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych oraz art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Zgodnie z art. 395 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych w spółkach, o których mowa w art. 90c ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być również powzięcie uchwały, o której mowa w art. 90g ust. 6 w/w ustawy, tj. uchwały opiniującej sprawozdanie o wynagrodzeniach.

Przepis art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych stanowi, że walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy.

Do punktu 15 porządku obrad:

Zgodnie z art. 396 § 5 Kodeksu spółek handlowych o użyciu kapitału zapasowego i rezerwowego rozstrzyga walne zgromadzenie; jednakże części kapitału zapasowego w wysokości jednej trzeciej kapitału zakładowego można użyć jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym.

Przepis art. 396 § 5 zd. 1 Kodeksu spółek handlowych stanowi podstawę prawną do podjęcia uchwały w sprawie zmiany przeznaczenia kapitałów rezerwowych. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło decyzję o przesunięciu środków z kapitałów rezerwowych w celu pokrycia straty z lat ubiegłych.

Do punktu 16 porządku obrad:

Podstawę prawną do podjęcia uchwały w sprawie przeznaczenia kapitałów rezerwowych oraz kapitału zapasowego stanowi art. 396 § 5 Kodeksu spółek handlowych, zgodnie z którym o użyciu kapitału

zapasowego i rezerwowego rozstrzyga walne zgromadzenie; jednakże części kapitału zapasowego w wysokości jednej trzeciej kapitału zakładowego można użyć jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym.

Walne zgromadzenie podjęło decyzję o przeznaczeniu środków z kapitałów rezerwowych oraz kapitału zapasowego na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Do punktu 17 porządku obrad

Obowiązek podjęcia uchwały w sprawie podziału zysku ECB S.A. za 2024 rok wynika z obowiązujących przepisów prawa. Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty. Ponadto, zgodnie z § 23 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki uchwały Walnego Zgromadzenia wymaga podział zysków lub pokrycie strat.

Zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie ECB S.A. postanowiło o podziale zysku na: kapitał zapasowy, pokrycie straty z lat ubiegłych i wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki.

Zgodnie z art. 348 § 3 Kodeksu spółek handlowych dzień dywidendy w spółce publicznej i spółce niebędącej spółką publiczną, której akcje są zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych, ustala zwyczajne walne zgromadzenie. Zgodnie z art. 348 § 4 Kodeksu spółek handlowych zwyczajne walne zgromadzenie ustala dzień dywidendy na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Jeżeli uchwała zwyczajnego walnego zgromadzenia nie określa dnia dywidendy, dniem dywidendy jest dzień przypadający pięć dni od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku.

Stosownie do art. 348 § 5 Kodeksu spółek handlowych dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale walnego zgromadzenia, termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy.

Dzień dywidendy i termin wypłaty dywidendy zostały ustalone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki ECB S.A. z zachowaniem wyżej wskazanych przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Do punktu 18 porządku obrad:

Obowiązek podjęcia uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom organów Spółki ECB S.A. z wykonania obowiązków w 2024 roku wynika z obowiązujących przepisów prawa. Powyższe regulują przepisy art. 393 pkt 1 w zw. z art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, a ponadto § 23 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki.

Zgodnie z art. 393 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych uchwały walnego zgromadzenia wymaga udzielenie absolutorium członkom organów spółki z wykonania przez nich obowiązków. Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków

Postanowienie § 23 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki stanowi, że uchwały walnego zgromadzenia wymaga udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków.

Udzielenie absolutorium dotyczy wszystkich osób, które pełniły funkcję członków organów Spółki w ostatnim roku obrotowym.

Do punkt 19 porządku obrad:

Uchwała ma na celu uzupełnić skład Rady Nadzorczej Spółki w związku z rezygnacją Pana Sławomira Rzepeckiego z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

Zgodnie art.385 §1 Kodeksu Spółek Handlowych Rada nadzorcza składa się co najmniej z trzech, a w spółkach publicznych co najmniej z pięciu członków, powoływanych i odwoływanych przez walne zgromadzenie.

Postanowienie § 13 ust. 3 Statutu Spółki stanowi, że Walne Zgromadzenie powołuje i odwołuje członków Rady Nadzorczej na zasadach określonych Ustawą i niniejszym Statutem. Członek Rady Nadzorczej składa rezygnację na piśmie Zarządowi.