

WZÓR URZĘDOWEGO FORMULARZA ZGŁOSZENIA ZAINTERESOWANIA PRACAMI
NAD PROJEKTEM ZAŁOŻEŃ PROJEKTU USTAWY, PROJEKTEM USTAWY LUB PROJEKTEM
ROZPORZĄDZENIA

| ZGŁOSZENIE ZAINTERESOWANIA PRACAMI NAD PROJEKTEM | | |
|--|------------------|-----------------------------------|
| <p>Projekt rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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 (projekt z dnia 11 grudnia 2017 roku, nr 610 w wykazie prac legislacyjnych Ministra Rozwoju i Finansów w zakresie działów: budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe).</p> | | |
| <p>(tytuł projektu założeń projektu ustawy, projektu ustawy lub projektu rozporządzenia – zgodnie z jego treścią udostępnioną w Biuletynie Informacji Publicznej lub informacją zamieszczoną w wykazie prac legislacyjnych Rady Ministrów, Prezesa Rady Ministrów albo ministrów)</p> | | |
| A. OZNACZENIE PODMIOTU ZAINTERESOWANEGO PRACAMI NAD PROJEKTEM | | |
| 1. Nazwa/imię i nazwisko** | | |
| Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. | | |
| 2. Adres siedziby/adres miejsca zamieszkania** | | |
| Ul. Chemików 7 | | |
| 09- 0411 Płock | | |
| 3. Adres do korespondencji i adres e-mail | | |
| Biuro Zarządzania Ryzykiem Regulacyjnym | | |
| PKN ORLEN S.A. | | |
| ul. Bielańska 12, 00-085 Warszawa | | |
| e-mail: zarzad@orlen.pl; piotr.szpakowski@orlen.pl; tomasz.prost@orlen.pl | | |
| B. WSKAZANIE OSÓB UPRAWNIONYCH DO REPREZENTOWANIA PODMIOTU WYMIONIEGO W CZĘŚCI A W PRACACH NAD PROJEKTEM | | |
| Lp. | Imię i nazwisko | Adres |
| 1. | Piotr Szpakowski | ul. Bielańska 12; 00-085 Warszawa |
| C. OPIS POSTULOWANEGO ROZWIĄZANIA PRAWNEGO, ZE WSKAZANIEM INTERESU BĘDĄCEGO PRZEDMIOTEM OCHRONY | | |
| <u>Stanowisko PKN ORLEN S.A. do projektu rozporządzenia</u> | | |

Uwagi ogólne

W ocenie PKN ORLEN S.A. w projekcie rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych powinny pozostać tylko „techniczne” raporty bieżące, do których publikacji zobowiązany jest emitent na podstawie odrębnych przepisów prawa (np. Kodeks Spółek Handlowych). Wszystkie pozostałe zdarzenia, emitent powinien oceniać pod kątem ich istotności i publikować jedynie te, które spełniają kryteria informacji poufnej.

Uwagi szczegółowe

§ 2. ust. 1 pkt 1) – brakuje informacji dotyczącej numeru publikatora w Dzienniku Ustaw.

§ 3. ust. 3 – proponuję usunąć zwroty „raporty bieżące”. Raporty bieżące publikowane na podstawie rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych stanowią informacje porządkowe, „techniczne” i nie zawierają informacji poufnych w rozumieniu Rozporządzenia MAR¹, tym samym nie wpływają na dokonywaną przez inwestorów ocenę wpływu przekazywanych w nich informacji na sytuację czy wyniki emitenta.

§ 5.

pkt 1) – proponujemy zmianę treści tego punktu w następujący sposób „*rejestracji przez sąd zmiany statutu emitenta, o ile tekst jednolity statutu przyjęty został przez organ inny niż walne zgromadzenie, a także odmowę rejestracji przez sąd zmian do statutu*”.

Planowane do wprowadzenia zmiany statutu są publikowane przez emitenta w ogłoszeniu o walnym zgromadzeniu (art. 402 KSH) i w projektach uchwał walnego zgromadzenia (art. 402(3) KSH), a następnie w raporcie bieżącym dotyczącym uchwał podjętych przez walne zgromadzenie. Raport bieżący dotyczący rejestracji przez sąd zmian do statutu będzie powieleniem opublikowanych wcześniej informacji.

Zdarzenia zawarte w punktach:

- 2) zmiana praw z papierów wartościowych emitenta,
 - 5) odwołanie lub rezygnacja osoby zarządzającej / nadzorującej,
 - 6) powołanie osoby zarządzającej / nadzorującej,
 - 8) zdarzenia z zakresu prawa upadłościowego / likwidacyjnego,
- powinny zostać usunięte z rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych i być oceniane przez

¹ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE

emitentów pod kątem spełniania przez nie kryteriów informacji poufnej w rozumieniu Rozporządzenia MAR. Dodatkowo warto zaznaczyć, że Komisja Nadzoru Finansowego w swoim stanowisku z 28 czerwca 2016 roku zalecała emitentom rozważanie zdarzeń z zakresu prawa upadłościowego jako informacji poufnych w rozumieniu Rozporządzenia MAR i wskazywała na brak obowiązku ich raportowania na podstawie rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych.

Zdarzenia zawarte w punktach:

3) wybór firmy audytorskiej,

4) rozwiązanie umowy z firmą audytorską,

11) zmiana danych teleadresowych,

12) zamieszczenie na stronie internetowej oświadczenia / sprawozdania o informacjach niefinansowych, powinny zostać usunięte z rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych, ponieważ są łatwo dostępne dla każdego zainteresowanego:

- informacja o firmie audytorskiej dostępna jest wraz z publikacją sprawozdań finansowych, gdyż do sprawozdań dołączany jest raport z badania / przeglądu audytora. Projekt rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych dodatkowo zobowiązuje emitenta do prezentowania szczegółowych danych nt. zawartej z firmą audytorską umowy w sprawozdaniach finansowych;

- dane teleadresowe publikowane są z każdym raportem przekazywanym systemem ESPI i emitent musi zapewnić aktualność tych danych;

- oświadczenie / sprawozdanie o informacjach niefinansowych jest częścią sprawozdania rocznego emitenta i razem z tym sprawozdaniem przekazywane do wiadomości publicznej kanałem ESPI, a następnie zamieszczane na stronie internetowej emitenta. Publikacja raportu bieżącego informującego o zamieszczeniu tego raportu na stronie internetowej w ocenie PKN Orlen S.A. jest bezcelowa.

§ 7-11. i § 13. oraz § 16. - powinny zostać usunięte w związku z zaproponowanymi wyżej zmianami do § 5.

§ 17. – widnieje w nim odwołanie do Rozporządzenia MAR, natomiast brakuje pełnej nazwy tego rozporządzenia w słowniku definicji zamieszczonym w § 2.

§ 20. ust. 1 lit. 1) – proponujemy uzupełnienie tego punktu o konieczność raportowania także o rozwiązaniu umowy dotyczącej programu kwitów depozytowych, czyli proponujemy następujące brzmienie tego punktu:

„1) dacie zawarcia lub rozwiązania umowy”

§ 21. pkt 2 - proponujemy wykreślić obowiązek zamieszczania w raportach bieżących dokumentów, które będą przedmiotem obrad zgromadzenia. Mogą bowiem powstać wątpliwości czy raportowaniu podlegają także uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia lub np. sprawozdania rady nadzorczej przekazywane akcjonariuszom na zwyczajnym walnym zgromadzeniu.

§ 72. ust. 1. pkt 6) – proponujemy usunąć obowiązek zamieszczania w sprawozdaniach finansowych oświadczeń rady nadzorczej – budzi to wątpliwości, czy oświadczenia takie mogą być zamieszczane w dokumencie akceptowanym i podpisywanym przez zarząd spółki, czy nie spowoduje to konieczności podpisywania sprawozdań także przez radę nadzorczą.

§ 72. ust. 1. pkt 3 oraz § 73. ust. 1. pkt 3 – należy zweryfikować odwołania – wydaje się, że powinno tam być odwołanie do ust. 8, a nie 7.



§ 74. ust. 6 pkt 4) lit. a) – wystąpił błąd pisarski w ostatnim tiret - powinno być: „wskazanie (...) wszelkich informacji o stosowanych przez emitenta praktykach (...)”.

§ 74. ust. 6 pkt 4) lit. I) – proponujemy usunięcie tego punktu w całości z projektu rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych. Tak szczegółowe informacje dotyczące działania komitetu audytu, jak i zasad współpracy emitenta z firmą audytorską nie były dotąd prezentowane w raporcie rocznym na temat ładu korporacyjnego. Zgodnie z projektem rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych zarówno w sprawozdaniu półrocznym jak i rocznym, Zarząd oraz Rada Nadzorcza emitenta przekazują stosowne oświadczenia o przestrzeganiu przepisów dotyczących współpracy z firmą audytorską, jak i działania komitetu audytu. W naszej opinii zakres tych informacji jest zbyt szczegółowy, zawiera informacje nieistotne dla inwestorów i akcjonariuszy oraz niepotrzebnie zwiększa objętość raportu z ładu korporacyjnego, a tym samym całego sprawozdania rocznego. Pozostawienie w rozporządzeniu o obowiązkach informacyjnych tego punktu spowoduje powielanie informacji przekazywanych już akcjonariuszom i inwestorom w ogólnie dostępnych dokumentach emitenta, np. na stronie internetowej w sprawozdaniu rady nadzorczej składanym zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu lub w sprawozdaniu składanym przez firmę audytorską.

§ 75. ust. 1. pkt 6) – w tym punkcie, dotyczącym skonsolidowanego raportu rocznego, wymagane jest oświadczenie zarządu, które nie jest już wymagane w raporcie rocznym. Należy to odpowiednio uporządkować.

§ 82. ust. 2. – proponujemy usunąć w związku ze zgłoszoną powyżej propozycją usunięcia § 5. ust. 1. pkt 12).

§ 85. – proponujemy, by przepisy nowego rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych miały zastosowanie po raz pierwszy do raportów okresowych sporządzanych za rok 2018 lub później. Powinny obowiązywać po raz pierwszy dopiero do sprawozdania, które dotyczyć będzie okresu sprawozdawczego po wejściu w życie rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych. Aktualnie emitenci przygotowują już sprawozdania roczne za 2017 rok według obowiązujących aktualnie zasad. Zmiana przepisów tuż przed publikacją sprawozdań rocznych (pierwsze publikacje raportów rocznych za 2017 rok zaczynają się już w marcu 2018 roku) i konieczność ich wprowadzenia do już przygotowanych dokumentów spowoduje opóźnienia w ich publikacji w datach wcześniej już

| | | |
|--|---------------------------|--|
| zadeklarowanych przez emitentów. | | |
| D. ZAŁĄCZONE DOKUMENTY | | |
| 1 | Pełnomocnictwo szczególne | |
| 2 | Kopia odpisu z KRS | |
| E. Niniejsze zgłoszenie dotyczy uzupełnienia braków formalnych/zmiany danych** zgłoszenia dokonanego dnia nie dotyczy (podać datę z części F poprzedniego zgłoszenia) | | |
| F. OSOBA SKŁADAJĄCA ZGŁOSZENIE | | |
| Imię i nazwisko | Data | Podpis |
| Piotr Szpakowski | 12.01.2018 |  |
| G. KLAUZULA ODPOWIEDZIALNOŚCI KARNEJ ZA SKŁADANIE FAŁSZYWYCH ZEZNAŃ | | |
| Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia  (podpis) | | |

* Jeżeli zgłoszenie nie jest składane w trybie art. 7 ust. 6 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa, treść: „- Zgłoszenie zmiany danych” skreśla się.

** Niepotrzebne skreślić.

Pouczenie:

1. Jeżeli zgłoszenie ma na celu uwzględnienie zmian zaistniałych po dacie wniesienia urzędowego formularza zgłoszenia (art. 7 ust. 6 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa) lub uzupełnienie braków formalnych poprzedniego zgłoszenia (§ 3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 sierpnia 2011 r. w sprawie zgłaszania zainteresowania pracami nad projektami aktów normatywnych oraz projektami założeń projektów ustaw (Dz. U. Nr 181, poz. 1080)), w nowym urzędowym formularzu zgłoszenia należy wypełnić wszystkie rubryki, powtarzając również dane, które zachowały swoją aktualność.
2. Część B formularza wypełnia się w przypadku zgłoszenia dotyczącego jednostki organizacyjnej oraz w sytuacji, gdy osoba fizyczna, która zgłasza zainteresowanie pracami nad projektem założeń projektu ustawy lub projektem aktu normatywnego, nie będzie uczestniczyła osobiście w tych pracach.
3. W części D formularza, stosownie do okoliczności, uwzględnia się dokumenty, o których mowa w art. 7 ust. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa, a także pełnomocnictwa do wniesienia zgłoszenia lub do reprezentowania podmiotu w pracach nad projektem aktu normatywnego lub projektu założeń projektu ustawy.
4. Część E formularza wypełnia się w przypadku uzupełnienia braków formalnych lub zmiany danych dotyczących wniesionego zgłoszenia.

