

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU YAWAL S.A. DOTYCZĄCE STOSOWANIA DOBRYCH PRAKTYK**

### **SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW W ROKU 2011**

#### **1. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega YAWAL S.A. oraz miejsce, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.**

W związku z wejściem w życie w dniu 1 stycznia 2008 roku Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, wprowadzonych na podstawie Uchwały 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r. ze zmianami wprowadzonymi uchwałami:

- Nr 17/1249/2010 z dnia 19 maja 2010 r.,
- Nr 15/1282/2011 z dnia 31 sierpnia 2011 r.,
- Nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 r.,

Zarząd YAWAL S.A. zobligowany został do stosowania zbioru tych zasad, zaś w przypadku braku stosowania niektórych z nich, zobowiązany był do poinformowania rynku o takim fakcie oraz wyjaśnienia przyczyn tego stanu rzeczy.

Pełny tekst Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW znajduje się w siedzibie YAWAL S.A. oraz pod adresem <http://www.corp-gov.gpw.pl/publications.asp>.

Znowelizowane zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW w niewielkim stopniu różnią się od zasad obowiązujących przed 1 stycznia 2012 r., w celu aktualizacji oświadczenia z 1 września 2010 r. w dniu 3 stycznia 2012 r. przekazane przez Zarząd zostało oświadczenie o nie stosowaniu przez Spółkę w sposób trwały lub czasowy niektórych zasad ładu korporacyjnego. Zasady te zostały opisane szczegółowo w punkcie 2.

#### **2. Wskazanie postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW od stosowania których YAWAL S.A. odstąpił oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.**

W 2011 roku Zarząd YAWAL S.A. nie stosował w sposób trwały następujących postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW :

**1. Pkt. II.1.5** stanowi, iż Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: (...) w przypadku, gdy wyboru członków organu spółki dokonuje Walne Zgromadzenie - udostępnione spółce uzasadnienia kandydatur zgłaszanych do Zarządu i Rady Nadzorczej wraz z życiorysami zawodowymi, w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem.

Stosowanie tej zasady było uwarunkowane gotowością akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu do dobrowolnego przyjęcia zobowiązania do przekazywania Spółce informacji o swoich zamiarach w zakresie zgłaszania kandydatów do składu Rady Nadzorczej przed odbyciem Walnego Zgromadzenia. Żaden z uprawnionych akcjonariuszy w 2011 r. przed odbyciem się WZA nie zgłaszał kandydatur na członka Rady Nadzorczej lub Zarządu.

**2. Pkt. II.1.7** stanowi, iż Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: (...) pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie Walnego Zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania, (...). Zasada ta w pewnej swej części nie była i nie będzie stosowana przez Spółkę. Zgodnie z brzmieniem art. 428 § 6-7 w związku z art. 4023 §1 pkt. 3) Kodeksu spółek handlowych (zwanego dalej "Ksh"), Zarząd obowiązany jest do zamieszczania na stronie internetowej, jako dokumentacji związanej z Walnym Zgromadzeniem, odpowiedzi Zarządu udzielonych na pytania akcjonariuszy poza Walnym Zgromadzeniem, w trybie określonym w art. 428 § 6-7 Ksh. Ponadto zgodnie z §38 ust. 1 pkt. 12 i 13 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych (...) z dnia 19 lutego 2009 r. (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259) Spółka jest także zobowiązana do przekazywania - w formie raportu bieżącego - informacji udzielonych akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem (stosownie do art. 428 §5 lub 6 Ksh), a także informacji udzielonych akcjonariuszowi zgodnie z art. 429 Ksh (informacje udzielone w wykonaniu zobowiązania sądu).

Spółka przestrzega zasady nr II.1.7 wyłącznie w zakresie, jaki wynika z brzmienia ww. przepisów prawa. Spółka nie publikuje na swojej stronie internetowej pytań zadawanych w trakcie Walnego Zgromadzenia oraz odpowiedzi na te pytania udzielanych na Walnym Zgromadzeniu. Publikacji będą jednak podlegały odpowiedzi na pytania (zadawane zarówno w trakcie, jak i poza Walnym zgromadzeniem), które udzielane będą akcjonariuszom poza Walnymi Zgromadzeniami. Powyższe stanowisko Zarząd uzasadnia tym, że w toku Walnych Zgromadzeń zadawana jest bardzo duża liczba pytań, często mało istotnych. Pełne stosowanie powyższej zasady wymagałoby sporządzania stenogramu z przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia, co byłoby przedsięwzięciem czasochłonnym i kosztownym.

**3. Pkt. II.1.11** stanowi, iż Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej (...) : powzięte przez

Zarząd, na podstawie oświadczenia członka Rady Nadzorczej, informacje o powiązaniach członka Rady Nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki. Zasada ta nie była stosowana w związku z odrzuceniem stosowania zasady, o której mowa w pkt. III.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

**4. Pkt. II.2** stanowi, iż Spółka zapewnia funkcjonowanie swej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt. 1. Zasada ta w 2011 r. i na dzień publikacji oświadczenia nie jest stosowana przez Spółkę ze względu na obecną strukturę akcjonariuszy Spółki, którzy posiadają albo polskie obywatelstwo albo też są podmiotami działającymi w oparciu o polskie prawo. Zapewnienie funkcjonowania strony internetowej w języku angielskim skutkowałoby również nieuzasadnionym zwiększeniem kosztów prowadzonej działalności. Niemniej jednak Zarząd YAWAL S.A. będzie pracował nad udostępnieniem na stronie internetowej części informacji dotyczących Spółki w języku angielskim.

**5. Pkt. II.3.** stanowi, iż Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym, zwraca się do Rady Nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.)

Zasada ta jest stosowana z zastrzeżeniem, iż nie wymaga aprobaty Rady Nadzorczej zawarcie każdej umowy z jednostką podporządkowaną. Zasada nr II. 3. wymaga tej aprobaty jedynie w stosunku do niektórych umów, wyodrębnionych według nieostrych kryteriów. Ostateczną ocenę pozostawiając Zarządowi. Statut Spółki w § 22 zawiera cały szereg ograniczeń powodujących, że praktycznie każda istotna umowa zawarta przez spółkę wymaga aprobaty Rady Nadzorczej.

**5. Pkt. III. 2** stanowi, iż członek Rady Nadzorczej powinien przekazać Zarządowi spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka Rady Nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez Radę.

Zasada nie była i nie będzie stosowana przez Radę Nadzorczą YAWAL S.A., gdyż jest ona zbędna w kontekście

wyłączenia się członka Rady Nadzorczej od udziału w decyzjach Rady w sytuacji konfliktu interesów.

**6. Pkt. I.12 i IV.10** stanowi iż, Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na: transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym, dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad Walnego Zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad, wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku Walnego Zgromadzenia.

Powyższa zasada nie była i nie jest stosowana. Zapewnienie możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej wiązałoby się z koniecznością zakupu odpowiedniego sprzętu elektronicznego, a co za tym idzie poniesienia dodatkowych kosztów zważywszy, że na Walnych Zgromadzeniach są obecni akcjonariusze reprezentujący ponad 70% ogólnej liczby głosów uprawnionych do uczestnictwa w WZA i wszyscy akcjonariusze posiadający ponad 5% ogólnej liczby głosów na WZA.

**3. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.**

Zarząd Yawal S.A. jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Za prace związane z przygotowaniem rocznych i śródrocznych sprawozdań finansowych odpowiedzialne jest biuro rachunkowe obsługujące Spółkę. Nadzór merytoryczny w procesie sporządzania sprawozdań finansowych sprawuje Dyrektor Finansowy.

Spółki Grupy Kapitałowej Yawal przekazują wymagane sprawozdania w celu sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy. Zakres ujawnianych danych w ramach Grupy jest zdefiniowany i wynika z obowiązków informacyjnych określonych przez MSR/MSSF, których zmiany są monitorowane na bieżąco.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami Spółka poddaje swoje sprawozdania finansowe przeglądowi oraz badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza, z grona renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność. Umowy na przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta są zawierane co roku z wybranym przez Radę Nadzorczą audytorem.

Sprawozdania finansowe sporządzane są wyłącznie przez osoby mające dostęp do informacji poufnych w YAWAL S.A., co obliguje je od chwili wejścia w ich posiadanie do momentu publikacji sprawozdań finansowych, do zachowania w tajemnicy wszelkich danych w oparciu o które są one tworzone.

**4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.**

W dniu 29.12.2011 r. Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego na wniosek YAWAL S.A. dokonał zarejestrowania umorzenia 900.000 akcji własnych oraz obniżenia kapitału zakładowego. Po zmianie kapitał zakładowy wynosi 5.817.000,00 zł i składa się z 5.193.750 akcji o wartości nominalnej 1,12 (jeden złoty dwanaście groszy). Na 31 grudnia 2011 oraz dzień sporządzenia sprawozdania wykaz akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Udział %	Ilość głosów	Udział %
Edmund Mzyk	739.668	14,24	2.289.668	26,10
Daniel Mzyk	509.264	9,81	1.523.464	17,37
Karolina Mzyk	507.100	9,76	1.521.300	17,34
Agnieszka Buchajska, Renale Management Ltd	478.261	9,21	478.261	5,45
Werder Sp. z o. o.	476.574	9,18	476.574	5,43

Pionieer FIO	1.420.415	27,35	1.420.415	16,19
Yawal SA *	215.000	4,14	215.000	2,45

\* YAWAL S.A. posiada 215.000 akcji w celu zaoferowania do nabycia pracownikom lub osobom zatrudnionym Spółce lub spółkach powiązanych przez okres co najmniej 3 lat.

## **5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.**

Zgodnie z zapisem Statutu YAWAL S.A. kapitał zakładowy składa się z 5.193.750 akcji w tym:

1. 283.125 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu, w ten sposób, że na każdą akcję uprzywilejowaną przypada 5 (pięć) głosów na walnym zgromadzeniu.
2. 33.975 akcji imiennych serii B uprzywilejowanych co do głosu, w ten sposób, że na każdą akcję uprzywilejowaną przypada 5 (pięć) głosów na walnym zgromadzeniu.
3. 1.577.900 akcji serii C zwykłych na okaziciela.
4. 1.155.000 akcji imiennych serii D uprzywilejowanych co do głosu, w ten sposób, że na każdą akcję uprzywilejowaną przypadają 3 (trzy) głosy na walnym zgromadzeniu.
5. 1.012.500 akcji zwykłych serii E na okaziciela.
6. 1.131.250 akcji zwykłych serii F na okaziciela.

Poniższa tabela przedstawia informację na temat posiadaczy akcji imiennych uprzywilejowanych.

Seria	Ilość akcji	St. uprzywilejow anie	Ilość głosów	Edmund Mzyk		Karolina Mzyk		Daniel Mzyk	
				Akcje	Głosy	Akcje	Głosy	Akcje	Głosy
A	283.125	x 5	1.415.625	283.125	1.415.625	0	0	0	0
B	33.975	x 5	169.875	33.975	169.875	0	0	0	0
D	1.155.000	x 3	3.465.000	140.800	422.400	507.100	1.521.300	507.100	1.521.300
SUMA	1.472.100		5.050.500	457.900	2.007.900	507.100	1.521.300	507.100	1.521.300

Poza uprzywilejowaniem co do głosu, akcje serii A, B i D nie posiadają żadnych innych szczególnych uprawnień.

**6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.**

Zgodnie z zapisem Statutu YAWAL S.A., takie ograniczenia nie występują.

**7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.**

Statut YAWAL S.A. nie przewiduje takich ograniczeń zarówno w odniesieniu do akcji zwykłych na okaziciela jak i akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu.

**8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.**

Członków Zarządu powołuje Rada Nadzorcza Spółki, zaś prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji jest wyłączenie w gestii Walnego Zgromadzenia. Kwestie uprawnień Członków Zarządu reguluje Statut oraz Kodeks Spółek Handlowych.

**9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.**

Zmiana Statutu Spółki następuje na zasadach opisanych w przepisach Kodeksu spółek handlowych. Zmiana Statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki oraz wpisania do rejestru przedsiębiorców.

Walne Zgromadzenie może upoważnić Radę Nadzorczą Spółki do ustanowienia tekstu jednolitego Statutu uwzględniającego zmiany dokonane przez Walne Zgromadzenia.

Zasady głosowań nad zmianą statutu zawarte są w Kodeksie Spółek Handlowych, Statucie oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia. Najważniejsze zasady dotyczące głosowań to:

- Walne Zgromadzenie jest zdolne do powzięcia uchwały niezależnie od ilości reprezentowanych na nim akcji, o ile kodeks spółek handlowych nie stanowi inaczej.
- każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu, z wyjątkiem akcji uprzywilejowanych.
- uchwały zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że kodeks spółek handlowych lub niniejszy statut przewidują warunki surowsze.

**10. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów;**

**Zarząd** składa się od 1 do 5 członków. Kadencja Zarządu trwa 2 lata. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Członkowie Zarządu mogą być powoływani na kolejne kadencje.

Na dzień 1 stycznia 2011 roku w skład Zarządu wchodził:

- Edmund Mzyk - Prezes Zarządu,
- Andrzej Kaszczyński – Wiceprezes Zarządu,
- Janusz Paliga – Członek Zarządu.

Z dniem 22.06.2011 r. Pan Andrzej Kaszczyński złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Yawal S.A.

Na dzień 31 grudnia 2011 r. oraz dzień sporządzenia sprawozdania skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Edmund Mzyk - Prezes Zarządu,
- Janusz Paliga – Członek Zarządu.

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki nie zastrzeżone ustawą lub Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu. Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy do składania oświadczeń w imieniu spółki upoważniony jest Prezes jednoosobowo lub wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego Członka Zarządu łącznie z Prokurentem. W umowie między Spółką a członkiem Zarządu, jak również w sporze z nim spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza albo pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia



Z dniem 20.04.2012 r. Zarząd Spółki odwołał prokurę Panu Marianowi Łakomemu, jednocześnie udzielił prokury Panu Arturowi Palecznemu.

**Rada Nadzorcza** składa się od 5 do 7 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 4 lata.

W okresie od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 nie nastąpiły zmiany osobowe w Radzie Nadzorczej a jej skład na dzień 31 grudnia 2011 r. oraz dzień sporządzenia sprawozdania wygląda następująco:

- Dariusz Wiatr – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marek Michałowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Przemysław Cieszyński – Członek Rady Nadzorczej,
- Maria Mzyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Adam Szlempo – Członek Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku Zarządu lub członka Rady Nadzorczej. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest pisemne zaproszenie na posiedzenie wszystkich Członków Rady Nadzorczej i obecność na posiedzeniu Rady co najmniej połowy jej członków. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady. Członkowie mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą oddać swój głos na piśmie lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, gdy wszyscy Członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

Oprócz spraw zastrzeżonych postanowieniami Statutu do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej należą:

- Badanie sprawozdania z działalności oraz wniosków zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat,
- Składania Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników badania sprawozdania i wyrażenia opinii w tym zakresie,
- Zawieszenia w czynności Członka Zarządu lub całego Zarządu,

- Delegowanie Członka Zarządu lub Członków do czasowego wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie zawieszenia lub odwołania Członka Zarządu albo gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
- Zatwierdzenie regulaminu Zarządu Spółki,
- Ustalenie zasad i wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki,
- Udzielanie zgody na zaciągnięcie kredytu, pożyczki, emisję weksla lub innego papieru dłużnego, udzielenie poręczenia, a także nabycie lub zbycie środka trwałego lub prawa majątkowego, o wartości przekraczającej 10% kapitałów własnych,
- Powoływanie i odwoływanie Członków Zarządu,
- Wybieranie biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego, który powinien być zmieniany przynajmniej raz na pięć lat w celu zapewnienia należytej niezależności opinii,
- Wyrażenie zgody na wypłatę zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy,
- Wyrażenie zgody na otwarcie oddziału spółki, objęcie lub zakup udziałów lub akcji dopuszczonych do obrotu publicznego,
- Wyrażenie zgody na ustanowienie, zbycie, nabycie, oddanie do użytkowania ograniczonych praw rzeczowych, nieruchomości lub udziału w nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego lub udziału w prawie użytkowania wieczystego,
- Dokonywanie oceny czy istnieje konflikt interesów między Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.

Szczegółowe zasady pracy Rady Nadzorczej określa Statut YAWAL S.A., Regulamin działania Rady Nadzorczej YAWAL S.A. zatwierdzony uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia YAWAL S.A. z dnia 30.06.2006r. oraz przepisy Kodeksu Spółek Handlowych.

**Komitet Audytu.** Na posiedzeniu w dniu 29.10.2010 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powołaniu Komitetu Audytu. W jego skład wchodziły następujące osoby:

- Marek Michałowski ,
- Dariusz Wiatr,
- Adam Szlempo.

Członkiem Komitetu Audytu spełniającym warunki niezależności, posiadającym kwalifikacje w dziedzinie

rachunkowości i rewizji finansowej, przewidziane w Ustawie z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz. 649) jest Pan Marek Michałowski.

W związku z ustaleniem na ZWZ składu liczebnego Rady Nadzorczej na 5 osób i dokonany zmianami w Regulaminie Komitetu Audytu, od dnia 28.11.2011 r. Rada Nadzorcza pełni obowiązki Komitetu Audytu w pełnym składzie.

Do zadań Komitetu Audytu należy:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej,
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym w przypadku świadczenia usług, o których mowa w 48 ust. 2 Ustawy,
- rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki.

**11. Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu Walnego Zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.**

Sposób funkcjonowania Walnego Zgromadzenia YAWAL S.A. oraz jego uprawnienia regulują Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia. Dokumenty te dostępne są na korporacyjnej stronie internetowej [www.yawal.com](http://www.yawal.com) w zakładce „Relacje inwestorskie”.

Walne Zgromadzenie YAWAL S.A. odbywa się jako zwyczajne lub nadzwyczajne zgodnie z przepisami kodeksu Spółek Handlowych i Statutu na zasadach określonych w Regulaminie Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie zwołuje się w sposób określony w Art.402<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych przez ogłoszenie umieszczone na stronie internetowej Spółki oraz poprzez przekazanie raportu bieżącego. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej

dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki.

Walne Zgromadzenie jest zdolne do powzięcia uchwały niezależnie od ilości reprezentowanych na nim akcji, o ile kodeks spółek handlowych nie stanowi inaczej. Każda akcja daje na walnym zgromadzeniu prawo do jednego głosu, z wyjątkiem akcji uprzywilejowanych.

Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że Kodeks Spółek Handlowych lub niniejszy statut przewidują warunki surowsze.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy należy:

- Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego spółki za ubiegły rok obrotowy,
- Powzięcie uchwały o podziale zysków lub pokryciu strat,
- Udzieleniu absolutorium członkom organów spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- Zmiana statutu spółki,
- Podwyższenie obniżenie kapitału zakładowego,
- Połączenie z inną spółką i przekształcenie spółki,
- Rozwiązanie i likwidacja spółki,
- Emisja obligacji,
- Zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania,
- Wszelkie postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu spółki lub sprawowaniu zarządu oraz nadzoru.

Prawa Akcjonariuszy Spółki wykonywane są w zakresie i w sposób zgodny z Kodeksem Spółek Handlowych.

Wybrane uprawnienia akcjonariuszy dotyczące Walnych Zgromadzeń. Sposób uczestnictwa w NWZ oraz wykonywania prawa głosu:

1. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki są uprawnieni do:

- a) żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad WZ; żądanie takie powinno zostać zgłoszone Zarządowi Spółki nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed terminem WZ. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad.
  - b) zgłaszania Spółce przed terminem WZ na piśmie lub za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: [wza@yawal.com](mailto:wza@yawal.com) lub faksem na nr: [48] 34 357 41 42 projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad WZ lub spraw które mają być wprowadzone do porządku obrad przed terminem WZ,
- 2. Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
  - 3. Akcjonariusz będący osobą fizyczną może uczestniczyć w WZ oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Akcjonariusz inny niż osoba fizyczna może uczestniczyć w WZ oraz wykonywać prawo głosu przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń woli w jego imieniu lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwo powinno być sporządzone w formie pisemnej lub udzielone w postaci elektronicznej. Pełnomocnictwo udzielone w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu.
  - 4. Formularze, o których mowa w art. 402<sup>3</sup> §1 pkt. 5 Ksh, pozwalające na wykonywanie prawa głosu przez pełnomocnika, są udostępnione na stronie internetowej Spółki <http://www.yawal.pl> Spółka nie nakłada obowiązku udzielania pełnomocnictwa na powyższym formularzu.

Herby, 26 kwietnia 2012 r.

.....

Edmund Mzyk  
Prezes Zarządu

.....

Janusz Paliga  
Członek Zarządu