

Beata Stelmach
Prezes Zarządu

Warszawa, 17 kwietnia 2009 r.

**Prezesi Zarządów
Spółek Giełdowych**

dot. potencjalnych zmian w składzie Rady Nadzorczej


Szanowni Państwo,

Uprzejmie informuję, że Sejm RP uchwalił ustawę o biegłych rewidentach i ich samorządzie, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym. Ustawa wraz ze sprawozdaniem Komisji Budżetu i Finansów Publicznych znajdują się w porządku obrad posiedzenia Senatu RP w dniach 22-23 kwietnia br.

Pomimo iż ww. regulacje są w fazie tworzenia, chciałabym już teraz zwrócić na nie Państwa uwagę ze względu na fakt, że dotyczą one bezpośrednio Rad Nadzorczych spółek giełdowych. Zgodnie z postanowieniami Dyrektywy 2006/46/WE (ws. sprawozdań finansowych), wprowadzona zostanie instytucja komitetu audytu (art. 86 ustawy). Zgodnie z projektem ustawy, przynajmniej jeden członek komitetu audytu „powinien spełniać warunki niezależności i posiadać kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej”, przy czym dla określenia kryteriów niezależności stosuje się zapisy art. 56 ust. 3 pkt 1, 3 i 5 ustawy. Może to wiązać się z koniecznością zmiany składu Rad Nadzorczych, zasadne zatem wydaje się zapoznanie z projektowanymi zmianami, tak aby możliwe było dokonanie ewentualnych dostosowań składów Rad Nadzorczych w trakcie obecnego sezonu Walnych Zgromadzeń.

W załączeniu do niniejszego pisma przesyłam ustawę w kształcie uchwalonym przez Sejm, oraz sprawozdanie senackiej Komisji Budżetu i Finansów Publicznych. W związku z tym, iż sprawozdanie nie odnosi się do kwestii komitetów audytu, należy się spodziewać, że przepisy dotyczącej tego zagadnienia przyjęte zostaną przez Senat w brzmieniu uchwalonym przez Sejm.

Z poważaniem



www.seg.org.pl

Stowarzyszenie Emitentów Giełdowych

ul. Nowy Świat 35 lok. 9, 00-029 Warszawa, tel. (22) 826 26 89. tel./faks (22) 826 31 93; e-mail biuro@seg.org.pl

NIP 525 15 64 435; REGON 630189656; KRS nr 0000023912, SĄD REJONOWY dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego