

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w REMAK S.A.

Spółka podlega zasadom ładu korporacyjnego przyjętych przez Radę Nadzorczą GPW w dniu 4 lipca 2007 roku pod nazwą Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW.

Pełny tekst zbioru zasad dostępny jest na stronie internetowej Spółki www.remak.com.pl w zakładce Relacje Inwestorskie oraz na stronie poświęconej tym zasadom www.corp-gov.gpw.pl.

Wskazanie zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane w 2013 roku przez REMAK S.A. wraz ze wskazaniem przyczyny nie stosowania danej zasady.

Nr	Zasada	Komentarz REMAK S.A.
I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych		
12.	Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.	Zgodnie z tą zasadą Emitent winien umożliwić udział w obradach Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Zarządu dotychczasowy skład uczestników Walnych Zgromadzeń Emitenta reprezentujący znaczący udział w kapitale nie wskazuje na potrzebę wdrożenia tego rozwiązania. Jednocześnie Zarząd deklaruje, iż w przypadku zgłoszenia takiej potrzeby ze strony akcjonariuszy lub członków Rady Nadzorczej z odpowiednim wyprzedzeniem, Zarząd doloży wszelkich starań, aby tą zasadę wprowadzić.
II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych		
1.6)	roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną pracy rady nadzorczej oraz systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,	Zgodnie z tą zasadą, na stronie internetowej Spółki zamieszczane winny być roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej z uwzględnieniem pracy jej komitetów. Ponieważ w Radzie Nadzorczej nie zostały wyodrębnione komitety, nie jest możliwe uwzględnienie ich pracy w sprawozdaniach z działalności Rady Nadzorczej za 2013 rok.
1.9a)	zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub video,	Spółka nie prowadzi rejestracji Walnych Zgromadzeń w formie audio lub video.
2.	Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt. 1.	Spółka prowadzi stronę internetową i umieszcza na niej wszystkie wymagane i zalecane informacje dotyczące Spółki, natomiast Spółka nie prowadzi rejestracji Walnych Zgromadzeń w formie audio lub video.

Nr	Zasada	Komentarz REMAK S.A.
III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych		
6.	Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.	Zasada nie jest stosowana. Powodem jest fakt, iż Spółka ma akcjonariusza strategicznego, który posiada wystarczającą wiedzę i doświadczenie w sprawowaniu skutecznego i prawidłowego nadzoru właścicielskiego przez własnych przedstawicieli, do których wiedzy i kwalifikacji ma pełne zaufanie. Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki, właściwie zabezpiecza interesy wszystkich grup akcjonariuszy.
8.	W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...)	Zasada nie jest stosowana w związku z niestosowaniem Zasady nr 6. Natomiast ponieważ Rada Nadzorcza składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków zadania komitetu audytu wykonywane będą przez Radę Nadzorczą
I. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy		
1.	Przedstawicielom mediów powinno się umożliwić obecność na walnych zgromadzeniach	Zasada nie jest i nie będzie stosowana. W walnych zgromadzeniach akcjonariuszy Spółki udział biorą osoby uprawnione i obsługujące WZ. Spółka nie widzi potrzeby wprowadzania dodatkowych zobowiązań dla akcjonariuszy dotyczących szczególnego umożliwiania obecności w WZ przedstawicielom mediów. Obowiązujące przepisy prawa, w tym Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 października 2005r. w sprawie raportów bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w wystarczający sposób, regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności i transparentności spraw będących przedmiotem obrad WZ. W przypadku pytań dotyczących WZ, kierowanych do Spółki ze strony przedstawicieli mediów, Spółka udziela bezzwłocznie stosownych odpowiedzi.
10.	Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na: 1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.	Zgodnie z tą zasadą Emitent winien umożliwić udział w obradach Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Zarządu dotychczasowy skład uczestników Walnych Zgromadzeń Emitenta reprezentujący znaczący udział w kapitale nie wskazuje na potrzebę wdrożenia tego rozwiązania. Jednocześnie Zarząd deklaruje, iż w przypadku zgłoszenia takiej potrzeby ze strony akcjonariuszy lub członków Rady Nadzorczej z odpowiednim wyprzedzeniem, Zarząd dołoży wszelkich starań, aby ta zasadę wprowadzić.

Opis głównych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Spółka stosuje systemy kontroli wewnętrznej w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej zapewniające rzetelne i jasne przedstawienie jej sytuacji majątkowej i finansowej. Spółka posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości, określające metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, a także sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i systemu ochrony danych i ich zbiorów.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły zapewniając porównywalność sprawozdań finansowych przy zastosowaniu reguły kontynuacji działalności i ostrożnej wyceny.

Sprawozdania finansowe Spółki są poddawane badaniom przez podmioty uprawnione wybrane uchwałą Rady Nadzorczej. Są one również przedmiotem publikacji wymaganych przepisami prawa.

Spółka REMAK S.A. prowadzi księgi rachunkowe w systemie informatycznym FK firmy PROMAN Spółka z o.o.. System ten posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach oraz kontrole pomiędzy księgami: sprawozdawczą, główną i pomocniczymi. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych norm prawnych.

Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.

Wyszczególnienie	31 grudzień 2013 roku
1. Mostostal Warszawa S.A.	1.179.235 akcji/głosów tj. 39,31% głosów na WZA
2. Legg Mason Zarządzanie Aktywami S.A.	485.317 akcji/głosów tj. 16,18% głosów na WZA
3. PTE PZU S.A. w imieniu OFE PZU "Złota Jesień"	351.278 akcji/głosów tj. 11,71 % głosów na WZA
4. Mostostal Płock S.A.	300.050 akcji/głosów tj. 10,00% głosów na WZA
5. Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	236.784 akcji/głosów tj. 7,89 % głosów na WZA

Natomiast według wykazu akcjonariuszy z Walnego Zgromadzenia Spółki REMAK S.A., które odbyło się 23 kwietnia 2013 roku stan posiadania kształtował się jak poniżej:

L.p.	Nazwa	Liczba akcji/ głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Mostostal Warszawa S.A.	1 179 235	39,31%
2.	PTE PZU S.A. w imieniu OFE PZU "Złota Jesień"	400 000	13,33%
4.	Mostostal Płock S.A.	300 050	10,00%
5.	Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	236 784	7,89%

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne. Nie występują także żadne ograniczenia odnośnie do wykonywania prawa głosu ani dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych.

W dniu 27 stycznia 2014 roku Mostostal Warszawa SA i Mostostal Płock SA dokonały sprzedaży na rzecz MW Legal 33 Sp. z o.o. posiadanych przez nie akcji Emitenta odpowiednio 1.179.235 akcji i 300.050 akcji za pośrednictwem domu maklerskiego. Mostostal Warszawa SA posiada 100% udziałów w MW Legal 33 Sp. z o.o., która jest spółką celową. Sprzedaż akcji nastąpiła w wyniku umowy inwestycyjnej zawartej między Mostostal Warszawa SA, Mostostal Płock SA, MW Legal 33 Sp. z o.o. oraz Zarmen Sp. z o.o. Przedmiotem umowy inwestycyjnej było uregulowanie:

1. Zasad, warunków i trybu nabycia akcji Remak SA przez MW Legal 33 Sp. z o.o.,
2. Zasad, warunków i trybu nabycia udziałów w MW Legal 33 Sp. z o.o. przez Zarmen Sp. z o.o.
3. Zasad dofinansowania Emitenta przez Zarmen Sp. z o.o.

Na podstawie tej umowy Mostostal Warszawa SA oraz Zarmen Sp. z o.o. podpisali warunkową umowę sprzedaży 100% udziałów w kapitale zakładowym MW Legal 33 Sp. z o.o. Warunkiem skuteczności umowy jest uzyskanie zgody Organu Antymonopolowego na przejęcie przez Zarmen Sp. z o.o. kontroli nad Emitentem.

Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień.

Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnienia wynikają ze Statutu Spółki.

Prezesa Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Pozostałych członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza na wniosek Prezesa Zarządu. Członek Zarządu może być odwołany lub zawieszony w czynnościach także przez Walne Zgromadzenie. Członek Zarządu może być odwołany tylko z ważnego powodu.

Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta

Zmiana statutu Spółki wymaga uchwały WZA.

Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest najwyższym organem władzy Spółki. Działa na podstawie przepisów powszechnie obowiązujących, w tym w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz przyjętego przez siebie Regulaminu WZA. Treść Statutu oraz Regulaminu dostępna jest na stronach internetowych Spółki www.remak.com.pl.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności: rozpatrywanie i zatwierdzanie rocznych sprawozdań finansowych, podejmowanie uchwał o podziale zysku lub pokryciu strat oraz udzieleniu absolutorium członkom organów Spółki z wykonywania przez nich obowiązków, zmiana Statutu Spółki w tym podwyższenie i obniżenie kapitału zakładowego, wybór i odwoływanie członków Rady Nadzorczej oraz ustalanie ich wynagrodzenia.

W Walnym Zgromadzeniu powinni uczestniczyć członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu.

Przebiegiem Walnego Zgromadzenia kieruje Przewodniczący zgodnie z przyjętym porządkiem obrad, przepisami prawa, Statutem i Regulaminem z zapewnieniem poszanowania praw i interesu wszystkich uczestników Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący nie może samodzielnie usuwać spraw z ogłoszonego porządku obrad, zmieniać kolejności poszczególnych jego punktów oraz wprowadzać pod obrady spraw merytorycznych nie objętych porządkiem dziennym.

Każdy uczestnik Walnego Zgromadzenia ma prawo zadawania pytań Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej w sprawach objętych porządkiem obrad, w zakresie aktualnie rozpatrywanej sprawy. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej – każdy w granicach swoich kompetencji – są obowiązani do udzielenia odpowiedzi na zadane pytania, w zakresie niezbędnym do rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusze Spółki swoje uprawnienia korporacyjne wykonują w sposób i w granicach wyznaczanych przez przepisy powszechnie obowiązujące, Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Wszystkie akcje są akcjami na okaziciela. Każda akcja daje prawo do jednego głosu. Nie istnieją ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu z akcji Spółki oraz żaden z posiadaczy akcji Spółki nie posiada specjalnych uprawnień kontrolnych wobec Spółki.

Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółki oraz ich komitetów.

Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących Spółkę REMAK S.A. na dzień 31.12.2013 roku:

- Zarząd:
 - Adam Rogala – prezes
 - Aleksandra Kowalska – wiceprezes
 - Henryk Sołdoń – wiceprezes
- Rada Nadzorcza:
 - Barbara Gronkiewicz
 - Miguel Vegas Solano
 - Tadeusz Szymański
 - Marcin Kondraszuk
 - Krzysztof Sadłowski

W 2013 roku nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

W dniu 26.08.2013 roku na Spółka otrzymała od Zbigniewa Cudka pisemną rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu – Wiceprezesa Spółki z dniem 30 sierpnia, co zostało uzasadnione powodami osobistymi.

W dniu 18 września 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała do Zarządu Spółki Henryka Sołdonia, powierzając mu z dniem 23 września 2013 roku funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki.

W 2013 roku nastąpiły również zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

W skład Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji wchodził: Andrzej Sitkiewicz, Barbara Gronkiewicz, Tadeusz Szymański, Miguel Vegas Solano, Wiesław Wilczyński, Cezary Kondratowicz.

W dniu 23.04.2013 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy REMAK SA powołało Radę Nadzorczą na nową kadencję w składzie: Tadeusz Szymański, Barbara Gronkiewicz, Miguel Vegas Solano, Krzysztof Sadłowski, Marcin Kondraszuk.

Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy Spółki nie zastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Sposób działania i opis działania organów zarządzających jest określony w Kodeksie spółek handlowych, Statucie firmy i Regulaminie Zarządu. Treść Regulaminu Zarządu jest udostępniona na stronie internetowej Spółki www.remak.com.pl. Poszczególni członkowie Zarządu zarządzają powierzonymi im obszarami działalności Spółki, a ich pracę koordynuje Prezes Zarządu.

Rada Nadzorcza Spółki wykonuje swoje czynności na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, uchwał Walnego Zgromadzenia oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Treść Regulaminu Rady Nadzorczej jest udostępniona na stronie internetowej Spółki www.remak.com.pl. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata, a wynagrodzenie dla Członków Rady określa Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. Rada corocznie przedkłada Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności reprezentowanie Spółki w umowach i sporach pomiędzy Spółką a członkami Zarządu, zatwierdzenie Regulaminu Zarządu, ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu, wybór biegłego rewidenta, opiniowanie wniosków Zarządu kierowanych pod obrady Walnego Zgromadzenia.

W ramach Zarządu Spółki nie powołano żadnych komitetów, natomiast Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 18.12.2009 roku postanowiła, że będzie wykonywać zadania komitetu audytu.