



Wyłączenia stosowania zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych W SPÓŁDZIELCZEJ KASIE OSZCZĘDNOŚCIOWO-KREDYTOWEJ „NIKE”

Uprzejmie informujemy, że w dniu 31.12.2014 r. Uchwałą nr 6 Zarząd SKOK NIKE przyjął do stosowania Zasady ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych przyjęte przez KNF w dniu 22.07.2014 r..

Jednocześnie uwzględniając zasadę proporcjonalności ich stosowania ze względu na skalę, charakter podmiotu oraz specyfikę działalności, SKOK NIKE wprowadził następujące wyłączenia stosowania Zasad ładu korporacyjnego:

1. Spółdzielcza Kasa Oszczędnościowo-Kredytowa NIKE wyłączyła zasadę § 6 ust. 1 dotyczącą anonimowego sposobu powiadamiania organu zarządzającego lub organu nadzorującego o nadużyciach w tejże instytucji nadzorowanej, z uwagi na brak takiego systemu w Kasie.
2. Odstąpiono także od wprowadzenia § 8 ust. 4 dotyczącego ułatwiania udziału wszystkim udziałowcom w zgromadzeniu organu stanowiącego instytucji nadzorowanej, między innymi poprzez zapewnienie możliwości elektronicznego aktywnego udziału w posiedzeniach organu stanowiącego, ze względu na specyfikę działania Kasy jako spółdzielni, w której istnieje wymóg prawny osobistego (lub przez pełnomocnika) udziału w Walnych Zgromadzeniach.
3. W zakresie przyjęcia zasady § 9 ust. 5 dotyczącej rozdzielenia funkcji właścicielskich i zarządczych, wskazać należy, że każdemu Członkowi przysługuje jeden głos na Walnym Zgromadzeniu spółdzielni (niezależnie od ilości posiadanych udziałów). W SKOK NIKE nie wprowadzono tejże zasady, gdyż zgodnie z Prawem spółdzielczym - art. 36 § 3, osoba zasiadająca w Zarządzie nie może łączyć funkcji właścicielskich, więc tworzenie odrębnych regulacji jest nieuzasadnione.
4. SKOK NIKE nie wprowadził również odrębnych regulacji określonych § 10 ust. 2 i 4 Zasad Ładu Korporacyjnego dotyczących szczególnych, osobistych uprawnień dla Członków Kasy oraz podejmowania przez nich decyzji prowadzących do przeniesienia aktywów z Kasy do innych podmiotów, a także do nabycia lub zbycia albo zawierania innych transakcji powodujących rozporządzenie przez Kasę jej majątkiem na warunkach innych niż rynkowe, czy też z narażeniem bezpieczeństwa lub interesu Kasy, gdyż art. 36 § 2 ustawy Prawo spółdzielcze i art. 10 ust. 2 ustawy o s.k.o.k. ściśle określają prawa i obowiązki Członków spółdzielni.
5. Zasada § 12 ust.1-3 dotycząca dostarczenia instytucji nadzorowanej wsparcia finansowego i wypłaty dywidendy Członkom nie ma zastosowania w SKOK NIKE, co wynika bezpośrednio ze specyfiki działania Kasy jako spółdzielni oraz ustawy Prawo spółdzielcze i ustawy o s.k.o.k., gdzie kwestia „dokapitalizowania” i odpowiedzialności Członków jest ściśle określony.
SKOK NIKE nie wypłaca dywidendy swoim Członkom, ze względu na kwestię odmiennego przeznaczenia nadwyżki bilansowej zgodnie z obowiązującym Kasę art. 26 ust. 1 ustawy o s.k.o.k..

6. § 13 ust. 5, § 16 ust. 1 i 2, § 19 ust. 4, § 24 ust. 1 i 2 Zasad dotyczących prowadzenia posiedzeń organów instytucji nadzorowanej oraz protokolowania i sporządzania treści podejmowanych uchwał lub innych istotnych postanowień w języku polskim, zostają wyłączone ze względu na fakt, iż SKOK NIKE działa wyłącznie na rynku polskim. Nie posiada struktury kapitałowej, która rodzi prawdopodobieństwo powołania do składu organów osoby władającej wyłącznie językiem obcym.
7. Zasada wynikająca z § 21 ust. 2 i § 22 ust. 1 i 2 w zakresie kryterium niezależności została wyłączona z powodu niemożliwości do spełnienia ze względu na przepisy prawa obowiązujące SKOK-i. Art. 45 § 2 Prawa spółdzielczego brzmi „Do Rady mogą być wybierani wyłącznie Członkowie spółdzielni”. Członkowie Rady Nadzorczej wybierani są przez Zebranie Przedstawicieli spośród Członków Kasy. Wszyscy Członkowie są całkowicie niezależni i reprezentują tylko swój głos.
- W zakresie komitetu audytu również nie została wprowadzona, gdyż w SKOK NIKE nie funkcjonuje komitet audytu. Spółdzielcze Kasy Oszczędnościowo-Kredytowe zgodnie z ustawą z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i samorządzie, zwolnione są z obowiązku powoływania komitetu audytu.
8. § 23 ust. 3 i 4 Zasad dotyczący aktywności zawodowej lub pozazawodowej organu nadzorującego instytucji nadzorowanej zostają wyłączone, gdyż pełnienie funkcji w organie nadzorczym, zgodnie z ustawą Prawo spółdzielcze, ma charakter społeczny, zatem SKOK NIKE nie zabrania podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej członkom organu nadzorującego.
9. Polityka wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, a także osób pełniących kluczowe funkcje w Kasie określona § 28 ust. 1-4, § 29 ust. 1-3 Zasad nie zostaje wdrożona ze względu na brzmienie art. 19 ust. 1 ustawy o s.k.o.k., który przewiduje, co do zasady wykonywanie funkcji przez Członków organów Kasy nieodpłatnie. Przy czym Statut może przewidywać wynagradzanie Członków Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej SKOK NIKE wykonują swoją funkcję społecznie. W SKOK NIKE nie działa komitet audytu.
10. Zasady § 53-57 Rozdział 9 „Wykonywanie uprawnień z aktywów nabytych na ryzyko klienta” nie są stosowane w SKOK NIKE, ze względu na obowiązujące powszechnie przepisy. Zgodnie z Ustawą o s.k.o.k. Kasa nie może prowadzić działalności polegającej na nabywaniu aktywów na ryzyko klienta.