



**H A W E Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Warszawie**

(do 19 lutego 2007 roku VENTUS Spółka Akcyjna)

**RAPORT O STOSOWANIU PRZEZ HAWE S.A.**  
**ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2007 ROKU**

Warszawa, maj 2008 r.

Zgodnie z §29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. przyjętego na mocy uchwały nr 12/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 4 lipca 2007 roku, Zarząd HAWE S.A. ("HAWE" lub "Spółka"), działając zgodnie z postanowieniami uchwały numer 1013/2007 Zarządu Giełdy z 11 grudnia 2007, niniejszym przekazuje raport dotyczący stosowania przez Spółkę w 2007 roku zasad ładu korporacyjnego.

W 2007 roku HAWE S.A. stosowała Zasady Ładu Korporacyjnego zawarte w dokumencie "Dobre praktyki w spółkach publicznych 2005".

**WSKAZANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓRE NIE BYŁY PRZEZ EMITENTA STOSOWANE, WRAZ ZE WSKAZANIEM JAKIE BYŁY OKOLICZNOŚCI I PRZYCZYNY NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY ORAZ W JAKI SPOSÓB SPÓŁKA ZAMIERZA USUNĄĆ EWENTUALNE SKUTKI NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY LUB JAKIE KROKI ZAMIERZA PODJĄĆ, BY ZMNIJSZYĆ RYZYKO NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY W PRZYSZŁOŚCI.**

Począwszy od 29 marca 2007 roku, kiedy do wiadomości publicznej zostało przekazane oświadczenie Zarządu Spółki (Raport Bieżący nr 50/2007) w sprawie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego, Spółka stosowała wszystkie zasady ujęte w dokumencie „Dobre Praktyki w spółkach publicznych 2005” wprowadzone Uchwałą nr 44/1062/2004 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A..

Zasady ładu korporacyjnego znalazły swoje odzwierciedlenie w dokumentach korporacyjnych Spółki, to jest w Statucie, Regulaminie Walnego Zgromadzenia, Regulaminie Rady Nadzorczej i Regulaminie Zarządu. Wymienione dokumenty dostępne są na stronie internetowej Spółki: [www.hawesa.pl](http://www.hawesa.pl).

W okresie przed 29 marca 2007, Zgodnie z informacją przekazaną w Raporcie Bieżącym nr 31/2007 z dnia 23 lutego 2007 roku Spółka przyjęła do stosowania wszystkie Zasady Ładu Korporacyjnego ujęte w dokumencie „Dobre Praktyki w spółkach publicznych 2005” wprowadzone Uchwałą nr 44/1062/2004 Rady Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie z wyjątkiem dwóch następujących zasad:

**1. Dobre praktyki rad nadzorczych - zasada nr 28.**

*„ Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów: audytu oraz wynagrodzeń. W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin rady nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom. ”*

Zgodnie z obowiązującym Regulaminem Rady Nadzorczej, przyjętym Uchwałą nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 2 stycznia 2007 roku, Rada Nadzorcza licząca siedmiu lub więcej członków powołuje komitety audytu i wynagrodzeń. Oznacza to, że w przypadku powołania Rady Nadzorczej w składzie pięcio- lub sześciuosobowym do oceny członków rady Nadzorczej należy celowość powoływania komitetów.

## **2. Dobre Praktyki w zakresie relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi – zasada nr 43.**

*„ Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendacje komitetu audytu. Dokonanie przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany przez komitet audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcje biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym. ”*

Wobec ograniczenia stosowania zasady nr 28, w sytuacji nie powoływania w Radzie Nadzorczej komitetu audytu, powyższa zasada nie może być stosowana.

### **OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENÍ ORAZ PRAWA AKCJONARIUSZY I SPOSOBY ICH WYKONYWANIA**

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy HAWE S.A. („WZA”) jest najwyższym organem Spółki. WZA działa w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu HAWE S.A. oraz zgodnie z przyjętym przez Zgromadzenie Regulaminem Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy HAWE S.A., określającym organizację i przebieg Zgromadzeń.

Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki i zwoływane jest w trybie zwyczajnym lub nadzwyczajnym.

- Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie 5 miesięcy po upływie danego roku obrotowego, Zgromadzenie może zostać zwołane przez Radę Nadzorczą w terminie 14 dni od upływu terminu, w którym zarząd powinien zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie.
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd. Rada Nadzorcza ma prawo zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie jeśli uzna to za stosowne, a Zarząd w terminie 14 dni od złożenia stosownego żądania przez Radę Nadzorczą nie zwołał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ma również prawo zwołać akcjonariusz bądź akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego. Zgromadzenie zwołuje się poprzez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym zamieszczone przynajmniej na 3 tygodnie przed planowanym terminem.

Uprawnieni do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu są:

- Akcjonariusze, którzy złożą w Spółce co najmniej na tydzień przed terminem Walnego Zgromadzenia imienne świadectwa depozytowe wystawione przez przedmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi,
- Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej,
- Członkowie organów Spółki, których mandaty wygasły przed dniem Walnego Zgromadzenia.

- Do udziału w Walnym Zgromadzeniu Zarząd może zaprosić inne osoby, których udział jest uzasadniony tj. przedstawiciele biegłego rewidenta, przedstawiciele doradców prawnych i finansowych-gdy poruszane są skomplikowane kwestie związane z problematyką prawno-ekonomiczną.

Lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu podpisana przez Zarząd, obejmująca imiona i nazwiska albo firmy (nazwy) akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, miejsce zamieszkania bądź siedziby, ilość, rodzaj i liczby akcji oraz ilość głosów, jest każdorazowo wyłożona w Biurze Zarządu przez trzy dni robocze przed odbyciem Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników, przy czym stosowne pełnomocnictwa powinny być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności i dołączone do protokołu Walnego Zgromadzenia. Pełnomocnik składa pełnomocnictwo przy podpisywaniu listy obecności. W sytuacji gdy w Zgromadzeniu uczestniczą osoby działające w imieniu akcjonariuszy będących osobami prawnymi (jako członkowie ich władz) powinni wykazać swoje prawo reprezentacji odpisem z właściwego rejestru.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego zastępca (Wiceprzewodniczący), a w razie ich nieobecności Prezes Zarządu lub osoba wyznaczona przez Zarząd. Po wyborze Przewodniczącego sporządzana i wykładana jest lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wyszczególnieniem liczby akcji i przysługujących akcjonariuszom głosów. Po podpisaniu listy obecności Przewodniczący przedstawia porządek obrad Walnego Zgromadzenia podany w ogłoszeniu o zwołaniu Zgromadzenia. Porządek obrad Walnego Zgromadzenia ustala Zarząd HAWE S.A., przy czym Rada Nadzorcza spółki oraz akcjonariusz bądź akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw na porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Jeżeli żądanie takie zostanie złożone po ukazaniu się ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, wówczas zostanie potraktowane jako wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu przewidują warunki surowsze. Uchwała w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki wymaga większości dwóch trzecich głosów, uchwała dotycząca zmiany Statutu, połączenia Spółek lub likwidacji Spółki wymaga większości 3/4 (trzech czwartych) oddanych głosów. Akcjonariuszowi przysługuje prawo zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia w drodze powództwa o uchylenie albo stwierdzenie nieważności uchwały.

Poza sprawami uwzględnionymi w Kodeksie Spółek Handlowych oraz Statucie Uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają następujące sprawy:

- a) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
- b) ustalanie liczby członków Rady Nadzorczej,
- c) ustalanie zasad wynagradzania oraz wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
- d) uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej,
- e) tworzenie i znoszenie kapitałów rezerwowych

## **SKŁAD OSOBOWY I ZASADY DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORCZYCH SPÓŁKI ORAZ ICH KOMITETÓW**

### ZARZĄD

Zarząd HAWE S.A. powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Zarząd jest organem który prowadzi sprawy spółki i reprezentuje ją na zewnątrz z wyjątkiem spraw zastrzeżonych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Członkowie Zarządu odpowiadają za należyte prowadzenie spraw Spółki.

Zgodnie ze Statutem HAWE S.A. Zarząd składa się od jednego do pięciu członków, w tym Prezesa Zarządu, a w przypadku Zarządu dwuosobowego – Prezesa i Członka Zarządu, powoływanych na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.

Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważnieni są – Prezes Zarządu – jednoosobowo, jeżeli zarząd składa się z co najmniej dwóch osób – dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

Skład Zarządu w 2007 roku przedstawiał się następująco:

Od 1 stycznia 2007 roku do 16 maja 2007 Prezesem Zarządu jednoosobowo był Pan Marek Rudziński, w okresie od 16 maja 2007 roku do 21 maja 2008 roku Zarząd działał w składzie:

Marek RUDZIŃSKI	- Prezes Zarządu
Andrzej LASKOWSKI	- Członek Zarządu

Począwszy od 21 maja 2008 roku Zarząd Spółki działa w następującym składzie:

Jarosław JANISZEWSKI	- Prezes Zarządu
Robert FLAK	- Wiceprezes Zarządu
Andrzej LASKOWSKI	- Członek Zarządu

Na posiedzeniach Zarządu uchwały podejmowane są bezwzględną większością głosów, jeżeli na posiedzeniu jest obecnych co najmniej połowa jego członków, a wszyscy członkowie zostali zaproszeni. W przypadku, gdy głosowanie nie jest rozstrzygające, decyduje głos Prezesa Zarządu.

Członek Zarządu Spółki nie może bez zgody Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi lub być członkiem organów w konkurencyjnych podmiotach gospodarczych. Zakaz ten obejmuje także udział w konkurencyjnej spółce kapitałowej, w przypadku posiadania w niej przez członka zarządu co najmniej 10 % udziałów albo akcji bądź prawa do powołania co najmniej jednego członka zarządu.

Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Statut Spółki i Regulamin Zarządu, które dostępne są na stronie internetowej: [www.hawesa.pl](http://www.hawesa.pl) w zakładce Dokumenty korporacyjne.

## RADA NADZORCZA

Zgodnie ze Statutem HAWE S.A. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do dziewięciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji trwającej trzy lata. Na dzień przedstawienia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej spółki wchodzi:

Robert SZYDŁOWSKI	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Waldemar FALENTA	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław DZIEWA	- Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof JAJUGA	- Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz LESZCZYŃSKI	- Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie z obowiązującymi od początku 2008 roku zasadami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych co najmniej 2 członków Rady Nadzorczej to członkowie niezależni, aktualnie w Radzie Nadzorczej jest 3 członków niezależnych. Szczegółowe warunki uznania danej osoby za członka niezależnego określa Statut Spółki, regulacja zapisana w statucie Spółki przewiduje, że przynajmniej połowę składu Rady Nadzorczej stanowią członkowie niezależni.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- ocena sprawozdań finansowych Spółki
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat,
- składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznych pisemnych sprawozdań z wyników tych badań
- powoływanie i odwoływanie członków Zarządu,
- ustalanie liczby członków Zarządu,
- zawieszanie w czynnościach z ważnych powodów poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu,
- składanie Walnemu Zgromadzeniu wniosków w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu Spółki,
- ustalanie wysokości wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji członka Zarządu, w szczególności z tytułu umów o pracę lub innych umów zawartych z członkami Zarządu, jak również ustalanie premii członków Zarządu i zasad ich zatrudnienia w Spółce,
- zatwierdzanie regulaminu Zarządu,
- dokonywanie wyboru biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego,
- wydawanie opinii w sprawach wnoszonych przez Zarząd do Walnego Zgromadzenia oraz w innych sprawach objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia, o ile Rada Nadzorcza uzna to za uzasadnione,
- wyrażanie zgody na wypłatę zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego,

- delegowanie członka lub członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu w razie ich zawieszenia lub gdy z innych powodów nie mogą oni sprawować swoich czynności,
- wyrażanie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki zobowiązania lub dokonywanie wydatków, w pojedynczej lub powiązanych ze sobą transakcjach, nie uwzględnionych w budżecie Spółki lub spółki zależnej od Spółki i wykraczających poza normalną działalność gospodarczą Spółki lub spółki zależnej od Spółki, o wartości przekraczającej kwotę 500 000,00 (pięćset tysięcy) złotych lub jej równowartości w innych walutach według średniego kursu NBP obowiązującego w dniu danej transakcji,
- wyrażanie zgody na nabycie, zbycie i obciążenie składników majątkowych Spółki lub spółki zależnej od Spółki, na podstawie transakcji nie uwzględnionych w budżecie Spółki lub spółki zależnej od Spółki i wykraczających poza normalną działalność gospodarczą Spółki lub spółki zależnej od Spółki, o wartości przekraczającej kwotę 500 000,00 (pięćset tysięcy) złotych, lub jej równowartości w innych walutach według średniego kursu NBP obowiązującego w dniu danej transakcji,
- wyrażanie zgody na nabycie, zbycie i obciążanie nieruchomości (rozumianej także jako użytkowanie wieczyste) lub udziału w nieruchomości przez Spółkę o wartości przekraczającej kwotę 5 000 000,00 (pięć milionów) złotych lub jej równowartości w innych walutach według średniego kursu NBP obowiązującego w dniu danej transakcji,
- przedkładanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłej oceny sytuacji Spółki,
- zatwierdzanie wieloletnich strategicznych planów rozwoju Spółki oraz zatwierdzanie rocznych planów finansowych Spółki (budżetów),
- wyrażenie zgody na nabywanie lub zbywanie przez Spółkę lub spółkę zależną od Spółki udziałów lub akcji w innych spółkach,
- wyrażenie zgody na zakładanie spółek zależnych,
- wyrażenie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką lub spółką zależną od Spółki, a Członkiem Zarządu lub Rady Nadzorczej lub Akcjonariuszem dysponującym 10% lub więcej głosów na walnym zgromadzeniu Spółki lub Podmiotu Powiązanego oraz podmiotami powiązanymi z Członkami Zarządu, Rady Nadzorczej i Akcjonariuszami dysponującymi 10% lub więcej głosów na walnym zgromadzeniu Spółki lub Podmiotu Powiązanego.

Rada Nadzorcza zbiera się na posiedzeniach, które zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej lub Wiceprzewodniczący Rady co najmniej cztery razy w roku obrotowym. Zwołanie posiedzenia Rady możliwe jest również na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub członka Rady Nadzorczej.

Posiedzenie Rady może odbyć się nawet bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie Rady są obecni na takim posiedzeniu, a żaden z nich nie zgłosił sprzeciwu co do jego odbycia.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecnych co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni.

Członkowie Rady mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady. Rada może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

Szczegółowe zasady działania Rady Nadzorczej HAWE S.A. określa Statut i Regulamin Rady Nadzorczej, które dostępne są na stronie internetowej Spółki: [www.hawesa.pl](http://www.hawesa.pl) w zakładce dokumenty korporacyjne.

### DZIAŁALNOŚĆ KOMITETÓW RADY NADZORCZEJ W 2007 ROKU

W dniu 27 marca 2007 roku Rada Nadzorcza powołała komitety Rady Nadzorczej, działające w składzie:

Komitet Audytu:

Krzysztof Jajuga - Przewodniczący Komitetu  
Andrzej Laskowski - Członek Komitetu

Komitet ds. Wynagrodzeń:

Jarosław Janiszewski - Przewodniczący Komitetu  
Waldemar Falenta - Członek Komitetu

W związku z powołaniem Pana Andrzeja Laskowskiego do Zarządu Spółki, w dniu 16 maja 2007 roku dokonano zmiany składu Komitetu Audytu. W okresie od 16 maja 2007 roku do 31 grudnia 2007 roku komitety Rady Nadzorczej, funkcjonowały w składzie:

Komitet Audytu:

Krzysztof Jajuga - Przewodniczący Komitetu  
Jarosław Dziewa - Członek Komitetu

Komitet ds. Wynagrodzeń:

Jarosław Janiszewski - Przewodniczący Komitetu  
Waldemar Falenta - Członek Komitetu

Komitet Audytu opiniował wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań za rok obrotowy 2007. W ramach opinii Komitet Audytu odnosił się m.in. do kwestii wynagrodzenia biegłego oraz zakresu prac dodatkowych. Komitet zasugerował rozszerzenie raportu Audytora o sporządzenie części dotyczącej analizy ryzyka działalności Spółki, o ile będzie to uzasadnione względami ekonomicznymi.

Komitet ds. Wynagrodzeń opiniował warunki wynagrodzenia dla Pana Andrzeja Laskowskiego, który został powołany do składu Zarządu Spółki w dniu 16 maja 2007 roku.

Zadaniem Komitetu Audytu jest sprawowanie stałego nadzoru nad rachunkowością i finansami Spółki w zakresie: monitorowania wyników operacyjnych i finansowych Spółki, monitorowanie pracy biegłych rewidentów Spółki oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do wyboru i wynagrodzenia biegłych rewidentów Spółki, omawianie z biegłymi rewidentami Spółki przed rozpoczęciem każdego rocznego badania sprawozdania finansowego charakteru i zakresu tego badania oraz



monitorowanie koordynacji przez między biegłymi rewidentami Spółki, przegląd okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki, przygotowywanie wytycznych dla Rady Nadzorczej w sprawie oceny sprawozdań finansowych Spółki, wyrażania zgody na wypłatę zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego.

Zadaniem Komitetu ds. Wynagrodzeń jest sprawowanie stałego nadzoru nad poziomem i sposobem wypłaty wynagrodzeń w Spółce. W szczególności do uprawnień i obowiązków Komitetu ds. Wynagrodzeń należy: przedstawianie propozycji dotyczących treści umów o wykonywanie funkcji członka Zarządu Spółki, opiniowanie prowadzonej przez Spółkę polityki wynagradzania i premiowania pracowników Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem kadry menadżerskiej, przedstawianie propozycji systemów wynagradzania i premiowania członków Zarządu Spółki oraz systemu oceny pracy i wyników Zarządu, wyrażanie stanowiska w sprawie konieczności zawieszenia członka Zarządu Spółki lub oddelegowania członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu nie mogącego sprawować swojej funkcji.

Komitet Audytu i Komitet ds. Wynagrodzeń mają obowiązek składania Radzie Nadzorczej rocznych sprawozdań ze swojej działalności, które są zawarte przekazywanym do wiadomości publicznej w sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Komitetów odbywają się zależnie od potrzeb lecz nie rzadziej niż raz na kwartał. Decyzje w Komitetach zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równej ilości głosów, głos rozstrzygający przysługuje przewodniczącemu danego komitetu.

## **OPIS PODSTAWOWYCH CECH SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.**

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Dyrektor Finansowy/Główny Księgowy we współdziałaniu z pracownikiem działu Kontrollingu.

Spółka na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem czasowym.

Wypracowany i stosowany system kontroli wewnętrznej ma zastosowanie do dokumentacji księgowej. System Kontroli Wewnętrznej dotyczy także akceptacji dokumentów kosztowych Spółki (podlegają dwustopniowej weryfikacji i akceptacji). Stosowany system pozwala Spółce na nadzór i bieżący monitoring stanu zobowiązań Spółki.

Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za dany miesiąc kadra kierownicza oraz członkowie Zarządu otrzymują raporty analizujące kluczowe dane finansowe istotne dla Spółki. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą

z systemu księgowo-finansowego, w którym dokumenty są rejestrowane zgodnie z polityką rachunkową Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez audytora Spółki – firmę PKF Consult Sp. z o.o.

---

Jarosław Janiszewski  
**Prezes Zarządu**

---

Robert Flak  
**Wiceprezes Zarządu**

---

Andrzej Laskowski  
**Członek Zarządu**