

## Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w REMAK S.A.

Za okres 2015 roku Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego pod nazwą Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW przyjętych Uchwałą Rady Giełdy w dniu 4 lipca 2007 roku z późniejszymi zmianami.

Począwszy od 1 stycznia 2016 roku obowiązuje nowy zbiór zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” przyjęte Uchwałą Rady Giełdy w dniu 13 października 2015 roku.

Informacja na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 oraz pełny tekst zbioru zasad dostępny jest na stronie internetowej Spółki [www.remak.com.pl](http://www.remak.com.pl) w zakładce Relacje Inwestorskie.

**Wskazanie zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane w 2015 roku przez REMAK S.A. wraz ze wskazaniem przyczyny nie stosowania danej zasady.**

Nr	Zasada	Komentarz REMAK S.A.
<b>I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych</b>		
5.	Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE).	Spółka nie stosuje tej rekomendacji z uwagi na brak sformalizowanej polityki wynagrodzeń członków organów Spółki i jej kluczowych menedżerów. Niemniej jednak poszczególne dokumenty korporacyjne oraz regulacje wewnętrzne definiują sposób ustalania wysokości wynagrodzeń członków organów Spółki. Zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalone jest uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki. Natomiast wysokość wynagrodzenia dla członków Zarządu Spółki ustalane jest przez Radę Nadzorczą Spółki.
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.
<b>II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych</b>		
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 zamieszczone 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 2015 rok.
1.9a)	zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub video,	Spółka nie prowadzi rejestracji Walnych Zgromadzeń w formie audio lub video. Dotychczasowe doświadczenie Spółki nie wskazuje na potrzebę utrwalania przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w formie audio czy video. Dokumentowanie oraz przebieg dotychczasowych walnych zgromadzeń zapewnia

		transparentność Spółki, a obowiązujące zasady udziału w walnych zgromadzeniach umożliwiają właściwą i efektywną realizację praw wynikających z akcji. W ocenie Spółki realizacja nałożonych obowiązującymi przepisami prawa obowiązków informacyjnych poprzez przekazywanie w formie raportów bieżących istotnych informacji dotyczących WZA i zamieszczanie ich na stronie internetowej Spółki umożliwia inwestorom zapoznanie się z istotnymi elementami przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Ponadto, odstąpienie przez Spółkę od realizacji tej zasady zabezpiecza Spółkę przed ewentualnymi roszczeniami akcjonariuszy, którzy mogą nie wyrażać zgody na publikację swojego wizerunku, czy też prezentowanie ich wypowiedzi. Spółka nie wyklucza stosowanie powyższej zasady w przyszłości.
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.
<b>III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych</b>		
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 (...)	Nie działają przy Radzie Nadzorczej komitety/komisje wskazane w Załączniku I do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).
<b>I. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy</b>		
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.**

Obowiązek sporządzenia sprawozdań finansowych jest realizowany w praktyce przez wykwalifikowanych pracowników pionu ekonomicznego pod nadzorem członka Zarządu - dyrektora ds. Ekonomiczno-Finansowych REMAK SA.

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.**

Według posiadanych przez REMAK S.A. informacji, struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia się w sposób następujący:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31 grudzień 2015 roku</b>
1. ZARMEN Sp. z o.o.	1.548.594 akcji/głosów tj. 51,62% głosów na WZA
2. Legg Mason TFI 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. Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	236.784 akcji/głosów tj. 7,89 % głosów na WZA

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.

### **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. Zgodnie z regulacjami zawartymi w Statucie, Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę, czyli zakres jego uprawnień nie odbiega od zakresu określonego przepisami kodeksu spółek handlowych.

### **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](http://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 wyznaczonych 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 31.12.2015 roku:

- Zarząd:
  - Adam Rogala – Prezes Zarządu Dyrektor Naczelny,
  - Gabriela Cebula – Wiceprezes Zarządu Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych,
  - Waldemar Binkowski – Wiceprezes Zarządu Dyrektor ds. Realizacji.
- Rada Nadzorcza:
  - Tadeusz Chmielniak
  - Sebastian Durek
  - Katarzyna Podsiadło
  - Wojciech Nowak
  - Tadeusz Wenecki

W 2015 roku nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

W dniu 17 lutego 2015 roku Zarząd otrzymał od Rady Nadzorczej uchwałę w sprawie odwołania Pani Aleksandry Kowalskiej z pełnienia funkcji Członka Zarządu - Wiceprezesa Spółki z dniem 17 lutego 2015 roku.

W dniu 17 lutego 2015 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała do Zarządu Spółki Panią Gabrielę Cebulę powierzając jej z dniem 17 lutego 2015 roku funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki.

W 2015 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

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](http://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](http://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.