

## Strategia i zarządzanie organizacją

### Polityka CSR

Coraz więcej firm na świecie inicjuje i wdraża strategię społecznej odpowiedzialności, które służą budowaniu dobrych i długoterminowych relacji z szeroko rozumianym otoczeniem biznesowym firmy (pracownicy, dostawcy, klienci, społeczność, środowisko naturalne, akcjonariusze). Szacunek dla otoczenia sprawia, że mogą one rozwijać się w sposób zrównoważony, stabilny i przewidywalny.

#### 1. Czy w Państwa firmie istnieje, dająca się zweryfikować, strategia społecznej odpowiedzialności (CSR)?

- a) nie, nie istnieje.
- b) nie istnieje, lecz podejmowane są konkretne, udokumentowane działania o charakterze CSR lub prospołecznym
- c) nie, ale formułujemy strategię dotyczące wybranych obszarów, np. działań prospołecznych i charytatywnych (np. poprzez własną fundację korporacyjną) czy też działań prośrodowiskowych; przyjęta w konkretnym obszarze strategia definiuje jej cele, plan działań służących ich realizacji oraz mierniki pozwalające na realizację monitoringu lub ewaluacji
- d) tak, ale ogranicza się do wskazania ogólnych celów w odniesieniu do wartości, które wyznaje firma; jednocześnie podejmujemy konkretne, udokumentowane działania o charakterze prospołecznym lub szerzej z zakresu CSR
- e) tak, odnosi się do szeroko rozumianego otoczenia firmy (pracownicy, dostawcy, klienci, społeczność, środowisko naturalne, akcjonariusze), a także: definiuje związek ze strategią biznesową firmy, określa kierunki zaangażowania społecznego i przyczyny ich wyboru, formułuje cele, które zamierza osiągnąć, plan / harmonogram działań, definiuje organizacyjno-procesowe zasady realizacji, formułuje mierniki i zasady realizacji monitoringu i dokonywania ewaluacji strategii
- f) brak informacji / brak odpowiedzi

#### 1a. Powyższa strategia obejmuje:

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

Waga podejścia CSR sprawia, że w firmach dedykuje się osobę, której dominującym obszarem odpowiedzialności jest CSR i często zajmuje ona relatywnie wysoką pozycję w firmie, dysponując konkretną władzą w organizacji.

#### 2. Czy w Państwa firmie jest osoba(y) dedykowana do CSR i jakie zajmuje stanowisko w strukturze organizacyjnej?

- a) nie
- b) nie, ale kwestiami tymi zajmują się doraźnie różne osoby (nie ma jednej konkretnej osoby koordynującej całość)
- c) tak, na stanowisku, które nie podlega bezpośrednio zarządowi lub pracuje na nim wiąże się jeszcze z innymi obowiązkami (tj. CSR jest przypisany do konkretnej osoby, lecz ma ona również inne obowiązki z nim nie związane)
- d) tak, dedykowany członek zarządu / osoba bezpośrednio podległa zarządowi (pełnomocnik, doradca, itp.)
- e) brak informacji / brak odpowiedzi

Coraz więcej firm na świecie, obok raportowania finansowego, decyduje się na publiczne raportowanie swojego wpływu w wymiarze społecznym i środowiskowym, publikując stosowne raporty. Mogą one stanowić odrębny dokument lub mogą uzupełniać raport roczny. Mogą mieć formę drukowaną lub elektroniczną.

**3. Czy w Państwa firmie wdrożono proces raportowania CSR i czy informacje te są upubliczniane?**

- a) nie, nie raportujemy
- b) tak, wdrożyliśmy system raportowania, ale raporty nie są upublicznione w postaci polskojęzycznej publikacji na naszym rynku
- c) tak, raportujemy publicznie, a informacje te publikowane są na rynku polskim i w języku polskim
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**4. Raport CSR (pytanie wielokrotnego wyboru)**

- a) poddawany jest niezależnej weryfikacji (audytowi)
- b) jest zbilansowany, tj. zawiera zarówno pozytywne, jak i negatywne informacje
- c) prezentuje cele na okres następny i zawiera rozliczenie celów z roku poprzedniego (jest elementem cyklu zarządczego)
- d) jego zakres tworzony jest w oparciu o wytyczne Global Reporting Initiative (GRI)
- e) poza wersją polskojęzyczną istnieje również wersja obcojęzyczna
- f) zawiera dane kontaktowe osób odpowiedzialnych za CSR, dzięki którym można zwrócić się z dodatkowym pytaniem lub przesłać opinie

**4a. Raport powyższy obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

## Funkcjonowanie na giełdzie

**5. Czy spółka zobowiązała się do przestrzegania nieobligatoryjnych deklaracji, zasad lub kodeksów odnoszących się bezpośrednio do kwestii społecznych, ekonomicznych lub środowiskowych i systematycznie upublicznia wywiązywanie się z przyjętych zobowiązań (np. UN Global Compact, PRI, inne o charakterze międzynarodowym)?**

- a) nie
- b) tak, ale nie wypełniamy zobowiązań upubliczniania informacji, do których jesteśmy zobowiązani
- c) tak, ale ze względu na stosunkowo niedawne przyjęcie zobowiązań nie mieliśmy okazji upublicznić informacji, ale pozostajemy w zgodzie z wymogami inicjatywy, do której przystąpiliśmy
- d) tak i wypełniamy zobowiązania dotyczące upubliczniania informacji
- e) brak informacji / brak odpowiedzi

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie

Forbes

Deloitte.

KULCZYK  
INVESTMENTS

**6. Jakie kanały komunikacji wykorzystuje firma w kontaktach z inwestorami (pytanie wielokrotnego wyboru)?**

- a) bezpośrednie spotkania lub bezpośredni kontakt telefoniczny lub e-mailowy z osobami z działu IR
- b) tele- lub wideokonferencje z przedstawicielami władz firmy
- c) bieżąca komunikacja poprzez dedykowaną stronę www
- d) bezpośrednia transmisja obrad walnego zgromadzenia przez Internet
- e) aktywna sekcja relacji inwestorskich na GPWInfoStrefa

**7. Czy firma posiada system zarządzania ryzykiem finansowym?**

- a) nie
- b) tak, zarządzamy ryzykiem finansowym i zdefiniowaliśmy istotne ryzyka finansowe i sposób zarządzania nimi w Raporcie Rocznym
- c) tak, zarządzamy ryzykiem finansowym, możemy wykazać się opracowaniem i wdrożeniem kompleksowego systemu zarządzania ryzykami finansowymi, w tym również opracowywaniem planów reakcji na ryzyko i dokonywaniem ich okresowej oceny, itp.
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**8. Czy zakres merytoryczny informacji prezentowanych na korporacyjnej stronie internetowej jest zgodny z zasadami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW?**

- a) nie
- b) nie, istnieją odstępstwa, lecz publikujemy informacje na temat ich przyczyn
- c) tak, jest w pełni zgodny
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**9. Czy firma spełnia kryteria Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW odnośnie zasiadania w niej niezależnych członków rady nadzorczej? Ilu członków niezależnych w niej zasiada? (niezależność członka rady nadzorczej została udokumentowana)**

- a) nie, żaden członek nie spełnia kryteriów niezależności lub brakuje opublikowanych oświadczeń o niezależności
- b) nie, ale jest jeden członek spełniający kryteria niezależności i jego oświadczenie jest publikowane
- c) tak, dwóch członków spełniających kryteria niezależności, a ich oświadczenia są publikowane
- d) tak, więcej niż dwóch członków spełniających kryteria niezależności, a ich oświadczenia są publikowane
- e) brak informacji / brak odpowiedzi

**10. Które z niżej wymienionych komitetów funkcjonują w ramach rady nadzorczej przedsiębiorstwa? (pytanie wielokrotnego wyboru) (jeśli nazwa komitetu jest inna, ale pełni on funkcje przewidziane dla wymienionych poniżej, prosimy o zaznaczenie odpowiedzi)**

- a) komitet audytowy
- b) komitet ds. wynagrodzeń i premiowania
- c) komitet ds. ryzyk
- d) komitet ds. strategii
- e) komitet ds. ładu korporacyjnego
- f) inne komitety rady nadzorczej

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie

Forbes

Deloitte.

KULCZYK  
INVESTMENTS

g) ze względu na fakt, że rada nadzorcza składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków, zadania przewidziane dla komitetów (w tym audytowego) wykonywane są przez radę nadzorczą

h) brak informacji / brak odpowiedzi

**11. Czy w odniesieniu do ostatniego roku finansowego były prowadzone postępowania Komisji Nadzoru Finansowego zakończone ukaraniem Spółki, tj. kara uprawomocniła się i stała wymagalna?**

a) tak

b) nie

**12. Czy rada nadzorcza spółki przedstawia walnemu zgromadzeniu akcjonariuszy ocenę sytuacji spółki oraz systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem?**

a) nie

b) tak, rada nadzorcza przedstawia ocenę, ale jest ona dokonywana na podstawie innych informacji przekazywanych radzie przez zarząd Spółki

c) tak, rada nadzorcza przedstawia ocenę, która dokonywana jest na podstawie szczegółowego raportu, przygotowywanego przez komórkę audytu wewnętrznego lub też niezależny podmiot zewnętrzny, dotyczącego oceny prawidłowości i efektywności funkcjonowania kluczowych elementów systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem

d) brak informacji / brak odpowiedzi

**13. Czy w spółce stosowane są zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW w zakresie transakcji z podmiotami powiązanymi?**

a) nie

b) tak, spółka zachowuje należyłą staranność w przypadku transakcji z podmiotami powiązanymi, ograniczamy się jednak głównie do monitorowania poziomu cen transferowych z cenami rynkowymi i wypełniania wymogów przepisów podatkowych w tym zakresie

c) tak, spółka, przy zachowaniu należytej staranności, ustanowiła i stosuje szczegółowe rozwiązania procesowe i może wskazać procedury regulujące sposób postępowania w przypadku przeprowadzania transakcji z podmiotami powiązanymi

d) brak informacji / brak odpowiedzi

**14. Czy premiowanie członków zarządu uwzględnia następujące elementy? (pytanie wielokrotnego wyboru) (uwaga: pytanie będzie wymagało potwierdzenia podczas audytu, np. ujawnieniem audytorom zapisów kontraktu menedżerskiego (bez kwot i nazwisk))**

a) program opcji menedżerskich, który łączy indywidualny interes menedżera z interesem akcjonariuszy

b) realizację celów finansowych o horyzoncie ponad jeden rok finansowy

c) realizację konkretnych i mierzalnych celów niefinansowych (społecznych, środowiskowych, ukierunkowanych na zrównoważony rozwój)

**15. Ilu członków zarządu (spółki matki) spośród obecnego składu pełni tę funkcję od 3 lat lub dłużej?**

.....

### 16. Czy funkcjonującemu w spółce systemowi kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem towarzyszą następujące elementy lub cechy (pytanie wielokrotnego wyboru)?

- a) spółka dysponuje zestawieniem istotnych procedur / polityk stanowiących podstawę formalną dla funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w organizacji
- b) w spółce ustanowiono komórkę audytu wewnętrznego
- c) zarząd zleca audytorowi wewnętrznemu lub podmiotowi zewnętrznemu dokonanie co roku przeglądu kluczowych elementów systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, którego wynik jest przekazywany przez zarząd radzie nadzorczej (komitetowi przy radzie), jako podstawa dla dokonania przez radę (komitet) oceny ww. systemów
- d) spółka zidentyfikowała i dysponuje aktualną listą ryzyk kluczowych i dokumentuje fakt podejmowania działań skierowanych na zarządzanie tymi ryzykami
- e) spółka wdrożyła kompleksowy system zarządzania wszystkimi typami ryzyk w organizacji, ustanawiając w sposób formalny rozwiązania procesowo-organizacyjne stanowiące podstawę jego funkcjonowania, w tym powołując osobę (komórkę) koordynującą proces zarządzania ryzykiem
- f) spółka umieszcza w sprawozdaniu finansowym informacje o kluczowych ryzykach związanych z jej działalnością i sposobie zarządzania nimi
- g) udokumentowano fakt dokonywania przez zarząd okresowego (przynajmniej raz w roku) przeglądu dotyczącego prawidłowości i efektywności funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej
- h) udokumentowano fakt dokonywania przez zarząd okresowego (przynajmniej raz w roku) przeglądu dotyczącego prawidłowości i efektywności funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem.
- i) system zarządzania ryzykiem obejmuje również ryzyka społeczne i środowiskowe

#### 16a. Powyższe podejście obejmuje:

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

### 17. Czy zgodnie z zachowaniem najwyższej staranności w interpretacji Zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW w Warszawie?

- a) Spółka nie zmieniła firmy audytorskiej ani osoby biegłego rewidenta w przeciągu ostatnich 7 lat
- b) Spółka zmieniła osobę biegłego rewidenta, natomiast nie zmieniła firmy uprawnionej do badania w przeciągu ostatnich 7 lat
- c) Spółka zmieniła firmę uprawnioną do badania w przeciągu ostatnich 7 lat, tj. z obecną firmą audytorską współpracuje nie dłużej niż 7 lat (okresów sprawozdawczych)
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

#### 17a. Wyżej opisana rotacja biegłego rewidenta obejmuje (z wyłączeniem podmiotów, których badanie nie jest wymagane):

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)

d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)

e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**18. Czy ktoś z Zarządu lub najwyższego kierownictwa firmy (lub zarządu spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej, o ile taka istnieje) został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa gospodarcze lub została na niego personalnie nałożona kara, która uprawomocniła się i stała się wymagalna w ostatnim roku (np. za "insider trading")?**

a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy lub ktoś z kierownictwa został skazany za przestępstwo gospodarcze prawomocnym wyrokiem

b) tak, miały miejsce incydentalne przypadki kar finansowych (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)

c) nie, nie było takiego przypadku

d) brak informacji / brak odpowiedzi

**19. Czy w firmie funkcjonuje kodeks etyki (lub inne zbliżone rozwiązanie) i można o nim powiedzieć, że ... (pytanie wielokrotnego wyboru):**

a) tak, w spółce ustanowiono kodeks etyki formułujący ogólne zasady, którymi powinni kierować się pracownicy i kadra kierownicza, w tym kwestie przeciwdziałania dyskryminacji, korupcji i łapownictwu

b) tak, i zawiera on szczegółowe reguły postępowania w relacjach z otoczeniem wewnętrznym i zewnętrznym dotyczące kwestii kluczowych z punktu widzenia danej organizacji

c) tak, i formułuje on zobowiązanie adresowane do pracowników i kadry kierowniczej do zapoznania się i podpisania oświadczenia o przyjęciu kodeksu do stosowania

d) tak, i kodeksowi towarzyszą formalne rozwiązania procesowe w zakresie zgłaszania przypadków naruszeń postanowień kodeksu, sposobu postępowania z nimi oraz wyciągania konsekwencji w stosunku do osób dopuszczających się naruszeń kodeksu etyki

e) tak, i towarzyszy mu instytucja rzecznika lub komisji ds. etyki, które odpowiadają za funkcjonowanie kodeksu i związanych z nim rozwiązań procesowych

f) tak, i w spółce istnieją dowody podejmowania działań z zakresu komunikacji wewnętrznej (np. mailing) lub szkoleń, warsztatów dotyczących kwestii etycznych

g) tak, i towarzyszące mu formalne rozwiązania procesowe zostały wykorzystane w praktyce, istnieją przy tym udokumentowane przykłady zgłoszeń naruszeń kodeksu i dalszego ich procedowania (podczas 3 ostatnich okresów sprawozdawczych)

h) nie, w spółce nie ustanowiono kodeksu etyki oraz uzupełniających go rozwiązań organizacyjno-procesowych

**19a. W/w kodeks etyki obejmuje:**

a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej

b) wyłącznie spółkę matkę

c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)

d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)

e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**20. Czy firma, określając swoje oczekiwania i wymagania wobec dostawców lub nabywanych surowców, materiałów i usług, zwraca uwagę na kwestie odpowiedzialności społecznej, w tym (pytanie wielokrotnego wyboru):**

a) uczyniła elementy społeczne (np. przestrzeganie praw człowieka) lub środowiskowe (np. ekologiczność surowca) jednym z kryteriów wyboru dostawcy / oferty

b) umieszcza odpowiednie klauzule etyczne lub środowiskowe w podpisywanych umowach z kontrahentami

**Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency**



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie

**Forbes**

**Deloitte.**

**KULCZYK**  
INVESTMENTS

- c) zastrzega sobie prawo przeprowadzenia audytu dostawcy pod kątem etycznym lub środowiskowym
- d) mechanizm audytu wspomniany w pkt. c był wykorzystywany w praktyce i istnieją udokumentowane przykłady jego stosowania (do 3 lat wstecz)

**20a. Zasady takie obowiązują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**21. Czy firma wdrożyła certyfikowany system zarządzania? (pytanie wielokrotnego wyboru)**

- a) ISO9001 lub inne podobne związane z jakością zarządzania
- b) ISO14001 lub inne podobne związane z ochroną środowiska
- c) ISO18001 lub inne podobne związane z bezpieczeństwem i higieną pracy (BHP)
- d) inne certyfikowane systemy zarządzania

**21a. W/w systemy zarządzania obejmują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**22. Firma prowadzi w sposób udokumentowany dialog / konsultacje z grupami interesariuszy (tj. np. cykliczne, sformalizowane spotkania z przedstawicielami poszczególnych grup otoczenia, które mają na celu omówienie wzajemnych oczekiwań, itp.; np. spotkania z przedstawicielami pracowników, dostawców, klientów i organizacji konsumenckich, itp.)**

- a) nie, ale firma dokonała mapowania kluczowych grup interesariuszy
- b) tak, w sposób nieregularny i nieformalny z wybranymi grupami interesariuszy
- c) tak, w sposób regularny z wybranymi grupami interesariuszy
- d) tak, w sposób regularny ze wszystkimi zidentyfikowanymi grupami interesariuszy
- e) tak, w sposób regularny ze wszystkimi zidentyfikowanymi grupami interesariuszy w oparciu o standard AA1000
- f) nie / brak odpowiedzi

**22a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)

d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)

e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

## Ekonomiczne

### Terminowość regulowania zobowiązań finansowych

**23. Kwota zobowiązań podatkowych z tytułu CIT i VAT powstałych w ostatnim roku finansowym:**

- a) ogółem (całkowita suma zobowiązań): .....
- b) kwota odsetek naliczonych za nieterminowe uregulowanie zobowiązań: .....

**24. Kwota zobowiązań wobec ZUS powstałych w ostatnim roku finansowym:**

- a) ogółem (całkowita suma zobowiązań): .....
- b) kwota odsetek naliczonych za nieterminowe uregulowanie zobowiązań: .....

**25. Liczba osób, wobec których wystąpiły zaległości w wypłacie wynagrodzeń ogółem na 31.12.2009 (wg informacji przekazywanej do GUS w formularzu Z-06, Dział 2a):**

.....

**26. Kwota zobowiązań handlowych:**

- a) zobowiązania handlowe ogółem na koniec
  - stycznia 2009 .....
  - lutego 2009 .....
  - marca 2009 .....
  - kwietnia 2009 .....
  - maja 2009 .....
  - czerwca 2009 .....
  - lipca 2009 .....
  - sierpnia 2009 .....
  - września 2009 .....
  - października 2009 .....
  - listopada 2009 .....
  - grudnia 2009 .....
- b) zobowiązania handlowe przeterminowane (z wyłączeniem zobowiązań spornych)
  - stycznia 2009 .....
  - lutego 2009 .....
  - marca 2009 .....

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie



Deloitte.





kwietnia 2009 .....  
maja 2009 .....  
czerwca 2009 .....  
lipca 2009 .....  
sierpnia 2009 .....  
września 2009 .....  
października 2009 .....  
listopada 2009 .....  
grudnia 2009 .....

## Zyski

**27. Zysk/strata netto w ostatnim roku finansowym - zgodnie ze sprawozdaniem finansowym (2009) (zł)**

.....

## Wynagrodzenia i wspieranie działań społecznych

**28. Koszty wynagrodzeń pracowniczych w ostatnim roku finansowym - zgodnie ze sprawozdaniem finansowym (2009) (w zł)**

.....

**29. Liczba pracowników w etatach na początek okresu (na dzień 31.12.2008)**

.....

**30. Liczba pracowników w etatach na koniec okresu (na dzień 31.12.2009)**

.....

**31. Kwota darowizny zgodnie z ze sprawozdaniem finansowym (bez sponsoringu, mecenatu i innych działań, które mimo społecznego charakteru wiązały się z istnieniem świadczeń zwrotnych) (zł)**

.....

**31a. Odpowiedzi na pyt. 23-31 obejmują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie

Forbes

Deloitte.

KULCZYK  
INVESTMENTS

32. Koszty wynagrodzeń zarządu (w spółce matce) w ostatnim roku finansowym (z uwzględnieniem nagród, odprawy i odszkodowania, w tym z tytułu zakazu konkurencji) - zgodnie ze sprawozdaniem giełdowym (2009) (w zł)

.....

33. Liczba członków zarządu (w spółce matce) na początek okresu (na dzień 31.12.2008)

.....

34. Liczba członków zarządu (w spółce matce) na koniec okresu (na dzień 31.12.2009)

.....

## Środowiskowe

### Zarządzanie środowiskowe

W której z branż działa firma? (jeśli obecna jest w kilku z niżej wymienionych, należy wybrać grupę o największym wpływie)

- a) branże silnie oddziałujące na środowisko (branże: rolnictwo, lotnictwo, produkcja materiałów budowlanych, budownictwo, chemia, farmacja, przemysł spożywczy, w tym browarnictwo; branża tytoniowa, leśna, produkcja papieru, metalurgia, przemysł wydobywczy, ropa i gaz, energetyczna, transport, wielkopowierzchniowe sieci handlowe, przemysł motoryzacyjny, gospodarka komunalna, dystrybucja wody) (w rozumieniu podziału sektorowego GPW: przemysł spożywczy, drzewny, chemiczny, paliwowy, materiałów budowlanych, budownictwo, metalowy, energetyka)
- b) branże średnio oddziałujące na środowisko (dystrybucja materiałów budowlanych, produkcja sprzętu elektrycznego i elektronicznego, dystrybucja paliw i energii, przemysł inżynieryjny i maszynowy, usługi finansowe (inne niż wymienione w (c)), hotelarstwo, zarządzanie nieruchomościami, wydawnicza, deweloperzy, branże produkcyjne (wszystkie niewymienione gdzie indziej), dystrybutorzy (niewymienieni gdzie indziej) (w rozumieniu podziału sektorowego GPW: elektromaszynowy, hotele i restauracje, deweloperzy, banki i ubezpieczenia (inne niż bankowość hipoteczna i customer finance), handel detaliczny, przemysł lekki, inne)
- c) branże mało oddziałujące na środowisko (IT, media, finansowa (bankowość hipoteczna i customer finance), obrót nieruchomościami, badania i rozwój, turystyczna, telekomunikacyjna, handel hurtowy) ((w rozumieniu podziału sektorowego GPW: handel hurtowy, telekomunikacja, informatyka, media, banki i ubezpieczenia (poza wymienionymi w (b)), inne)

35. Czy firma opracowała i stosuje politykę środowiskową? (rozumianą jako udokumentowaną politykę, która określa ogólny kierunek działań środowiskowych organizacji i ustala zasady, jakimi będzie kierować się organizacja w kwestiach dotyczących środowiska i staje się punktem odniesienia, względem którego oceniane będą wszystkie działania w ramach systemu zarządzania środowiskowego)

- a) nie
- b) tak, ale jest to dokument odnoszący się do wartości i wizji określającej naszą prośrodowiskową wrażliwość
- c) tak, towarzyszą jej udokumentowane, mierzalne cele, które są regularnie monitorowane
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

35a. Powyższa polityka środowiskowa obejmuje:

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie

Forbes

Deloitte.

KULCZYK  
INVESTMENTS

- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**36. Czy firma zidentyfikowała i udokumentowała istotne obszary wpływu działalności (bezpośredniego lub pośredniego) na środowisko?**

- a) nie
- b) tak, ale ograniczamy analizę do działalności operacyjnej i naszego bezpośredniego wpływu na otoczenie
- c) tak, analiza ta uwzględnia wpływ w szerokim ujęciu: tak wpływ dostawców, kontrahentów, jak i wpływ użytkownika produktu gotowego i przyszły recykling zużytych produktów firmy
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**36a. Powyższe działanie obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

## Materiały i surowce

**37. Czy w trakcie ostatniego roku finansowego spółka podjęła udokumentowane działania na rzecz ograniczenia zużycia surowców i materiałów?**

- a) nie
- b) tak, w trakcie ostatniego roku finansowego podejmowaliśmy pewne skuteczne działania w tym zakresie (np. komunikacja wewnętrzna, mająca zachęcić pracowników do większej oszczędności), ale nie zarządzamy w sposób kompleksowy tym obszarem (np. monitorowanie)
- c) tak, zarządzamy tymi kwestiami, w tym monitorujemy i dokumentujemy poziom zużycia i podejmujemy konkretne i udokumentowane kroki, by ograniczyć zużycie podnosząc efektywność procesów biznesowych, mierzymy efekty działań
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

## Energia i woda

**38. Czy w trakcie ostatniego roku finansowego spółka podjęła udokumentowane działania na rzecz ograniczenia zużycia paliw i energii oraz monitoruje wpływ na klimat?**

- a) nie
- b) w trakcie ostatniego roku finansowego podejmowaliśmy pewne skuteczne działania w tym zakresie (np. komunikacja wewnętrzna mająca zachęcić pracowników do większej oszczędności), ale nie zarządzamy w sposób kompleksowy tym obszarem (np. monitorowanie)
- c) tak, zarządzamy tymi kwestiami; podejmujemy konkretne i udokumentowane kroki by zużycie ograniczyć, mierzymy jedynie zużycie paliw i energii, lecz nie szacujemy poziomu emisji gazów cieplarnianych

- d) tak, zarządzamy tymi kwestiami, w tym szacujemy poziom emisji gazów cieplarnianych; podejmujemy konkretne i udokumentowane kroki by zużycie ograniczyć podnosząc efektywność procesów biznesowych, mierzymy efekty działań
- e) brak informacji / brak odpowiedzi

**39. Czy w trakcie ostatniego roku finansowego spółka podjęła udokumentowane działania na rzecz ograniczenia zużycia wody?**

- a) nie
- b) tak, w trakcie ostatniego roku finansowego podejmowaliśmy pewne skuteczne działania w tym zakresie (np. komunikacja wewnętrzna, mająca zachęcić pracowników do większej oszczędności), ale nie zarządzamy w sposób kompleksowy tym obszarem (np. monitorowanie)
- c) tak, zarządzamy tymi kwestiami, w tym monitorujemy i dokumentujemy poziom zużycia i podejmujemy konkretne i udokumentowane kroki by zużycie ograniczyć, podnosząc efektywność procesów biznesowych, mierzymy efekty działań
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

## Odpady

**40. Czy firma segreguje odpady i odzyskuje surowce wtórne?**

- a) nie, naszym priorytetem jest optymalizacja kosztów, nawet jeśli oznacza to utratę części potencjalnych surowców wtórnych
- b) nie, nie angażujemy się w nieobligatoryjny recycling i segregację, niemniej dbamy o to by wszystkie odpady były zagospodarowywane zgodnie z wymogami i posiadamy stosowne umowy
- c) tak, segregujemy i wspomagamy wtórne wykorzystanie większości odpadów - działania w tym zakresie wykraczają poza wymogi prawne dotyczące zagospodarowywania odpadów
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**40a. Działania opisane w pytaniach 37-40 obejmują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

## Kary

**41. W trakcie ostatniego roku finansowego firma (grupa kapitałowa) została ukarana za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska (tj. kara stała się prawomocna a roszczenie wymagalne)?**

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01 % przychodu firmy
- b) tak, zdarzyły się incydentalne przypadki nałożenia kar (suma kar stanowi mniej niż 0,01 % przychodu firmy)
- c) nie, nie było przypadku ukarania firmy
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

42. Czy firma opracowała i stosuje politykę personalną? (rozumianą jako udokumentowaną politykę, która określa ogólny kierunek działań HR organizacji i ustala zasady, jakimi będzie kierować się organizacja w kwestiach dotyczących pracowników i staje się punktem odniesienia, względem którego oceniane będą wszystkie działania w ramach systemu zarządzania w tym obszarze)

- a) nie
- b) tak, ale nie towarzyszą jej udokumentowane, mierzalne cele, które są regularnie monitorowane
- c) tak, towarzyszą jej udokumentowane, mierzalne cele, które są regularnie monitorowane
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**42a. Powyższa polityka personalna obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

43. Czy w trakcie ostatniego roku finansowego odnotowano wypadki przy pracy? Ile? (zgodnie z informacjami umieszczanymi w Statystycznych Kartach Wypadków GUS Z-KW; jeśli nie było takiego przypadku prosimy wpisać "0"; pozostawienie pustego pola będzie traktowane jak odmowa odpowiedzi)

44. Czy wśród wyżej wymienionych wypadków odnotowano wypadki śmiertelne? Ile? (zgodnie z informacjami umieszczanymi w Statystycznych Kartach Wypadków GUS Z-KW; jeśli nie było takiego przypadku prosimy wpisać "0"; pozostawienie pustego pola będzie traktowane jak odmowa odpowiedzi)

45. Jaka była łączna liczba dni absencji chorobowej pracowników w 2009 roku (na podstawie informacji przekazywanej do GUS na druku Z-06, Dział 3)?

**45a. Powyższe dane obejmuje (pyt. 43-45):**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

46. Czy firma oferuje swoim pracownikom? (pytanie wielokrotnego wyboru)

- a) dodatkową opiekę medyczną dla wszystkich pracowników
- b) dodatkową opiekę medyczną wyłącznie dla kadry menedżerskiej (nie zaznaczać, jeśli zaznaczono odp. a)
- c) pracowniczy program emerytalny (lub inną formę III filaru ubezpieczeń emerytalnych)
- d) elastyczne formy zatrudnienia (praca z domu przez Internet, ruchome godziny pracy)(na stanowiskach, na których jest to możliwe)

- e) udogodnienia dla pracujących matek pozwalające łączyć pracę zawodową z rolą opiekuna (wykraczające poza wymogi prawne)
- f) częściową lub pełną refundację kosztów nauki w szkołach wyższych
- g) częściową lub pełną refundację kosztów nauki języków obcych

**46a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**47. Czy pracownicy podlegają regularnym i sformalizowanym ocenom jakości pracy?**

- a) nie
- b) tak, ale oceny nie są powiązane z planowaniem rozwoju osobistego
- c) tak, i wynik oceny jest elementem planowania dalszego rozwoju osobistego i udziału w szkoleniach itp.
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**47a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**48. Czy firma prowadzi badania nastrojów pracowniczych, satysfakcji pracowników, audyty wartości, badania poziomu stresu lub podobne?**

- a) nie
- b) tak, ale nie są to badania cykliczne
- c) tak, badania takie prowadzone są cyklicznie
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**48a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**49. Czy w firmie funkcjonują związki zawodowe?**

- a) nie, nie funkcjonują
- b) tak, ale w ciągu ostatniego roku firma znajdowała się w sporze zbiorowym ze związkami zawodowymi lub ogłoszono stan pogotowia strajkowego, itp.
- c) tak, i w ciągu ostatniego roku firma nie znajdowała się z nimi w sporze zbiorowym, ani nie ogłoszono w firmie pogotowia strajkowego, itp.
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**49a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**50. W trakcie ostatniego roku finansowego firma (grupa kapitałowa) została ukarana za naruszanie praw pracowniczych lub przegrała sprawę sądową z pracownikiem a sąd zasądził na jego rzecz odszkodowanie (tj. kara stała się prawomocna a roszczenie wymagalne)?**

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

## Rynek i Klienci

**51. W trakcie ostatniego roku finansowego firma (grupa kapitałowa) została ukarana za działania antykonkurencyjne lub monopolistyczne (tj. kara stała się prawomocna a roszczenie wymagalne w analizowanym okresie)?**

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**52. Czy firma ma politykę, procedury, system zarządzania w zakresie rozpatrywania reklamacji, skarg i wniosków?**

- a) nie
- b) tak
- c) brak informacji / brak odpowiedzi

**52a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie

Forbes

Deloitte.

KULCZYK  
INVESTMENTS

- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**53. Czy procesowi projektowania nowego produktu lub usługi towarzyszy udokumentowana ocena mająca zapewnić szeroko pojęte bezpieczeństwo użytkownika i/lub środowiska naturalnego? (włączając w to kwestie ochrony klienta przed nieodpowiedzialnym korzystaniem z usługi i konsekwencji jakie może to pociągnąć)**

- a) nie
- b) tak, ale do tych kwestii podchodzimy indywidualnie, nie ma ścisłych kryteriów
- c) tak, w naszej firmie istnieją konkretne procedury, wytyczne lub np. zbiory rozwiązań nieakceptowanych
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**53a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**54. Czy w ostatnim roku w firmie (grupie kapitałowej) miały miejsce incydenty dotyczące szeroko pojętego bezpieczeństwa produktu lub usługi tj. potencjalnego zagrożenia jakie może on stanowić dla życia, zdrowia lub majątku użytkownika (postępowania UOKiK, Sanepid lub innych instytucji, np. specyficznych dla branży)?**

- a) tak, prowadzone były zewnętrzne postępowania wyjaśniające lub kontrole, które wskazały uchybienia z naszej strony
- b) tak, ale ryzyka zidentyfikowaliśmy sami, wprowadzając działania naprawcze
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**55. Czy firma przyjęła wewnętrzny lub zaakceptowała zewnętrzny kodeks etyki reklamy i komunikacji marketingowej?**

- a) nie
- b) tak
- c) brak informacji / brak odpowiedzi

**55a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
w Warszawie

Forbes

Deloitte.

KULCZYK  
INVESTMENTS



**56. W trakcie ostatniego roku finansowego firma (grupa kapitałowa) została ukarana za działania związane z reklamą, etyką reklamy, niedostatecznym lub nierzetelnym poinformowaniem klienta (tj. kara stała się prawomocna a roszczenie wymagalne w analizowanym okresie)?**

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**57. Czy firma posiada politykę i procedury składające się na system zarządzania ochroną danych osobowych i prywatności (klientów, pracowników)?**

- a) nie
- b) tak, ale nie dotyczą one wszystkich zbiorów danych
- c) tak
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**57a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**58. W trakcie ostatniego roku finansowego firma (grupa kapitałowa) została ukarana za niedostateczną ochronę danych osobowych (tj. kara stała się prawomocna, a roszczenie wymagalne w analizowanym okresie)?**

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi