

## **Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w BUDOPOL WROCLAW S.A.**

Niniejszy Raport został przygotowany na podstawie § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz na podstawie Uchwały 12/1170/2007 Rady GPW z dnia 4 lipca 2007 roku, Uchwały nr 15/1282/2011 z dnia 31 sierpnia 2011 r., Uchwały nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 r., Uchwały nr 17/1249/2010 z dnia 19 maja 2010 roku oraz Uchwał 1013/2007, 1014/2007 dnia 11 grudnia 2007 roku, 718/2009 z dnia 16 grudnia 2009 Zarządu GPW oraz zgodnie z § 91.ust. 5 pkt 4) Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie informacji bieżących i okresowych z 19 lutego 2009 (Dz.U.2009.33.259).

## 1. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO

Od początku obowiązywania zasad ładu korporacyjnego Zarząd BUDOPOL WROCLAW S.A. deklaruje ich przestrzeganie i dokłada wszelkich starań, aby rekomendacje i zasady ładu korporacyjnego były stosowane w jak najszerszym zakresie.

BUDOPOL WROCLAW S.A. przyjęła do stosowania nowe zasady ładu korporacyjnego wymienione w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” wprowadzone uchwałą Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie nr 12/1170/2007 z dnia 4 lipca 2007 roku. Zarząd BUDOPOL WROCLAW S.A. - zgodnie z zapisami obowiązujących zasad - przygotował Raport Ład Korporacyjny, który uwzględniał zapisy zawarte w uchwale nr 1013/2007 z dnia 11 grudnia 2007 roku Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., jak również odniósł się do zasad obowiązujących w 2007 roku (czyli Dobrych praktyk w spółkach publicznych 2005). Raport Ład Korporacyjny za 2008 rok został dołączony do Raportu Rocznego za 2008 rok i przekazany do wiadomości publicznej oraz opublikowany na stronie internetowej Spółki. Raport - Ład Korporacyjny za 2009 uwzględniał zapisy zawarte w Rozporządzeniu o obowiązkach informacyjnych oraz w Uchwale Giełdy Papierów Wartościowych z dnia 16 grudnia 2009 roku nr 718/2009 w sprawie przekazywania przez spółki giełdowe raportów dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego. Po wejściu w życie zmian Rozporządzenia o obowiązkach informacyjnych w dniu 15 marca 2009 roku oraz znowelizowanego Kodeksu spółek handlowych w dniu 3 sierpnia 2009 roku, niektóre zapisy dotyczące zasad zostały uwzględnione w przepisach prawa. Aktualizacja „Dobrych Praktyk w Spółkach Notowanych na GPW”, dokonana przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych znalazła odzwierciedlenie w uchwale nr 17/1249/2010 z dnia 19 maja 2010 roku.

Raport Ład Korporacyjny 2010 uwzględniał zasady wynikające z uchwał Giełdy Papierów Wartościowych o nr 12/1170/2007, obowiązującej do 31 czerwca 2010 roku oraz o nr 17/1249/2010 obowiązującej od 1 lipca 2010 roku.

Raport Ład Korporacyjny 2011 uwzględniał zasady wynikające z uchwał Giełdy Papierów Wartościowych nr 15/1282/2011 z dnia 31 sierpnia 2011 roku oraz z uchwały Giełdy Papierów Wartościowych nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 roku, obowiązujących od 1 stycznia 2012 roku.

Raport Ład Korporacyjny - Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego przez BUDOPOL WROCLAW S.A. w 2012 roku stanowi odrębny dokument załączony do Raportu rocznego za 2012 rok. Uwzględnia on zasady wynikające z uchwały Giełdy Papierów Wartościowych.

Wszystkie informacje dotyczące ładu korporacyjnego są dostępne na stronie internetowej Spółki: [www.budopol.wroc.pl](http://www.budopol.wroc.pl).

## 2. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ BUDOPOL – WROCLAW S.A.

Zarząd Spółki oświadcza, że w 2012 roku Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego wymienionych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” Zasady objęte częściami od I do IV są przedmiotem corocznych sprawozdań dotyczących postępowania w zakresie przestrzegania zasad. Od 1 stycznia 2012 roku weszły w życie znowelizowane zasady ładu korporacyjnego wprowadzone uchwałą nr 15/1282/2011 z dnia 31 sierpnia 2011 r. oraz uchwałą nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 r.

BUDOPOL WROCLAW S.A. prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną. Działa z poszanowaniem prawa i dobrych praktyk. W swojej działalności kieruje się słusznym interesem akcjonariuszy. BUDOPOL WROCLAW S.A. przygotowuje i przekazuje do publicznej wiadomości raporty bieżące i okresowe, publikując je na swojej stronie www. zarówno w języku polskim jak i angielskim. BUDOPOL WROCLAW S.A. dokłada wszelkich starań, aby komunikacja z uczestnikami rynku

finansowego oparta była na zasadach równego dostępu do informacji oraz jej wysokiej jakości merytorycznej, a każda osoba lub instytucja zainteresowana informacją była traktowana z jednakową troską i zaangażowaniem. Podstawową zasadą udzielania informacji jest zapewnienie równego dostępu do precyzyjnej, rzetelnej oraz aktualnej informacji o BUDOPOL WROCLAW S.A. i Grupie Kapitałowej, zgodnie z zasadami i regulacjami obowiązującymi spółki giełdowe.

BUDOPOL WROCLAW S.A. w pełni realizuje i przestrzega zawartą Dobrych Praktykach rekomendację odnoszącą się do zapewnienia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwach. Spółka zawsze prowadziła i prowadzi politykę powoływania w skład organów osób kompetentnych, kreatywnych, posiadających odpowiednie doświadczenie zawodowe i wykształcenie. Inne czynniki, w tym płeć osoby nie stanowią wyznacznika w powyższym zakresie. Aktualnie w trzysobowym Zarządzie BUDOPOL WROCLAW S.A. jest jedna kobieta – Członek Zarządu Marzanna Adamska – Dyrektor Finansowy Spółki. Natomiast w Radzie Nadzorczej zasiada Pani Luiza Berg.

BUDOPOL WROCLAW S.A. wspierała działalność sportową w postaci wsparcia finansowego dla Organizacji Pożytku Publicznego – Klubu Piłkarskiego Ferajna Wrocław z siedzibą we Wrocławiu, który prowadzi zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dzieci i młodzieży.

BUDOPOL WROCLAW S.A. prowadzi korporacyjną stronę internetową w dwóch wersjach językowych polskiej i angielskiej pod adresem [www.budopol.wroc.pl](http://www.budopol.wroc.pl). Obowiązującym jest tekst w języku polskim. Strona internetowa zawiera podstawowe dokumenty korporacyjne Spółki: Statut Spółki, Regulamin Walnego Zgromadzenia, Regulamin Rady Nadzorczej oraz Regulamin Komitetu Audytu. Na stronie internetowej zawarte są również życiorysy członków Zarządu Spółki oraz członków Rady Nadzorczej. Życiorysy nowo powołanych członków organów nadzorujących i zarządzających są na bieżąco umieszczane na stronie www. Spółki. Na stronie internetowej BUDOPOL WROCLAW S.A. umieszczane są raporty bieżące i okresowe w języku polskim wraz z ich tłumaczeniem na język angielski. Informacje o terminie i miejscu walnego zgromadzenia są udostępniane na stronie internetowej Spółki oraz przesyłane za pośrednictwem systemu ESPI raportami bieżącymi.

Zgodnie z rekomendacją dotyczącą dobrych praktyk spółek giełdowych Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod komunikowania powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. Zgodnie z tą zasadą Emitent winien umożliwić transmisję obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i przedstawiać go na swojej stronie internetowej. W ocenie Zarządu dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń Emitenta nie wskazywał na potrzebę dokonywania takiej transmisji ani rejestracji w celu szerszego dostępu uczestników rynku do informacji. Niemniej jednak Zarząd deklaruje, iż w związku z przyjęciem w dniu 21 listopada 2012 r. przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zmian do treści Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Zarząd dołoży wszelkich starań, aby wprowadzić zasadę transmisji obrad WZA w czasie rzeczywistym oraz zamieszczać na stronie internetowej spółki zapis przebiegu obrad WZA, w formie audio lub video.

W BUDOPOL WROCLAW S.A. obowiązują Regulaminy: Rady Nadzorczej, Komitetów Rady Nadzorczej, Zarządu Spółki oraz Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają należyte wykształcenie oraz wieloletnie doświadczenie w zakresie zarządzania przedsiębiorstwami. Rada Nadzorcza Spółki rozpatruje i opiniuje wszystkie sprawy będące przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia zgodnie ze swoimi kompetencjami.

Posiedzenie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki BUDOPOL WROCLAW S.A. w roku 2012 odbyło się dnia 19.06.2012 r. Ogłoszenie, projekty uchwał wraz z uzasadnieniami i załącznikami do uchwał, zostały udostępnione w formie raportów bieżących oraz na stronie internetowej.

Rada Nadzorcza BUDOPOL WROCLAW S.A. przygotowała sprawozdanie ze swojej działalności za 2011 rok wraz z uwzględnieniem sprawozdania z pracy Komitetu Audytu.

W Sprawozdaniu znalazły się również części dotyczące:

- › oceny pracy Rady Nadzorczej,
- › zwięzłej oceny sytuacji Spółki,
- › oceny systemu kontroli wewnętrznej,
- › oceny systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za 2011 rok, wraz z materiałami na Walne Zgromadzenie, zostało zaakceptowane przez Radę Nadzorczą oraz przedstawione Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu w dniu 19.06.2012. Co najmniej jeden Członek Rady Nadzorczej uczestniczy w Walnym Zgromadzeniu w składzie umożliwiającym udzielenie akcjonariuszom merytorycznych odpowiedzi. Uczestnictwo członków Rady Nadzorczej w Walnych Zgromadzeniach określa Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia.

### **3. OPIS PODSTAWOWYCH CECH STOSOWANYCH SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM**

BUDOPOL WROCLAW S.A. posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnym Spółki.

Systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce są wielostopniowe. Najważniejszą rolę pełnią w nich naczelne organy Spółki, to jest Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki. Przewodniczący Komitetu Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej ocenę procesu zarządzania ryzykiem oraz opinię na temat działań podejmowanych przez Zarząd Spółki w tym zakresie.

Należy także podkreślić, że do zadań Komitetu Audytu należy monitorowanie systemu i procesu sprawozdawczości finansowej i zarządzania ryzykiem oraz kontrola prawidłowości dostarczanych przez Spółkę informacji finansowych, w tym przede wszystkim trafności i spójności zasad rachunkowych stosowanych w Spółce oraz kryteriów konsolidacji sprawozdań finansowych.

Ponadto w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Do głównych zadań biegłego rewidenta należy w szczególności: badanie wstępne i badanie zasadnicze sprawozdania rocznego oraz przegląd półrocznego sprawozdania finansowego.

Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza, po wcześniejszej rekomendacji Zarządu, w drodze akcji ofertowej, z grona renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 11 czerwca 2012 roku podjęła uchwałę nr 12/2012 w sprawie wyboru spółki Deloitte Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy Al. Jana Pawła II 19, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod pozycją 73 jako podmiotu uprawnionego do dokonania audytu w zakresie przeglądu śródrocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za okres sześciu

miesiący zakończony dnia 30 czerwca 2012 roku, oraz badania skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku (Raport bieżący nr 13/2012). Szczegóły zawartej umowy z ww. podmiotem opisane zostały w Sprawozdaniu z działalności Spółki za rok 2012.

Celem zapewnienia rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki oraz generowania danych finansowych do prezentacji o wysokiej jakości, Zarząd Spółki przyjął i zatwierdził do stosowania w sposób ciągły:

1. Politykę Rachunkowości oraz Zakładowy Plan Kont, zgodne z zasadami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej,
2. Zasady wyceny bilansowej rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz pozostałych aktywów (opisanych w Sprawozdaniu Finansowym),
3. Instrukcję Inwentaryzacyjną,
4. Dokumentację informatycznego systemu przetwarzania danych księgowych oraz procedury wewnętrzne w zakresie systemów kontroli i oceny ryzyk wynikających z działalności Spółki.

BUDOPOL WROCLAW S.A. prowadzi księgi rachunkowe w zintegrowanym systemie informatycznym Microsoft Business Solutions - Navision. Modułowa struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach oraz kontrole pomiędzy księgami: sprawozdawczą, główną i pomocniczymi poprzez rozbudowany system raportowy. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych norm prawnych. System posiada dokumentację techniczną.

Zgodnie z art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości dokumentacja informatycznego systemu rachunkowości jest okresowo aktualizowana i zatwierdzana przez Zarząd Spółki.

Dostęp do zasobów informacyjnych systemu informatycznego ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników wyłącznie w zakresie wykonywanych przez nich obowiązków. Kontrola dostępu prowadzona jest na każdym etapie sporządzania sprawozdania finansowego, począwszy od wprowadzania danych źródłowych, poprzez przetwarzanie danych, aż do generowania informacji wyjściowych. Obszary ryzyk, na które narażona jest Spółka zostały szczegółowo opisane w Sprawozdaniu z działalności Spółki za 2012 r.

#### **4. AKCJONARIUSZE I INFORMACJA O AKCJACH BUDOPOL WROCLAW S.A.**

W BUDOPOL WROCLAW S.A. nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki. Z akcjami Spółki nie wiążą się żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności, ani ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu.

Zgodnie z informacjami znajdującymi się w posiadaniu Spółki następujący akcjonariusze posiadają powyżej 5% akcji Spółki:

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Głosy na WZ	Procentowy udział w głosach WZ
Gant Development S.A.	16 600 000	31,92 %	16 600 000	31,92 %

Zestawienie akcji na okaziciela na dzień 31.12.2012 r. zostało przedstawione poniżej:

- 100.000 akcji na okaziciela serii A,
- 700.000 akcji na okaziciela serii B,
- 700.000 akcji na okaziciela serii C,
- 1 500.000 akcji na okaziciela serii D,
- 1 500.000 akcji na okaziciela serii E,
- 7 500.000 akcji na okaziciela serii F,
- 1 000.000 akcji na okaziciela serii G,
- 13 000.000 akcji na okaziciela serii H,
- 26 000.000 akcji na okaziciela serii I.

## **5. ZASADY POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA ORAZ SKŁAD OSOBOWY ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

### **Zarząd**

Zarząd składa się z 1 do 5 członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Kadencja Zarządu trwa trzy lata, z wyjątkiem pierwszego Zarządu Spółki, którego kadencja trwa dwa lata. Umowę o pracę z członkami Zarządu Spółki zawiera w imieniu Spółki - Rada Nadzorcza. W takim samym trybie dokonuje się czynności związanych ze stosunkiem pracy członka Zarządu, w tym także ustalenie wysokości wynagrodzenia. Prezes Zarządu, Wiceprezes Zarządu, członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być zawieszeni przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji.

Zarząd Spółki jest zobowiązany zarządzać majątkiem i sprawami Spółki oraz wypełniać obowiązki ze starannością wymaganą w działalności gospodarczej, przy ścisłym przestrzeganiu Statutu Spółki, uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej. Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa Zarządu kieruje działalnością Spółki, zarządza całym jej majątkiem i reprezentuje Spółkę wobec sądów, władz i osób trzecich. Prawo Zarządu do reprezentowania Spółki rozciąga się na wszystkie czynności sądowe i pozasądowe związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa handlowego, z wyjątkiem spraw, które wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy lub Rady Nadzorczej. Do reprezentowania spraw Spółki, składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki, upoważnieni są:

- a) dwóch Członków Zarządu - działających łącznie,
- b) Członek Zarządu i prokurent - działający łącznie,
- c) dwóch prokurentów - działających łącznie.

Do składania oświadczeń woli i podpisywania umów i zobowiązań Spółki uprawnione są ponadto osoby działające na podstawie pełnomocnictw ogólnych i szczególnych, udzielonych przez Zarząd Spółki. Zarząd jest upoważniony do podejmowania uchwał w granicach nie przewidzianych do kompetencji Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej, a w szczególności do:

1. zarządzania majątkiem Spółki,
2. zaciągania zobowiązań i zawierania umów,
3. wypracowywania propozycji kierunków rozwoju i inwestowania, celem przedstawiania do akceptacji Rady Nadzorczej,
4. ustalania polityki handlowej, cenowej, reklamowej, finansowej i ekonomicznej Spółki,
5. opracowywania planów gospodarczych Spółki oraz przedstawiania ich do zatwierdzenia uprawnionym organom Spółki,
6. sporządzania rocznego sprawozdania, bilansu oraz rachunku zysków i strat,



7. samodzielnego ustalania bieżących zadań gospodarczych Spółki,
8. składania i przyjmowania oświadczeń woli w imieniu Spółki, dotyczących spraw majątkowych, zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki i obowiązującymi przepisami,
9. nabywania i zbywania nieruchomości lub urządzeń służących do trwałego użytku po wyrażeniu zgody przez Radę Nadzorczą,
10. zatwierdzania kandydatur na stanowiska kierownicze oraz członków rad nadzorczych spółek zależnych i stowarzyszonych, zawiązywania i rozwiązywania z pracownikami Spółki umów o pracę i ustalania ich wynagrodzeń,
11. opiniowania wniosków o utworzeniu lub likwidacji oddziałów oraz o udziale w spółkach zależnych i stowarzyszonych,
12. opiniowania i zatwierdzania regulaminów wewnętrznych,
13. przygotowywania odpowiednich dokumentów i projektów uchwał przedkładanych do podjęcia przez Radę Nadzorczą i Walne Zgromadzenie,
14. ustalania porządku obrad Walnego Zgromadzenia,
15. ustanawiania i odwoływania prokury i pełnomocnictw, zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, Kodeksu cywilnego i postanowieniami Statutu Spółki,
16. zatwierdzania regulaminu organizacyjnego Spółki,
17. przygotowywania projektów regulaminu Zarządu,
18. prowadzenia działań zmierzających do emisji i sprzedaży akcji Spółki.
19. ogłaszania jednolitego tekstu Statutu Spółki w następstwie wprowadzonych zmian uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

### **Rada Nadzorcza**

Rada Nadzorcza liczy od pięciu do siedmiu członków, powoływanych na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. Radę Nadzorczą powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Rada Nadzorcza podczas pierwszego posiedzenia wybiera ze swego grona Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. Członkowie Rady Nadzorczej mogą wykonywać swoje prawa łącznie i osobiście. Ponowne powołanie tej samej osoby na członka Rady Nadzorczej jest dopuszczalne na kadencje nie dłuższe niż trzy lata. Powołanie może nastąpić nie wcześniej niż na rok przed upływem bieżącej kadencji Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej, powołanego przed upływem danej kadencji Rady wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady. Poszczególni członkowie Rady Nadzorczej mogą być w każdym czasie odwołani w sposób przewidziany dla ich powołania. Każdy z członków Rady Nadzorczej może złożyć bez podania powodów rezygnację.

W przypadku wystąpienia ważnych przyczyn, a w szczególności działania na szkodę Spółki lub kolejnej trzykrotnej nieobecności na posiedzeniu Rady, członek Rady Nadzorczej może być jej uchwałą zawieszony w czynnościach do czasu odwołania przez Walne Zgromadzenie. Zawieszony w czynnościach członek Rady Nadzorczej nie ma prawa do udziału w posiedzeniach Rady i głosowania.

Gdy członkostwo w Radzie Nadzorczej ustaje na skutek śmierci, rezygnacji lub odwołania, Rada Nadzorcza może dokooptować w to miejsce nowego członka Rady.

Dokooptowany członek Rady Nadzorczej musi być przedstawiony do akceptacji na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki, a w szczególności:

- a/ Bada bilans oraz rachunek zysków i strat, zarówno co do zgodności z dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

- b/ Bada sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki.
- c/ Analizuje i opiniuje wnioski Zarządu w sprawie podziału zysku, źródeł i sposobu pokrycia strat, wysokości odpisów na fundusze celowe Spółki.
- d/ Zatwierdza regulamin Zarządu Spółki.
- e/ Powołuje i odwołuje Prezesa Zarządu, a na jego wniosek pozostałych członków Zarządu.
- f/ Zawiera umowy z Zarządem Spółki, ustala wynagrodzenia Prezesa i członków Zarządu Spółki oraz zasady ich premiowania, wykonuje względem Zarządu i w imieniu Spółki uprawnienia wynikające ze stosunku pracy, z wyjątkiem czynności zatwierdzanych do kompetencji Walnego Zgromadzenia.
- g/ Zawiesza z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu (w tym Prezesa), jak również deleguje członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, w miejsce tych którzy nie mogą ich sprawować.
- h/ Opiniuje projekty zmian Statutu oraz inne sprawy wnoszone pod obrady Walnego Zgromadzenia.
- i/ Opiniuje w zakresie innych spraw przedkładanych przez Zarząd lub Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/20 część kapitału akcyjnego oraz rozstrzyga we wszystkich sprawach, które nie są zastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Zarządu Spółki.
- j/ Ustala jednolity tekst zmienionego Statutu Spółki i wprowadza inne zmiany o charakterze redakcyjnym określone w uchwale walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.
- k/ Wybiera biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Zarządu za ubiegły rok obrotowy.
- l/ Rada Nadzorcza wykonuje zadania komitetu audytu, w zakresie i na zasadach określonych w Załączniku nr 1 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) oraz na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej stanowiącym załącznik nr 1 do Regulaminu Rady Nadzorczej.

Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa oraz w ust. 1 powyżej, Rada Nadzorcza:

- a) na wniosek Zarządu, wyraża zgodę na zawarcie przez Spółkę istotnej umowy/transakcji z podmiotem powiązanym. Obowiązki uzyskania zgody Rady Nadzorczej 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 z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
- b) raz w roku sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- c) raz w roku dokonuje i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy.

## **6. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU BUDOPOL – WROCŁAW S.A.**

Statut BUDOPOL WROCŁAW S.A. jest przygotowany zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych. Zmiana Statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.



## **7. ZASADY DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA BUDOPOL – WROCŁAW S.A.**

Walne Zgromadzenie działa zgodnie ze Statutem Spółki oraz Regulaminem Walnego Zgromadzenia, który są publicznie dostępne. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki w terminie określonym w opublikowanym przez Spółkę ogłoszeniu. W Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy poza akcjonariuszami mają prawo uczestniczyć członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, a także goście, w tym eksperci zaproszeni przez organ zwołujący Walne Zgromadzenie.

W Walnych Zgromadzeniach, których przedmiotem obrad są sprawy finansowe Spółki uczestniczy i udziela stosownych wyjaśnień przedstawiciel biegłego rewidenta Spółki. Regulamin Walnego Zgromadzenia określa zasady wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, zadania Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia oraz jego obowiązki, zasady wyboru Komisji Skrutacyjnej oraz jej obowiązki. Głosowania na walnych zgromadzeniach są jawne, a głosowania tajne zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów oraz nad wnioskami o pociągnięcie ich do odpowiedzialności.

Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych oraz Statutem Spółki akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia, jak również umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy BUDOPOL WROCŁAW S.A., o którym mowa wyżej, szczegółowo określa zakres uprawnień akcjonariuszy w związku z realizowanym przez niego najważniejszym uprawnieniem, tj. uczestniczeniem w Walnym Zgromadzeniu.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia w szczególności należą:

1. rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
2. udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
3. rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności,
4. podejmowanie uchwał w sprawie podziału zysku lub pokrycia straty, wysokości odpisów na fundusze oraz wysokości dywidendy,
5. podejmowanie postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
6. podejmowanie uchwał w sprawie zbywania lub wydzierżawiania przedsiębiorstwa oraz ustanowienia na nim prawa użytkowania,
7. decydowanie w sprawie połączenia lub likwidacji Spółki oraz wyznaczenie likwidatora,
8. podejmowanie uchwał w sprawie emisji obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa oraz warrantów subskrypcyjnych,
9. wybór oraz odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
10. podejmowanie uchwał w sprawie zmian Statutu, w tym zwłaszcza podwyższania lub obniżania kapitału akcyjnego,
11. zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
12. uchwalanie regulaminu Walnego Zgromadzenia, który publikowany będzie na stronie internetowej Spółki,
13. ustalanie wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej,
14. podejmowanie innych decyzji stanowiących, o których mowa w Kodeksie Spółek Handlowych oraz rozstrzyganie spraw wnoszonych przez Akcjonariuszy, Radę Nadzorczą i Zarząd.

Z uczestnictwem akcjonariuszy w WZ wiążą się w szczególności następujące uprawnienia:

- akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, mogą żądać zwołań NWZ i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego Zgromadzenia,
- akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno być zgłoszone Zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie oraz projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na osiemnaście dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania Walnego Zgromadzenia,
- akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na swojej stronie internetowej,
- osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu),
- prawo do głosu - akcja daje prawo do jednego głosu na WZA, akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji,
- akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Akcjonariusz spółki publicznej posiadający akcje zapisane na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków,
- każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad,
- akcjonariusz ma prawo żądać przesłania listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana,
- akcjonariusz ma prawo żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed WZ.

## 8. SKŁAD OSOBOWY ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI

### Zarząd:

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawiał się następująco:

- |                     |                      |
|---------------------|----------------------|
| - Karol Antkowiak   | - Prezes Zarządu     |
| - Andrzej Kostrzewa | - Wiceprezes Zarządu |
| - Marzanna Adamska  | - Członek Zarządu    |

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Zarząd składał się z trzech osób i na dzień publikacji sprawozdania finansowego skład Zarządu nie uległ zmianie.

W dniu 20 lipca 2012 r. wpłynęło do Spółki oświadczenie Prezesa Zarządu Mirosława Motyki o rezygnacji z przyczyn osobistych z pełnionej funkcji Prezesa Zarządu z dniem 31 sierpnia 2012 r. (raport bieżący nr 17/2012 z dnia 20.07.2012 r.).

W dniu 23.07.2012 r. Rada Nadzorcza BUDOPOL WROCLAW S.A. podjęła uchwałę w sprawie oddelegowania członka Rady Nadzorczej Emitenta, Pana Lecha Pińskiego do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu BUDOPOL WROCLAW S.A. na okres trzech miesięcy począwszy od dnia 01.09.2012 r. (raport bieżący nr 18/2012 z dnia 24.07.2012 r.).

W dniu 14.09.2012 r. Rada Nadzorcza BUDOPOL WROCLAW S.A. podjęła uchwały w sprawie odwołania p. Lecha Pińskiego z delegowania go do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki i powołania na funkcję Prezesa Zarządu BUDOPOL WROCLAW S.A. p. Karola Antkowiaka (raport bieżący nr 21/2012 z dnia 15.09.2012 r.).

Zwyczajne posiedzenie Zarządu Spółki zwołuje Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności wyznaczony przez Prezesa Członek Zarządu. Zarząd zbiera się na swoje posiedzenie raz w miesiącu lub w miarę potrzeby częściej. Na wniosek Członka Zarządu, posiedzenie powinno odbyć się najpóźniej w ciągu 7 dni od daty zgłoszenia wniosku. Nadzwyczajne posiedzenia Zarządu zwołuje w razie potrzeby Prezes z własnej inicjatywy lub na wniosek Rady Nadzorczej. Udział Członków Zarządu w posiedzeniach jest obowiązkowy. Nieobecność powinna być uzasadniona. Do ważności uchwał Zarządu wymagane jest zawiadomienie o posiedzeniu wszystkich Członków Zarządu oraz obecność na posiedzeniu co najmniej 2/3 jego członków. Zarząd Spółki podejmuje decyzje w formie uchwał. Uchwały zapadają w głosowaniu jawnym.

Tajne głosowanie zarządza Prezes tylko w przypadku omówienia wniosków dotyczących pociągnięcia do odpowiedzialności Członka Zarządu lub w sprawach osobistych Członka Zarządu. Uchwały zapadają zwykłą większością głosów obecnych, a w razie równości przeważa głos Prezesa Zarządu. Prawo zgłaszania tematu na posiedzenia Zarządu mają Członkowie Zarządu. Opracowanie materiałów należy do zgłaszającego temat na posiedzenie, jeżeli mieści się to w jego kompetencjach lub osoby wskazanej przez Prezesa lub Członka Zarządu. Na posiedzeniach Zarządu tematy referowane są przez Członków Zarządu lub wyznaczoną przez Zarząd osobę. Uchwały Zarządu są protokołowane. Protokoły powinny stwierdzać porządek obrad, imiona i nazwiska obecnych Członków Zarządu, ilość oddanych głosów za poszczególnymi uchwałami oraz odrębne zdania. Protokoły podpisują obecni na posiedzeniu Członkowie Zarządu. Protokoły są przechowywane w Księdze Protokołów. W razie sprzeczności interesów Spółki z osobistymi interesami Członka Zarządu, jego małżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia - powinien ten Członek Zarządu wstrzymać się od udziału w rozstrzyganiu takich spraw i żądać zaznaczenia tego w protokole.

### **Rada Nadzorcza:**

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawiał się następująco:

- Janusz Konopka
- Luiza Berg
- Henryk Jukowski
- Mirosław Kadłubowski
- Adam Michalski
- Lech Piński

W dniu 19.06.2012 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Budopol Wrocław S.A. odwołało z funkcji członka Rady Nadzorczej Pana Zbigniewa Walasa i powołało na członka Rady Nadzorczej Pana Lecha Pińskiego (raport bieżący nr 15/2012 z dnia 20.06.2012 r.)

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Rada Nadzorcza składała się z sześciu osób, niemniej jednak skład Rady Nadzorczej do dnia publikacji sprawozdania finansowego uległ zmianie. W dniu 1 marca 2012 r. Pan Mirosław Kadłubowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej (raport bieżący nr 3/2013).

W dniu 19 marca 2013 roku Pan Lech Piński złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- Janusz Konopka
- Luiza Berg
- Henryk Jukowski
- Adam Michalski

Zawiadomienia o zwołaniu posiedzenia wysyła się Członkom Rady na 7 dni przed terminem posiedzenia, listem poleconym. W przypadkach nagłych, Przewodniczący Rady lub Wiceprzewodniczący może zarządzić inny sposób i termin powiadomienia Członków Rady o dacie posiedzenia. W zawiadomieniach o terminie posiedzenia powinien być podany porządek obrad. W miarę możliwości, wraz z zawiadomieniem, powinny być przesłane materiały dotyczące spraw objętych porządkiem obrad. Porządek obrad powinien zawierać, poza sprawami do rozpatrzenia lub zatwierdzenia, dla których zostało zwołane posiedzenie, zapis o przyjęciu protokołu z poprzedniego posiedzenia.

Na posiedzeniach Rady powinny być w zasadzie rozpatrywane tylko sprawy objęte porządkiem obrad. Sprawy wniesione pod obrady w czasie posiedzenia mogą być rozpatrywane jedynie w tym przypadku, jeśli nagłość wniosku zostanie uchwalona jednogłośnie przez Członków Rady biorących udział w danym posiedzeniu. Wniosek, którego nagłość nie została uchwalona podczas danego posiedzenia, powinien być objęty porządkiem obrad najbliższego posiedzenia Rady. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej Członków, a wszyscy jej Członkowie zostali zaproszeni. Uchwały zapadają bezwzględna ilością głosów. W przypadku równego podziału głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady. Głosowanie na posiedzeniach Rady odbywa się w trybie jawnym, jednak w szczególnie uzasadnionych przypadkach może być przyjęty tajny tryb głosowania. Uchwały podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość są dopuszczalne tylko w przypadku, gdy wszyscy Członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektów uchwał.

Głosowanie w powyższym trybie uchwały podlegają włączeniu do najbliższego protokołu posiedzenia Rady.

Z każdego posiedzenia Rady Nadzorczej sporządzony jest protokół. Protokoły podpisują się przez obecnych na posiedzeniu Członków Rady Nadzorczej. 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. Rada Nadzorcza wykonuje zadania Komitetu Audytu, w zakresie i na zasadach określonych w Załączniku nr I 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).

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.

Członek Rady Nadzorczej powinien posiadać należytą wiedzę i doświadczenie oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. Członek Rady Nadzorczej powinien podejmować odpowiednie działania, aby Rada Nadzorcza otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących Spółki. W skład Rady Nadzorczej wchodzi co najmniej jeden Członek niezależny od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką, posiadający kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

W przypadku wystąpienia ważnych przyczyn, a w szczególności działania na szkodę Spółki lub kolejnej trzykrotnej nieobecności na posiedzeniu Rady, Członek Rady Nadzorczej może być jej uchwałą zawieszony w czynnościach do czasu odwołania przez Walne Zgromadzenie. Zawieszony w czynnościach Członek Rady Nadzorczej nie ma prawa do udziału w posiedzeniach Rady i głosowania. 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.

O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania Członek Rady Nadzorczej powinien informować Radę Nadzorczą i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów. Członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania Rady Nadzorczej, w tym podejmowanie przez nią uchwał. Każdy Członek Rady Nadzorczej powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem Spółki oraz niezależnością opinii i sądów, a w szczególności: nie przyjmować nieuzasadnionych korzyści, które mogłyby rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów oraz wyraźnie zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja Rady Nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują za pracę i działanie w ramach Rady wynagrodzenie ustalone przez Walne Zgromadzenie. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej powinny wiązać się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, powinny odpowiadać wielkości Spółki i pozostawać w rozsądnym stosunku do jej wyników ekonomicznych.

### **Komitet Audytu:**

Komitet Audytu BUDOPOL WROCŁAW S.A. działał w 2012 roku działał w następującym składzie:

Pan Janusz Konopka	- Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pani Luiza Berg	- Członek Komitetu Audytu,
Pan Mirosław Kadłubowski	- Członek Komitetu Audytu.

W związku ze złożoną rezygnacją Pana Mirosława Kadłubowskiego od dnia 1 marca 2013 r. skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

Pan Janusz Konopka	- Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pani Luiza Berg	- Członek Komitetu Audytu,



Komitet Audytu wspiera działania Rady Nadzorczej Spółki. W tym celu Komitet Audytu, w imieniu Rady Nadzorczej, sprawuje nadzór nad spójnością, efektywnością i wydajnością systemu kontroli wewnętrznej, a także nad zarządzaniem ryzykiem związanym z działalnością Spółki, zwracając szczególną uwagę na sprawozdawczość finansową. Komitet Audytu nadzoruje procesy realizowane w Spółce z punktu widzenia ich zgodności z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz wewnętrznymi regulacjami Spółki.

**Karol Antkowiak** – Prezes Zarządu

**Andrzej Kostrzewa** – Wiceprezes Zarządu

**Marzanna Adamska** – Członek Zarządu