



## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU MEGARON S.A. W SPRAWIE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

### **1 INFORMACJE DOTYCZĄCE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

#### **1.1. WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA EMITENT, ORAZ MIEJSCA, GDZIE TEKST ZBIORU ZASAD JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY**

Zarząd Spółki oświadcza, że w 2013 roku Spółka MEGARON S.A. stosowała się do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 r., z wyłączeniem zasad wskazanych w raporcie z dnia 29 stycznia 2013 r. o niestosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

Od 1 stycznia 2014 r. Spółka stosuje się do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 roku, z wyłączeniem zasad wskazanych w raporcie z dnia 10 stycznia 2014 r. o niestosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

Zbiory zasad ładu korporacyjnego, o których mowa powyżej są dostępne na stronie internetowej [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl) oraz na stronie [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl) w zakładce Relacje Inwestorskie/Ład korporacyjny.

#### **1.2. W ZAKRESIE, W JAKIM EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYM MOWA W PKT 1.1, WSKAZANIE TYCH POSTANOWIEŃ ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ TEGO ODSTĄPIENIA**

##### **1.2.1. WSKAZANIE POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, OD KTÓRYCH EMITENT ODSTĄPIŁ W SPOSÓB TRWAŁY ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ TEGO ODSTĄPIENIA**

W okresie sprawozdawczym Spółka stosowała się do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy Papierów Wartościowych Nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 r., z wyłączeniem poniższych zasad:

## I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych

### Zasada nr 1:

*Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji. Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności:*

- *prowadzić swoją stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>;*
- *zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej;*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej zakresu i sposobu prezentacji relacji inwestorskich wzorowanym na serwisie dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>, ponieważ Spółka ma ograniczone możliwości techniczne prowadzenia witryny w jej obecnym modelu konstrukcyjnym. W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy zakres informacji zawartych na stronie internetowej Spółki w pełni zapewnia akcjonariuszom dostęp do istotnych informacji Spółki i nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonania jego zmiany.

W części dotyczącej zapewnienia odpowiedniej komunikacji z inwestorami i analitykami, Prezes Zarządu Spółki stosownie do potrzeb udziela wywiadów przedstawicielom mediów, a na zapytania przekazane do Spółki za pośrednictwem telefonu lub poczty elektronicznej jest każdorazowo udzielana odpowiedź.

### Zasada nr 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).*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ zgodnie z zapisami Statutu Spółki wynagrodzenie dla członków rady nadzorczej i członków zarządu określa uchwała walnego zgromadzenia. Wynagrodzenie to wiąże się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz odpowiada wielkości Spółki i pozostaje w rozsądnym stosunku do jej wyników.

### Zasada nr 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.*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ zgodnie z zapisami Statutu Spółki dokumenty korporacyjne Spółki (statut, regulamin walnego zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wypowiedzenia się w trakcie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, ani też wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną albo przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Zarządu dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń Megaron S.A. nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiej komunikacji.

## II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych

### Zasada nr 1:

*Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:*

**Zasada nr 1 pkt. 2a):** corocznie, w czwartym kwartale – informację o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej spółki w okresie ostatnich dwóch lat,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. Spółka nie będzie podawać informacji o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej, aby nie doprowadzić do mylnego odczucia u inwestorów, że na wybór kandydatów poza kryterium kwalifikacji i doświadczenia będzie mieć wpływ dodatkowo kryterium płci. Skład organów podawany jest przez Spółkę do wiadomości publicznej w formie raportów.

**Zasada nr 1 pkt. 5):** 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 należytym rozeznaniem,

Zasada nie jest stosowana i nie będzie stosowana. Stosowanie tej zasady jest 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 Spółki przed odbyciem zgromadzenia.

**Zasada nr 1. pkt. 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,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej sprawozdania z pracy komitetów. W ramach działalności Rady Nadzorczej Spółki nie zostały wyodrębnione komitety, więc nie jest możliwe uwzględnienie ich pracy w sprawozdaniach z działalności rady.

**Zasada nr 1. pkt. 7):** pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach walnego zgromadzenia decyduje przewodniczący, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniem akcjonariuszy. Uczestnicy walnego zgromadzenia, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz regulaminu walnego zgromadzenia, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Spółka uznaje, że takie zasady w wystarczający sposób zapewniają transparentność obrad walnych zgromadzeń.

**Zasada nr 1. pkt. 9a):** zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w ocenie Zarządu dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń Megaron S.A. nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiego zapisu. W Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis (pisemny, elektroniczny, audio-wizualny) przebiegu obrad walnych zgromadzeń – źródłem takich informacji może być protokół notarialny z obrad, ale nie zawiera on wszystkich wypowiedzi, pytań i odpowiedzi, które mają miejsce w toku obrad walnego zgromadzenia. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach walnego zgromadzenia decyduje przewodniczący walnego zgromadzenia, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniem akcjonariuszy. Uczestnicy walnego zgromadzenia, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz regulaminu walnego zgromadzenia, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Zarząd Spółki uznaje, że takie zasady zapewniają zarówno transparentność obrad walnych zgromadzeń, jak i zabezpieczają Spółkę przed ewentualnymi roszczeniami akcjonariuszy, którzy mogą nie życzyć sobie upublicznienia swojego wizerunku lub wypowiedzi.

W ocenie Spółki wykonywanie obowiązków informacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami

prawa poprzez publikowanie stosownych raportów bieżących oraz zamieszczanie odpowiednich informacji na stronie internetowej Spółki, dodatkowo zapewnia akcjonariuszom dostęp do wszystkich istotnych informacji dotyczących walnych zgromadzeń.

**Zasada nr 1. pkt. 11):** *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 jest i nie będzie stosowana, ponieważ Spółka nie stosuje zasady, o której mowa w pkt. III.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

**Zasada nr 1. pkt. 14):** *informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub informację o braku takiej reguły,*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana przez Zarząd Spółki, ponieważ wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza Spółki na wniosek Zarządu Spółki, kierując się przede wszystkim profesjonalnym podejściem biegłego rewidenta do powierzonych zadań. Rada zapewnia, aby biegli rewidenci odpowiedzialni za przeprowadzenie badania zmieniali się przynajmniej raz na 5 lat od daty wyznaczenia.

**Zasada nr 2:** *Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt. 1.*

Zasada powyższa nie jest i nie będzie przez Spółkę w pełni stosowana, ponieważ największe zainteresowanie Spółką wśród klientów istnieje na rynku krajowym. Jednocześnie papiery wartościowe spółki notowane są tylko na rynku krajowym. Ponadto obecna struktura akcjonariatu Spółki, wskazuje że akcjonariuszami są osoby posiadające obywatelstwo polskie lub podmioty działające w oparciu o polskie prawo.

### **III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych**

**Zasada nr 2:** *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 jest i nie będzie stosowana. Spółka stoi na stanowisku, że zasada jest zbędna w kontekście wyłączenia się członka rady od udziału w sytuacji konfliktu interesów.

**Zasada nr 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 i nie będzie stosowana. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie rady nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez Walne Zgromadzenie Spółki. Statut Spółki nie zawiera i nie ustala kryteriów niezależności i trybu wyboru niezależnych członków Rady Nadzorczej Spółki. Według opinii zarządu skład osobowy rady właściwie zabezpiecza interesy wszystkich grup akcjonariuszy.

**Zasada nr 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 i nie będzie stosowana przez Radę Nadzorczą Spółki, ponieważ w ramach rady nie funkcjonują żadne komitety. Nie jest wykluczone, że w przypadku zwiększenia się liczby członków rady w przyszłości zostanie powołany komitet audytu.

#### **IV. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy**

**Zasada nr 1:** *Przedstawicielom mediów powinno się umożliwić obecność na walnych zgromadzeniach.*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w walnych zgromadzenia akcjonariuszy Spółki biorą udział osoby uprawnione i obsługujące walne zgromadzenia. Spółka nie widzi potrzeby wprowadzania dodatkowych zobowiązań dla akcjonariuszy dotyczących szczególnego umożliwiania obecności na zgromadzeniach 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 publicznych obowiązków informacyjnych w zakresie jawności i transparentności spraw będących przedmiotem obrad walnych zgromadzeń.

**Zasada nr 2:** *Regulamin walnego zgromadzenia nie może utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania ich praw. Zmiany w regulaminie powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej obowiązywania zmian w regulaminach najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia, ponieważ częstotliwość organizowania walnych zgromadzeń w Spółce może prowadzić do znacznego odwleknięcia wprowadzonych zmian, co nie leży w interesie Spółki i jej akcjonariuszy.

**Zasada nr 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,*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ zgodnie z zapisami Statutu Spółki dokumenty korporacyjne Spółki (statut, regulamin walnego zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wypowiadania się w trakcie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, ani też wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną albo przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiej transmisji, czy też komunikacji. Spółka nie jest w stanie zapewnić obsługi walnego zgromadzenia gwarantującej bezpieczeństwo techniczne oraz bezpieczeństwo prawne dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym.

Od 1 stycznia 2014 roku do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka stosuje się do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy nr 19/1307/2012 z dnia 20 listopada 2012 roku, z wyłączeniem zasad poniższych:

## **I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych**

### **Zasada nr 1:**

*Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji. Korzystając w jak najszerzym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności:*

- *prowadzić swoją stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>;*
- *zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej;*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej zakresu i sposobu prezentacji relacji inwestorskich wzorowanym na serwisie dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>, ponieważ Spółka ma ograniczone możliwości techniczne prowadzenia witryny w jej obecnym modelu konstrukcyjnym. W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy zakres informacji zawartych na stronie internetowej Spółki w pełni zapewnia akcjonariuszom dostęp do istotnych informacji Spółki i nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonania jego zmiany.

W części dotyczącej zapewnienia odpowiedniej komunikacji z inwestorami i analitykami, Prezes Zarządu Spółki stosownie do potrzeb udziela wywiadów przedstawicielom mediów, a na zapytania przekazane do Spółki za pośrednictwem telefonu lub poczty elektronicznej jest każdorazowo udzielana odpowiedź.

### **Zasada nr 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).*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ zgodnie z zapisami Statutu Spółki wynagrodzenie dla członków rady nadzorczej i członków zarządu określa uchwała walnego zgromadzenia. Wynagrodzenie to wiąże się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz odpowiada wielkości Spółki i pozostaje w rozsądnym stosunku do jej wyników.

### **Zasada nr 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.*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ zgodnie z zapisami Statutu Spółki dokumenty korporacyjne Spółki (statut, regulamin walnego zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wypowiedzania się w trakcie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, ani też wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną albo przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Zarządu dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń Megaron S.A. nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiej komunikacji.

## II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych

### **Zasada nr 1:**

*Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:*

**Zasada nr 1 pkt. 2a):** corocznie, w czwartym kwartale – informację o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej spółki w okresie ostatnich dwóch lat,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. Spółka nie będzie podawać informacji o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej, aby nie doprowadzić do mylnego odczucia u inwestorów, że na wybór kandydatów poza kryterium kwalifikacji i doświadczenia będzie mieć wpływ dodatkowo kryterium płci. Skład organów podawany jest przez Spółkę do wiadomości publicznej w formie raportów.

**Zasada nr 1 pkt. 5):** 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 należytym rozeznaniem,

Zasada nie jest stosowana i nie będzie stosowana. Stosowanie tej zasady jest 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 Spółki przed odbyciem zgromadzenia.

**Zasada nr 1. pkt. 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,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej sprawozdania z pracy komitetów. W ramach działalności Rady Nadzorczej Spółki nie zostały wyodrębnione komitety, więc nie jest możliwe uwzględnienie ich pracy w sprawozdaniach z działalności rady.

**Zasada nr 1. pkt. 7):** pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach walnego zgromadzenia decyduje przewodniczący, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniami akcjonariuszy. Uczestnicy walnego zgromadzenia, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz regulaminu walnego zgromadzenia, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Spółka uznaje, że takie zasady w wystarczający sposób zapewniają transparentność obrad walnych zgromadzeń.

**Zasada nr 1. pkt. 9a):** zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w ocenie Zarządu dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń Megaron S.A. nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiego zapisu. W Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis (pisemny, elektroniczny, audio-wizualny) przebiegu obrad walnych zgromadzeń – źródłem takich informacji może być protokół notarialny z obrad, ale nie zawiera on wszystkich wypowiedzi, pytań i odpowiedzi, które mają miejsce w toku obrad walnego zgromadzenia. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach walnego zgromadzenia decyduje przewodniczący walnego zgromadzenia, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniami akcjonariuszy. Uczestnicy walnego zgromadzenia, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz regulaminu walnego zgromadzenia, mają prawo składać

oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Zarząd Spółki uznaje, że takie zasady zapewniają zarówno transparentność obrad walnych zgromadzeń, jak i zabezpieczają Spółkę przed ewentualnymi roszczeniami akcjonariuszy, którzy mogą nie życzyć sobie upublicznienia swojego wizerunku lub wypowiedzi.

W ocenie Spółki wykonywanie obowiązków informacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa poprzez publikowanie stosownych raportów bieżących oraz zamieszczanie odpowiednich informacji na stronie internetowej Spółki, dodatkowo zapewnia akcjonariuszom dostęp do wszystkich istotnych informacji dotyczących walnych zgromadzeń.

**Zasada nr 1. pkt. 11):** *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 jest i nie będzie stosowana, ponieważ Spółka nie stosuje zasady, o której mowa w pkt. III.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

**Zasada nr 1. pkt. 14):** *informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub informację o braku takiej reguły,*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana przez Zarząd Spółki, ponieważ wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza Spółki na wniosek Zarządu Spółki, kierując się przede wszystkim profesjonalnym podejściem biegłego rewidenta do powierzonych zadań. Rada zapewnia, aby biegli rewidenci odpowiedzialni za przeprowadzenie badania zmieniali się przynajmniej raz na 5 lat od daty wyznaczenia.

**Zasada nr 2:** *Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt. 1.*

Zasada powyższa nie jest i nie będzie przez Spółkę w pełni stosowana, ponieważ największe zainteresowanie Spółką wśród klientów istnieje na rynku krajowym. Jednocześnie papiery wartościowe spółki notowane są tylko na rynku krajowym. Ponadto obecna struktura akcjonariatu Spółki, wskazuje że akcjonariuszami są osoby posiadające obywatelstwo polskie lub podmioty działające w oparciu o polskie prawo.

### **III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych**

**Zasada nr 2:** *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 jest i nie będzie stosowana. Spółka stoi na stanowisku, że zasada jest zbędna w kontekście wyłączenia się członka rady od udziału w sytuacji konfliktu interesów.

**Zasada nr 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 i nie będzie stosowana. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie rady nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez Walne Zgromadzenie Spółki. Statut Spółki nie zawiera i nie ustala kryteriów niezależności i trybu wyboru niezależnych członków Rady Nadzorczej Spółki. Według opinii zarządu skład osobowy rady właściwie zabezpiecza interesy wszystkich grup akcjonariuszy.

**Zasada nr 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 i nie będzie stosowana przez Radę Nadzorczą Spółki, ponieważ w ramach rady nie funkcjonują żadne komitety. Nie jest wykluczone, że w przypadku zwiększenia się liczby członków rady w przyszłości zostanie powołany komitet audytu.

#### **IV. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy**

**Zasada nr 1:** *Przedstawicielom mediów powinno się umożliwić obecność na walnych zgromadzeniach.*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w walnych zgromadzenia akcjonariuszy Spółki biorą udział osoby uprawnione i obsługujące walne zgromadzenia. Spółka nie widzi potrzeby wprowadzania dodatkowych zobowiązań dla akcjonariuszy dotyczących szczególnego umożliwiania obecności na zgromadzeniach 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 walnych zgromadzeń.

**Zasada nr 2:** *Regulamin walnego zgromadzenia nie może utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania ich praw. Zmiany w regulaminie powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej obowiązywania zmian w regulaminach najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia, ponieważ częstotliwość organizowania walnych zgromadzeń w Spółce może prowadzić do znacznego odwleknięcia wprowadzonych zmian, co nie leży w interesie Spółki i jej akcjonariuszy.

**Zasada nr 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,*

Zasada nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ zgodnie z zapisami Statutu Spółki dokumenty korporacyjne Spółki (statut, regulamin walnego zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wypowiadania się w trakcie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, ani też wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną albo przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiej transmisji, czy też komunikacji. Spółka nie jest w stanie zapewnić obsługi walnego zgromadzenia gwarantującej bezpieczeństwo techniczne oraz bezpieczeństwo prawne dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym.

## **1.2. WSKAZANIE POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, OD KTÓRYCH EMITENT ODSTĄPIŁ W SPOSÓB INCYDENTALNY ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ TEGO ODSTĄPIENIA.**

W okresie sprawozdawczym Emitent nie odstąpił incydentalnie od realizacji przyjętych zasad ładu korporacyjnego.

## **2 SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

W Spółce funkcjonuje dostosowany do jej potrzeb system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnym Spółki. Wypracowany efektywny system zarządzania informacją wpływa na usprawnienie procesów związanych ze sporządzaniem sprawozdań finansowych.

Co roku sporządzany jest szczegółowy budżet finansowy Spółki. Proces ten jest bezpośrednio nadzorowany przez zarząd i zaangażowani są w niego dyrektorzy poszczególnych działów.

W trakcie roku Spółka analizuje bieżące wyniki finansowe porównując je z przyjętym wcześniej budżetem. Za przygotowywanie sprawozdań finansowych oraz okresowej sprawozdawczości finansowej Spółki odpowiedzialny jest dział księgowości kierowany przez główną księgową.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej Emitenta oraz zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej jest zapewniona poprzez:

- regulaminy wewnętrzne
- instrukcje, normy. zarządzenia i procedury wewnętrzne
- instrukcje inwentaryzacyjne
- bieżące śledzenie zmian wymaganych przez przepisy i regulacje zewnętrzne.

W Spółce nie została wyodrębniona odrębna komórka organizacyjna, której przedmiotem działania jest kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Czynności te podejmowane są na wszystkich etapach struktury organizacyjnej Spółki, a nadzór nad przedmiotowym procesem sprawowany jest zarówno przez główną księgową oraz dział księgowy, jak i przez zarząd w zakresie normalnego funkcjonowania.

Również w radzie nadzorczej nie istnieją wyodrębnione komisje audytu czy też kontroli. Działając na podstawie art. 86 ust. 3 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym rada inkorporowała do swoich obowiązków zadania komitetu audytu. Corocznym końcowym efektem działań kontrolnych w zakresie procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest m.in. publikowane sprawozdanie z oceny sprawozdania finansowego oraz zwięzła ocena sytuacji Spółki. Dodatkowo sporządzane jest za dany rok obrotowy osobno sprawozdanie z działalności zarządu oraz sprawozdanie z prac rady wraz z oceną sytuacji Spółki uwzględniającą system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

## **3 WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI**

*Jako kryterium doboru niżej wykazanych osób przyjęto posiadanie przez nie bezpośrednio pakietów akcji dających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy MEGARON S.A.*

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami poniżej wykazuje się akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu oraz liczbę posiadanych przez nich akcji i głosów na dzień bilansowy 31 grudnia 2013 r.:

Akcjonariusz	Liczba akcji Emitenta	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	% liczba głosów na WZ
Piotr Sikora	1 641 500	60,80 %	3 091 500	64,41 %
Andrzej Zdanowski	575 000	21,30 %	1 025 000	21,35 %
Adam Sikora	250 000	9,26 %	450 000	9,38 %

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami poniżej wykazuje się akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu oraz liczbę posiadanych przez nich akcji i głosów na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:

Akcjonariusz	Liczba akcji Emitenta	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	% liczba głosów na WZ
Piotr Sikora	1 641 500	60,80 %	3 091 500	64,41 %
Andrzej Zdanowski	575 000	21,30 %	1 025 000	21,35 %
Adam Sikora	250 000	9,26 %	450 000	9,38 %

Nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do spółki. Akcje imienne serii A w liczbie 2.100.000 sztuk są uprzywilejowane jedynie co do głosu, w ten sposób że na jedną akcję przypadają dwa głosy na walnym zgromadzeniu. Z akcjami spółki nie wiążą się żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności, ani ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu poza wskazanymi w § 8 Statutu Spółki (*po zmianach przyjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Megaron S.A. z dnia 18 kwietnia 2014 r.*) tj.: uprzywilejowanie wygasa z chwilą zbycia akcji na rzecz osób niebędących akcjonariuszami akcji serii A lub z chwilą zamiany na akcje na okaziciela, z wyłączeniem darowizny dokonanej na rzecz zstępnych, rodzeństwa lub małżonków.

#### **4 WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO SPÓŁKI, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIENI**

Zgodnie z posiadanymi przez zarząd informacjami żaden z akcjonariuszy MEGARON S.A. nie posiada specjalnych uprawnień kontrolnych wobec Spółki. Akcje imienne serii A są uprzywilejowane jedynie co do głosu, w ten sposób że na jedną akcję przypadają dwa głosy na walnym zgromadzeniu.

#### **5 ZASADY POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ UPRAWNIENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH**

Skład, kadencję, sposób powoływania i odwoływania, uprawnienia, obowiązki, organizację i funkcjonowanie zarządu określa statut spółki oraz regulamin zarządu przyjęty uchwałą zarządu z dnia 24 maja 2012 r. i zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie uchwałą nr 16 z dnia 20 czerwca 2012 r. Statut oraz regulamin zamieszczone są na stronie [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl)

##### **5.1 POWOŁYWANIE I ODWOŁYWANIE OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH**

Zgodnie z § 22 ust. 2 Statutu Emitenta, Zarząd Spółki składa się z od jednego do trzech członków. Obecny zarząd jest jednoosobowy. Kadencja Zarządu, zgodnie z § 22 ust. 3 Statutu Emitenta, trwa trzy lata i w przypadku zarządu wieloosobowego jest kadencją wspólną. Zarząd Emitenta jest powoływany i odwoływany przez walne zgromadzenie. Walne Zgromadzenie wyznacza Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków zarządu i ustala ich liczbę.

Mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu, jak również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu zarządu (art. 369 § 4 i 5 Kodeksu spółek handlowych). Członek zarządu może być w każdym czasie odwołany uchwałą akcjonariuszy.

## **5.2 UPRAWNIENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I ZAKRES KOMPETENCJI**

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Prezes Zarządu jest odpowiedzialny za organizację i kierowanie pracami zarządu. W przypadku jego długotrwałej nieobecności, choroby lub niemożności wypełniania obowiązków z jakiegokolwiek innej przyczyny przez okres przekraczający jeden miesiąc, obowiązki Prezesa Zarządu wykonuje Wiceprezes Zarządu, zaś w przypadku braku Wiceprezesa Zarządu, członek zarządu wyznaczony przez radę nadzorczą.

Wszelkie sprawy niezastrzeżone przepisami prawa albo statutu do kompetencji innych organów Emitenta należą do zakresu działania zarządu. Zarząd reprezentuje Emitenta na zewnątrz wobec osób trzecich, władz, sądów i urzędów. Kierując się interesem spółki, określa strategię oraz główne cele działania spółki i przedkłada je radzie nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką. Członek zarządu powinien również zachowywać pełną lojalność wobec Spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych. W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu działalności Spółki, członek zarządu powinien przedstawić zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez Spółkę. Wykorzystanie takiej informacji przez członka zarządu lub przekazanie jej osobie trzeciej może nastąpić tylko za zgodą zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu Spółki.

Członek zarządu bez zgody rady nadzorczej nie może zajmować się interesami konkurencyjnymi wobec Spółki, a w szczególności uczestniczyć w spółkach konkurencyjnych jako wspólnik lub członek władz, jak też nie może prowadzić przedsiębiorstwa konkurencyjnego w stosunku do Spółki na własny rachunek.

Przy podejmowaniu decyzji w sprawach Spółki członkowie zarządu powinni działać w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, po rozpatrzeniu wszystkich informacji, analiz i opinii, które w rozsądnej ocenie zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes Spółki. Przy ustalaniu interesu Spółki należy brać pod uwagę uzasadnione w długookresowej perspektywie interesy akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników Spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze Spółką w zakresie jej działalności gospodarczej a także interesy społeczności lokalnych.

Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje Spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową.

Przy dokonywaniu transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes Spółki, zarząd powinien działać ze szczególną starannością, aby transakcje były dokonywane na warunkach rynkowych.

Zarząd ma obowiązek, w zakresie zgodnym z przepisami prawa i uwzględniającym jej interesy, udostępniać przedstawicielom mediów informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa.

Zarząd jest zobowiązany określić procedury i zasady dotyczące kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej, zapewniającymi spójne i rzetelne informacje o Spółce.

Zawarcie przez Spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanim wymaga uprzedniej zgody rady nadzorczej, z wyjątkiem transakcji typowych, zawieranych na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy.

Członkowie zarządu powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. Członków zarządu obowiązanych do wzięcia udziału w walnym zgromadzeniu wyznacza Prezes Zarządu. Powinni oni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez walne zgromadzenie, udzielać jego uczestnikom wyjaśnień i

informacji dotyczących Spółki. Udzielane przez zarząd odpowiedzi na pytania uczestników walnego zgromadzenia, nie mogą naruszać przepisów prawa regulujących obowiązki informacyjne spółek publicznych.

Zarząd spółki upoważniony jest do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. Wypłata zaliczki wymaga zgody rady nadzorczej.

Zarząd nie posiada uprawnień do podjęcia decyzji o emisji akcji. Uprawnienia zarządu odnośnie prawa do podjęcia decyzji o wykupie akcji nie odbiegają od uregulowań zawartych w Kodeksie spółek handlowych.

## **6 OPIS ZASAD ZMIAN STATUTU**

Zmiana Statutu dokonywana jest w drodze uchwały walnego zgromadzenia i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego. Kwestie te uregulowane są w § 16 ust. 1 lit. b) Statutu przy opisie uprawnień walnego zgromadzenia oraz w § 10 ust. 14 lit. a) regulaminu walnego zgromadzenia. Przed podjęciem uchwały dotyczącej zmiany statutu, jej projekt na wniosek zarządu może być przedstawiony radzie nadzorczej do zaopiniowania. Zgodnie z regulacjami zawartymi w Kodeksie spółek handlowych podjęcie takiej uchwały wymaga kwalifikowanej większości tj. co do zasady 3/4 głosów oddanych, a w przypadku istotnej zmiany przedmiotu działalności 2/3 głosów.

## **7 OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENIŃ ORAZ PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA**

### **7.1 OPIS PRAW, PRZYWILEJÓW I OGRANICZEŃ ZWIĄZANYCH Z KAŻDYM RODZAJEM ISTNIEJĄCYCH AKCJI**

Prawa i obowiązki związane z akcjami Spółki są określone w przepisach kodeksu spółek handlowych, w statucie oraz w innych przepisach prawa. Akcje imienne serii A uprzywilejowane są w ten sposób, że na każdą akcję serii A przypadają dwa głosy na walnym zgromadzeniu. Statut nie przewiduje innych przywilejów związanych z akcjami.

#### **7.1.1 PRAWA MAJĄTKOWE ZWIĄZANE Z AKCJAMI SPÓŁKI.**

##### **7.1.1.1 PRAWO DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEZNACZONYM PRZEZ WALNE ZGROMADZENIE DO PODZIAŁU (PRAWO DO DYWIDENDY), WYNIKAJĄCE Z ART. 347 § 1, 348 § 3 I 4 KSH ORAZ § 27 UST. 8 STATUTU SPÓŁKI**

Uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu ustalenia prawa do dywidendy. Zwyczajne walne zgromadzenie Spółki ustala dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy w spółce publicznej może być wyznaczony na dzień powzięcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia, z zastrzeżeniem, że dzień dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych.

##### **7.1.1.2 PRAWO DO UDZIAŁU W MAJĄTKU SPÓŁKI W PRZYPADKU JEJ LIKWIDACJI, WYNIKAJĄCE Z ART. 474 § 1 KSH.**

Statut Spółki nie przewiduje uprzywilejowania jakichkolwiek akcji w tym zakresie.

##### **7.1.1.3 PRAWO PIERWSZEŃSTWA OBJĘCIA AKCJI NOWEJ EMISJI W STOSUNKU DO POSIADANYCH PRZEZ AKCJONARIUSZA AKCJI (PRAWO POBORU) WYNIKAJĄCE Z ART. 433 § 1 KSH**

W interesie spółki walne zgromadzenie może pozbawić akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości lub w części. Uchwała walnego zgromadzenia wymaga większości co najmniej czterech piątych

głosów. Pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji może nastąpić w przypadku, gdy zostało to zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia. Zarząd przedstawia walnemu zgromadzeniu pisemną opinię uzasadniającą powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną akcji bądź sposób jej ustalenia.

#### **7.1.1.4 PRAWO DO ZBYWANIA AKCJI SPÓŁKI, WYNIKAJĄCE Z ART. 337 § 1 KSH ORAZ § 8 UST. 1 STATUTU SPÓŁKI**

Akcje są zbywalne. W Statucie Spółki nie występują żadne ograniczenia w zakresie zbywalności akcji, za wyjątkiem akcji imiennych serii A, w przypadku których zbycie uzależnione jest od uprzedniego zaoferowania ich nabycia innym akcjonariuszom – właścicielom akcji tej serii – na zasadach prawa pierwokupu, z wyłączeniem darowizny dokonanej na rzecz zstępnych, rodzeństwa lub małżonków.

*§ 8 Statutu Spółki (po zmianach przyjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Megaron S.A. z dnia 18 kwietnia 2014 r.)*

- 1. Akcje Spółki są zbywane bez żadnych ograniczeń z zastrzeżeniem postanowień ust. 2–7 oraz dziedziczone z zachowaniem ich ewentualnego uprzywilejowania.*
- 2. Zbycie Akcji imiennych serii A jest uzależnione od uprzedniego zaoferowania ich nabycia innym akcjonariuszom – właścicielom akcji tej serii – na zasadach prawa pierwokupu.*
- 3. W celu wykonania powyższego obowiązku akcjonariusz zamierzający zbyć akcje serii A zobowiązany jest zawiadomić o tym Zarząd Spółki i za jego pośrednictwem złożyć ofertę zbycia tych akcji w ilościach proporcjonalnych do ilości akcji posiadanych przez akcjonariuszy tej serii z wyłączeniem akcjonariusza zbywającego.*
- 4. Zarząd w terminie 14 (czternastu) dni od dnia wpłynięcia oferty przesyła ją akcjonariuszom serii A.*
- 5. Akcjonariusze mogą przyjąć ofertę składając odpowiednie oświadczenie na ręce Zarządu w terminie 1 (jednego) miesiąca od dnia otrzymania oferty.*
- 6. Zarząd zawiadamia zbywającego akcjonariusza w terminie 7 (siedmiu) dni od dnia upływu terminu do przyjęcia oferty. Do zbycia udziałów dochodzi z dniem doręczenia akcjonariuszowi zbywającemu zawiadomienia Zarządu.*
- 7. W odniesieniu do akcji, wobec których nie wykonano prawa pierwokupu akcjonariusz jest uprawniony do ich zbycia bez ograniczeń.*
- 8. Nie wymaga zachowania obowiązków wynikających z ust. 2–7 darowizna akcji imiennych uprzywilejowanych serii A na rzecz zstępnych, rodzeństwa lub małżonków.*
- 9. Uprzywilejowanie wygasa z chwilą zbycia akcji na rzecz osób niebędących akcjonariuszami akcji serii A lub z chwilą zamiany na akcje na okaziciela, z wyłączeniem darowizny dokonanej na rzecz podmiotów o których mowa w ust. 8.*

#### **7.1.1.5 PRAWO DO OBCIĄŻANIA POSIADANYCH AKCJI ZASTAWEM LUB UŻYTKOWANIEM WYNIKAJĄCE Z ART. 340 KSH.**

W okresie, gdy akcje spółki publicznej, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunkach papierów wartościowych prowadzonych przez podmiot uprawniony zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi.

Zgodnie z § 10 ust. 3 Statutu Spółki zastawnikowi oraz użytkownikowi akcji nie przysługuje prawo wykonywania głosu na walnym zgromadzeniu.

#### **7.1.2 PRAWA KORPORACYJNE ZWIĄZANE Z AKCJAMI SPÓŁKI**

Akcjonariuszom Spółki przysługują następujące uprawnienia związane z uczestnictwem w Spółce (uprawnienia korporacyjne):

##### **7.1.2.1 PRAWO DO ŻĄDANIA ZWOŁANIA NADZWYCZAJNEGO WALNEGO**

## **ZGROMADZENIA LUB UMIESZCZENIA OKREŚLONYCH SPRAW W PORZĄDKU OBRAD NAJBLIŻSZEGO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY**

Akcjonariuszom posiadającym, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki (art. 400 §1 KSH) przysługuje prawo do złożenia wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz do złożenia wniosku o umieszczenie w porządku obrad poszczególnych spraw.

Żądanie zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia należy złożyć zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. We wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia należy wskazać sprawy wnoszone pod jego obrady. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania zarządowi nie zostanie zwołane nadzwyczajne walne zgromadzenie, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem (art. 400 §3 KSH).

### **7.1.2.2 PRAWO DO UCZESTNICTWA W WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu oraz wykonywania prawa głosu osobiście lub przez pełnomocnika (art. 412 KSH) oraz prawo do głosowania na walnym zgromadzeniu (art. 411 § 1 KSH). Zasady uczestnictwa w walnym zgromadzeniu regulują przepisy Kodeksu spółek handlowych. W przypadku spółek publicznych prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Warunki uczestniczenia w walnym zgromadzeniu zależą od rodzaju posiadanych akcji:

- uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu,
- zastawnikowi oraz użytkownikowi akcji nie przysługuje prawo wykonywania głosu
- akcje na okaziciela mające postać dokumentu dają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w spółce nie później niż w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu i nie będą odebrane przed zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji może być złożone zaświadczenie wydane na dowód złożenia akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej mających siedzibę lub oddział na terytorium Unii Europejskiej lub państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, wskazanych w ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia. W zaświadczeniu wskazuje się numery dokumentów akcji i stwierdza, że dokumenty akcji nie będą wydane przed upływem dnia rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu,
- zdematerializowane akcje na okaziciela dają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu na podstawie imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Imienne zaświadczenie wystawia podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych na żądanie akcjonariusza zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu Emitent ustala na podstawie akcji złożonych w spółce oraz wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowym. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykaz na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed datą walnego zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia spółce wykaz przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed datą walnego zgromadzenia.

Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa

w walnym zgromadzeniu a dniem zakończenia walnego zgromadzenia.

Akcjonariusz może uczestniczyć w walnym zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. 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.

Statut Emitenta dla części akcji przewiduje uprawnienia w postaci 2 głosów na jedną akcję. Akcje serii A w liczbie 2.100.000 są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, że każda akcja daje prawo do dwóch głosów na walnym zgromadzeniu. W przypadku zbycia akcji uprzywilejowanie wygasa, za wyjątkiem zbycia na rzecz założycieli oraz w drodze darowizny na rzecz osób zstępnych, rodzeństwa i małżonków. Spółki. Akcje serii B i C są akcjami zwykłymi na okaziciela i nie są uprzywilejowane co do prawa głosu.

#### **7.1.2.3 PRAWO DO ŻĄDANIA WYDANIA ODPISU WNIOSKÓW W SPRAWACH OBJĘTYCH PORZĄDKIEM OBRAD W TERMINIE TYGODNIA PRZED WALNYM ZGROMADZENIEM I PRAWO ŻĄDANIA PRZESŁANIA LISTY AKCJONARIUSZY**

Zgodnie z art. 407 § 2 KSH każdy akcjonariusz ma prawo żądać wydania mu odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad najbliższego walnego zgromadzenia akcjonariuszy Emitenta. Żądanie takie należy złożyć do zarządu. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem. Każdy akcjonariusz może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy najbliższego walnego zgromadzenia akcjonariuszy podając adres, na który lista powinna być wysłana.

#### **7.1.2.4 PRAWO ŻĄDANIA SPRAWDZENIA LISTY OBECNOŚCI AKCJONARIUSZY OBECNYCH NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Zgodnie z dyspozycją art. 410 § 1 KSH, niezwłocznie po wyborze przewodniczącego walnego zgromadzenia należy sporządzić listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w walnym zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Emitenta, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Przewodniczący zobowiązany jest podpisać listę i wyłożyć ją do wglądu podczas obrad walnego zgromadzenia. Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym zgromadzeniu, zgodnie z art. 410 § 2 KSH, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

#### **7.1.2.5 PRAWO DO ŻĄDANIA WYBORU RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W DRODZE GŁOSOWANIA ODDZIELNYMI GRUPAMI**

Zgodnie z art. 385 § 3 KSH na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Emitenta wybór rady nadzorczej powinien być dokonany w drodze głosowania oddzielnymi grupami, nawet gdy Statut przewiduje inny sposób powołania rady. Akcjonariusze reprezentujący na walnym zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na walnym zgromadzeniu przez liczbę członków rady, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka rady, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków. Mandaty w radzie nadzorczej nie obsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków rady wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami.

W przypadku zgłoszenia przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału

zakładowego Spółki wniosku o dokonanie wyboru rady w drodze głosowania oddzielnymi grupami, postanowienia Statutu przewidujące inny sposób powoływania rady nie mają zastosowania w odniesieniu do takiego wyboru rady, z zastrzeżeniem, że jeżeli w jej skład wchodzi osoba powołana przez podmiot określony w odrębnej ustawie, wyborowi podlegają jedynie pozostali członkowie rady.

#### **7.1.2.6 PRAWO ŻĄDANIA UDZIELENIA PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI INFORMACJI DOTYCZĄCYCH SPÓŁKI**

Stosownie do art. 428 § 1 KSH akcjonariusz może zgłosić w trakcie trwania walnego zgromadzenia żądanie udzielenia przez zarząd podczas obrad walnego zgromadzenia informacji dotyczących Emitenta, jeżeli udzielenie takich informacji przez zarząd jest uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad walnego zgromadzenia. Zarząd Spółki jest zobowiązany do udzielenia informacji żądanej przez akcjonariusza, jednakże zgodnie z art. 428 § 2 KSH Zarząd powinien odmówić udzielenia informacji, gdy:

- mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce albo spółce z nią powiązanej, albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, lub
- mogłoby narazić Członka Zarządu na poniesienie odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej lub administracyjnej.

Zgodnie z art. 428 § 4 KSH odpowiedź uznaje się za udzieloną, jeżeli odpowiednie informacje są dostępne na stronie internetowej Spółki w miejscu wydzielonym na zadawanie pytań przez akcjonariuszy i udzielanie im odpowiedzi. Ponadto w uzasadnionych przypadkach zarząd może udzielić akcjonariuszowi Spółki żądanej przez niego informacji na piśmie poza walnym zgromadzeniem nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zakończenia walnego zgromadzenia. Informacje podawane poza walnym zgromadzeniem wraz z podaniem daty ich przekazania i osoby, której udzielono informacji, powinny zostać ujawnione przez zarząd na piśmie w materiałach przekładanych najbliższemu walnemu zgromadzeniu, z zastrzeżeniem, że materiały mogą nie obejmować informacji podanych do wiadomości publicznej oraz udzielonych podczas walnego zgromadzenia. Jeżeli zarząd odmówi akcjonariuszowi udzielenia informacji o Spółce, określonych we wniosku akcjonariusza, wówczas, po uprzednim zgłoszeniu stosownego sprzeciwu do protokołu obrad walnego zgromadzenia, akcjonariusz może złożyć wniosek do sądu rejestrowego właściwego dla siedziby Spółki o zobowiązanie zarządu do udzielenia mu informacji, których zażądał podczas obrad walnego zgromadzenia. Wniosek do sądu rejestrowego, należy złożyć w terminie tygodnia od zakończenia walnego zgromadzenia, na którym akcjonariuszowi odmówiono udzielenia żądanych informacji. Akcjonariusz może również złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie Spółki do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza walnym zgromadzeniem

#### **7.1.2.7 PRAWO AKCJONARIUSZA DO WYSTĄPIENIA Z POWÓDZTWEM O UCHYLENIE UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA**

W przypadku gdy uchwała jest sprzeczna ze statutem Spółki bądź dobrymi obyczajami i godzi w interesy Emitenta lub ma na celu pokrzywdzenie akcjonariusza stosownie do art. 422 § 1 KSH, akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez walne zgromadzenia Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest:

- akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale walnego zgromadzenia, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu,
- akcjonariusz bezzasadnie niedopuszczony do udziału w walnym zgromadzeniu,
- akcjonariusz, który nie był obecny na walnym zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania walnego zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego walnego zgromadzenia.

Zgodnie z art. 424 § 2 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo o uchylenie uchwały walnego zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez walne zgromadzenie.

#### **7.1.2.8 PRAWO AKCJONARIUSZA DO WYSTĄPIENIA Z POWÓDZTWEM O STWIERDZENIE NIEWAŻNOŚCI UCHWAŁY WALNEGO ZGROMADZENIA**

Akcjonariusze, uprawnieni do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały walnego zgromadzenia, mogą również na mocy art. 425 § 1 KSH wystąpić przeciwko Spółce z powództwem o stwierdzenie nieważności jego uchwały sprzecznej z ustawą. W odniesieniu do spółek publicznych powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały walnego zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały przez walne zgromadzenie.

#### **7.1.2.9 PRAWO DO POWOŁANIA REWIDENTA DO SPRAW SZCZEGÓLNYCH**

Akcjonariusz lub akcjonariusze, posiadający, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu (art. 84 Ustawy o ofercie) mogą wnioskować o podjęcie uchwały w przedmiocie zbadania przez biegłego określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki publicznej lub prowadzeniem jej spraw (rewident do spraw szczególnych); jeżeli walne zgromadzenie oddali wniosek o wyznaczenie rewidenta do spraw szczególnych, wnioskodawcy mogą wystąpić o wyznaczenie takiego rewidenta do Sądu Rejestrowego w terminie 14 dni od powzięcia uchwały (art. 85 Ustawy o ofercie).

#### **7.1.2.10 PRAWO UZYSKIWANIA INFORMACJI O SPÓLCE**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do uzyskania informacji o Spółce w zakresie i w sposób określony przepisami prawa, w szczególności zgodnie z art. 428 KSH. Podczas obrad walnego zgromadzenia zarząd jest obowiązany do udzielenia akcjonariuszowi na jego żądanie informacji dotyczących Spółki, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad; akcjonariusz, któremu odmówiono ujawnienia żądanej informacji podczas obrad walnego zgromadzenia i który zgłosił sprzeciw do protokołu, może złożyć wniosek do Sądu Rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji (art. 429 KSH).

#### **7.1.2.11 PRAWO DO IMIENNEGO ŚWIADECTWA DEPOZYTOWEGO**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych, zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie (art. 328 § 6 KSH). Na żądanie posiadacza rachunku papierów wartościowych podmiot prowadzący ten rachunek wystawia mu na piśmie, oddzielnie dla każdego rodzaju papierów wartościowych, imienne świadectwo depozytowe. Świadectwo potwierdza legitymację do realizacji uprawnień wynikających z papierów wartościowych wskazanych w jego treści, które nie są lub nie mogą być realizowane wyłącznie na podstawie zapisów na rachunku papierów wartościowych.

#### **7.1.2.12 PRAWO DO ŻĄDANIA WYDANIA ODPISÓW SPRAWOZDAŃ**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do żądania wydania odpisów sprawozdania zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania rady nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem (art. 395 § 4 KSH).

#### **7.1.2.13 PRAWO DO PRZEGLĄDANIA LISTY AKCJONARIUSZY UPRAWNIONYCH DO UCZESTNICTWA W WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do przeglądania w lokalu zarządu listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz żądania odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 407 § 1 KSH). Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podpisana przez zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę

przysługujących im głosów, powinna być wyłożona w lokalu zarządu przez trzy dni powszednie przed odbyciem walnego zgromadzenia. Akcjonariusz spółki publicznej może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista winna być wysłana (art. 407 § 1<sup>1</sup> KSH).

#### **7.1.2.14 PRAWO DO ŻĄDANIA WYDANIA ODPISÓW WNIOSKÓW OBJĘTYCH PORZĄDKIEM OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem (art. 407 § 2 KSH).

#### **7.1.2.15 PRAWO DO ZŁOŻENIA WNIOSKU O SPRAWDZENIE LISTY OBECNOŚCI NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariuszom posiadającym jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na danym walnym zgromadzeniu przysługuje prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności przez wybraną w tym celu komisję, złożoną z co najmniej z trzech osób (art. 410 § 2 KSH). Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

#### **7.1.2.16 PRAWO DO PRZEGLĄDANIA KSIĘGI PROTOKOŁÓW**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał (art. 421 § 3 KSH). Wypis z protokołu wraz z dowodami zwołania walnego zgromadzenia oraz z pełnomocnictwami udzielonymi przez akcjonariuszy zarząd dołącza do księgi protokołów. W protokole należy stwierdzić prawidłowość zwołania walnego zgromadzenia i jego zdolność do powzięcia uchwał, wymienić powzięte uchwały, liczbę głosów oddanych za każdą uchwałą i zgłoszone sprzeciwy. Do protokołu należy dołączyć listę obecności z podpisami uczestników walnego zgromadzenia. Dowody zwołania walnego zgromadzenia zarząd powinien dołączyć do księgi protokołów.

#### **7.1.2.17 PRAWO DO WNIESIENIA POZWU O NAPRAWIENIE SZKODY WYRZĄDZONEJ SPÓŁCE**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do wniesienia pozwu o naprawienie szkody wyrządzonej Spółce na zasadach określonych w art. 486 i 487 KSH, jeżeli Spółka nie wytoczy powództwa o naprawienie wyrządzonej jej szkody w terminie roku od dnia ujawnienia czynu wyrządzającego szkodę. Jeżeli powództwo okaże się nieuzasadnione, a powód, wnosząc je, działał w złej wierze lub dopuścił się rażącego niedbalstwa, obowiązany jest naprawić szkodę wyrządzoną pozwanemu.

#### **7.1.2.18 PRAWO DO PRZEGLĄDANIA DOKUMENTÓW**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia w lokalu Spółki bezpłatnie odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 KSH (w przypadku połączenia spółek), w art. 540 § 1 KSH (w przypadku podziału Spółki) oraz w art. 561 § 1 KSH (w przypadku przekształcenia Spółki).

#### **7.1.2.19 PRAWO DO PRZEGLĄDANIA KSIĘGI AKCYJNEJ**

Akcjonariuszom przysługuje prawo do przeglądania księgi akcyjnej i żądania wydania odpisu za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 341 § 7 KSH). Zarząd obowiązany jest prowadzić księgę akcji imiennych i świadectw tymczasowych (księga akcyjna), do której należy wpisywać nazwisko i imię albo firmę (nazwę) oraz siedzibę i adres akcjonariusza albo adres do doręczeń, wysokość dokonanych wpłat, a także, na wniosek osoby uprawnionej, wpis o przeniesieniu akcji na inną osobę wraz z datą wpisu.

### **7.1.2.20. PRAWO DO ŻĄDANIA INFORMACJI O STOSUNKU DOMINACJI LUB ZALEŻNOŚCI**

Akcjonariuszom przysługuje prawo żądania, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem Emitenta, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem Emitenta albo czy taki stosunek dominacji lub zależności ustał. Akcjonariusz może żądać również ujawnienia liczby akcji lub głosów albo liczby udziałów lub głosów, jakie ta spółka handlowa posiada, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami. Żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedzi powinny być złożone na piśmie (art. 6 § 4 i 6 KSH).

### **7.2 SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA**

Walne zgromadzenie Spółki działa na podstawie Statutu, regulaminu walnego zgromadzenia i przepisów prawa, w tym Kodeksu spółek handlowych. Akcjonariusze realizują swoje prawa w sposób określony Statutem i regulaminem oraz obowiązującymi przepisami. Regulamin walnego zgromadzenia zamieszczony jest na stronie [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl)

Walne zgromadzenie zwoływane jest przez zarząd jako zwyczajne albo nadzwyczajne. Zwyczajne walne zgromadzenie odbywa się najpóźniej w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli zarząd nie zwoła zwyczajnego walnego zgromadzenia w ww. terminie uprawnienie to przysługuje radzie nadzorczej. Nadzwyczajne walne zgromadzenie zwołuje zarząd ilekroć uzna to za wskazane albo gdy z żądaniem takim wystąpi rada nadzorcza lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/10 kapitału zakładowego. O ile zwołanie zgromadzenia nie następuje z własnej inicjatywy, lecz na żądanie rady lub akcjonariuszy, zarząd winien zwołać takie zgromadzenie w terminie 14 dni od dnia otrzymania stosownego żądania. O ile zarząd nie podejmie stosownej uchwały w ww. terminie wówczas zgromadzenie zwoływane jest przez radę lub przez upoważnionego przez sąd rejestrowy akcjonariusza lub akcjonariuszy.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej 10% kapitału zakładowego mogą żądać w formie pisemnej umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania zarządowi nadzwyczajne walne zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia.

Zgodnie z art. 406<sup>1</sup> KSH prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu). Dzień rejestracji w walnym zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w walnym zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez swoich pełnomocników. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu winno być udzielone na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu.

Do kompetencji walnego zgromadzenia oprócz spraw przewidzianych przepisami kodeksu spółek handlowych oraz innymi przepisami prawa należy:

- a) zatwierdzanie kierunków rozwoju Spółki oraz wieloletnich programów jej działalności,
- b) zmiana Statutu Spółki, w tym podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego oraz zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
- c) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego, sprawozdania zarządu oraz sprawozdania rady nadzorczej,
- d) podejmowanie uchwał w przedmiocie podziału zysku i pokrycia strat, ustalenie dnia dywidendy oraz ustalenie terminu wypłaty dywidendy,
- e) udzielenie absolutorium członkom zarządu oraz rady nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków,

- f) emisja obligacji zamiennych na akcje,
- g) powoływanie i odwoływanie członków rady nadzorczej oraz członków zarządu, a także ustalanie ich wynagrodzenia,
- h) zmiany Statutu Spółki, w tym zmiany wysokości kapitału zakładowego,
- i) rozwiązanie i likwidacja Spółki,
- j) decydowanie o sposobie wykorzystania kapitału zapasowego Spółki oraz decydowanie o tworzeniu i przeznaczeniu kapitałów rezerwowych oraz innych kapitałów i funduszy Spółki, których utworzenie jest dopuszczalne zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- k) rozpatrywanie i rozstrzyganie spraw i wniosków przedłożonych przez radę nadzorczą.

Zgodnie z § 16 ust. 2 Statutu nabycie i zbycie prawa własności nieruchomości oraz nabycie i zbycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz udziału do tych praw nie wymaga uchwały walnego zgromadzenia niezależnie od wartości nabywanego bądź zbywanego prawa.

Uchwały walnego zgromadzenia są podejmowane bezwzględną większością głosów niezależnie od ilości reprezentowanych na nim akcji, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych stanowią inaczej.

Walne zgromadzenia odbywają się w siedzibie Emitenta.

## **8 SKŁAD OSOBOWY ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI**

Skład Zarządu został ustalony i powołany uchwałami nr 1 i 2 Rady Nadzorczej z dnia 1 czerwca 2011 r. W roku 2013 w składzie jednoosobowego Zarządu Spółki nie zaszła zmiana. Na dzień 31 grudnia 2013 r. funkcję Prezesa Zarządu pełnił Piotr Sikora.

W składzie Rady Nadzorczej Spółki w okresie sprawozdawczym również nie zaszły zmiany osobowe. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład rady wchodzi osoby powołane na trzyletnią wspólną kadencję zgodnie z uchwałą nr 13 z dnia 20 czerwca 2012 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenie Akcjonariuszy Megaron S.A.:

<b>Lp.</b>	<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Funkcja</b>
1.	Mariusz Adamowicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Krzysztof Koroch	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3.	Arkadiusz Mielczarek	Sekretarz Rady Nadzorczej
4.	Adam Sikora	Członek Rady Nadzorczej
5.	Mieszko Parszewski	Członek Rady Nadzorczej

W związku z faktem, iż rada nadzorcza składa się z 5 osób oraz uwzględniając rozmiar działalności Spółki, zadania komitetu audytu zostały inkorporowane do rady. Zasady funkcjonowania zarządu oraz rady nadzorczej regulują odpowiednio regulamin zarządu oraz regulamin rady nadzorczej dostępne na stronie internetowej [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl).

### **8.1 OPIS DZIAŁANIA RADY NADZORCZEJ**

Zgodnie z § 17 ust. 2 Statutu Spółki rada nadzorcza składa się z od pięciu do siedmiu członków powoływanych i odwoływanych przez walne zgromadzenie na okres trzy letniej kadencji, z tym że pierwsza kadencja rady trwała 1 rok. Obecna rada nadzorcza Emitenta jest pięcioosobowa a jej kadencja, trwa trzy lata. Jej członkowie powoływani są na wspólną kadencję. Walne zgromadzenie ustanawia Przewodniczącego rady oraz w uchwale o powołaniu składu rady ustala liczbę członków rady nadzorczej.

Zgodnie z art. 369 § 4 w zw. z art. 386 § 2 Kodeksu spółek handlowych, mandat członka rady nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka rady. Mandat członka rady nadzorczej wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka ze składu rady (art. 369 § 5 KSH w związku z art. 386 § 2 KSH). Członek rady może być w każdym czasie odwołany przez walne zgromadzenie. W przypadku śmierci lub rezygnacji członka rady, a

przez to zmniejszenia się jej składu poniżej 5 osób, rada nadzorcza może dokooptować do swojego grona nowego członka w miejsce członka ustępującego. Dokooptowany członek rady musi być zatwierdzony przez najbliższe walne zgromadzenie. Liczba dokooptowanych członków nie może przekroczyć połowy jej minimalnego składu.

Rada sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Skład, kadencję, sposób powoływania i odwoływania, uprawnienia, obowiązki, organizację i funkcjonowanie rady określa Statut Spółki oraz regulamin rady nadzorczej przyjęty przez radę i uchwalony przez walne zgromadzenie akcjonariuszy uchwałą nr 15 z dnia 20 czerwca 2012 r.

Pierwsze posiedzenie rady, w terminie do 14 dni od dnia jej powołania przez walne zgromadzenie, zwołuje i otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej ustanowiony przez walne zgromadzenie. Na pierwszym posiedzeniu dokonuje się wyboru Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej. Rada może w każdej chwili dokonać zmiany na stanowisku Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza.

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej sprawuje obowiązki Przewodniczącego w przypadku jego długotrwałej nieobecności, choroby lub niemożności wypełniania obowiązków z jakiegokolwiek innej przyczyny.

Przewodniczący Rady Nadzorczej organizuje i kieruje pracami rady, reprezentuje ją wobec pozostałych organów Spółki, podpisuje i gromadzi je korespondencję, wypowiada się w obecności przedstawicieli mediów oraz upoważnia do takich wypowiedzi pozostałych członków rady a także wykonuje inne kompetencje przewidziane w obowiązującym prawie, w tym w Statucie Spółki i regulaminie, w szczególności: otwiera obrady walnego zgromadzenia i przewodniczy im do czasu wyboru przewodniczącego walnego zgromadzenia, zwołuje i otwiera pierwsze posiedzenie nowo wybranej rady oraz przekazuje swojemu następcy wszystkie materiały dotyczące jej prac.

Sekretarz Rady Nadzorczej zapewnia zgodność działania rady z obowiązującym prawem, odpowiada za sporządzanie protokołów posiedzeń rady, prowadzi księgę protokołów oraz pozostałą dokumentację prac rady a także wykonuje inne kompetencje przewidziane w obowiązującym prawie, w tym w Statucie Spółki i regulaminie. Sekretarz może zlecić innym osobom wykonywanie pod jego kierownictwem niektórych czynności związanych z protokołowaniem posiedzeń i prowadzeniem dokumentacji działalności rady.

Rada nadzorcza może ustalać swoją strukturę organizacyjną zgodnie z bieżącymi potrzebami oraz wyznaczać poszczególnym członkom rady określone zadania i zakres odpowiedzialności.

Członek rady powinien podejmować odpowiednie działania, aby rada otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących Spółki.

Zgodnie z § 17 i § 21 Statutu oraz § 1 ust. 7, § 6 i § 7 ust. 1 regulaminu rady nadzorczej, rada sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Zarząd Spółki zobowiązany jest uzyskać zgodę rady na dokonanie następujących czynności:

- a) nabycia i zbycia prawa własności nieruchomości oraz nabycia i zbycia prawa użytkowania wieczystego jak również udziałów w tych prawach,
- b) nabycia papierów wartościowych w obrocie publicznym i niepublicznym,
- c) dokonania przez zarząd wypłaty akcjonariuszom zaliczek na poczet przewidywanej dywidendy,
- d) zawarcie umowy z:
  - podmiotem dominującym w stosunku do Spółki, jednostką podporządkowaną wobec podmiotu dominującego albo współmałżonkiem lub osobą pozostającą z nią we wspólnym pożyciu, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli, a także podmiotem, w którym jedna z tych osób jest podmiotem dominującym lub osobą zarządzającą,
  - innym akcjonariuszem posiadającym co najmniej 20 % głosów na walnym zgromadzeniu, a także jednostką od niego zależną lub podmiotem, w którym jest osobą zarządzającą,
  - jednostką podporządkowaną wobec Spółki,
  - osobą pełniącą obowiązki członka zarządu, będącą członkiem zarządu, prokurentem,

kuratorem Spółki, członkiem zarządu komisarycznego, członkiem rady nadzorczej, jej współmałżonkiem lub osobą pozostającą z nią we wspólnym pożyciu, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, a także podmiotem, w którym jedna z tych osób jest podmiotem dominującym lub osobą zarządzającą;

- e) z wyjątkiem umów typowych, zawieranych na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział,
- f) utworzenie bądź przystąpienie do innych podmiotów, w szczególności spółek, spółdzielni, fundacji i stowarzyszeń jak również występowanie z tych podmiotów;

Do obowiązków rady nadzorczej należą również:

- a) zawieszanie z ważnych powodów członków zarządu,
- b) delegowanie członków rady nadzorczej do czasowego wykonywania obowiązków członków zarządu, którzy złożyli rezygnację, lub ich mandat w zarządzie Spółki wygaś na skutek innych okoliczności,
- c) coroczne opiniowanie sprawozdań zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdań finansowych za poprzedni rok obrotowy i przedstawienie walnemu zgromadzeniu swojej pisemnej oceny tych sprawozdań,
- d) ocena wniosków zarządu dotyczących podziału zysku lub sposobu pokrycia straty,
- e) wybór podmiotu uprawnionego do dokonania badania lub przeglądu sprawozdania finansowego,”
- f) raz w roku sporządzenie i przedstawienie zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłej oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- g) dokonanie co najmniej raz w roku oceny swojej pracy i przedstawienie jej zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu,
- h) rozpatrywanie i opiniowanie na wniosek zarządu spraw mających być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia,
- i) inne sprawy przewidziane przepisami bezwzględnie obowiązującymi, Statutem lub uchwałami walnego zgromadzenia.

W celu wykonywania powyższych czynności rada nadzorcza uprawniona jest do dokonywania kontroli wszystkich działów pracy Spółki, badania ksiąg i innych dokumentów oraz żądania od zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień. Rada może wyrażać opinie we wszystkich sprawach Spółki oraz występować do zarządu z wnioskami.

Rada może delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych. Uchwała rady nadzorczej podjęta w tej sprawie lub jej odpis uwierzytelniony przez Sekretarza Rady stanowi dokument potwierdzający zakres upoważnienia delegowanego członka rady. Członek rady oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.

Członkowie rady delegowani do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru, otrzymują z tego tytułu osobne wynagrodzenie.

Rada może zamawiać na koszt Spółki, w zakresie spraw będących przedmiotem jej nadzoru, opinie, ekspertyzy, raporty i badania przygotowane przez niezależnych ekspertów, biegłych bądź rzeczoznawców. Wskazani przez radę eksperci, biegli bądź rzeczoznawcy wykonują zlecone prace na podstawie umowy zawartej ze Spółką. Merytorycznego odbioru opracowań dokonuje rada.

Członkowie rady otrzymują wynagrodzenie w wysokości ustalonej przez walne zgromadzenie. Organizację rady i sposób wykonywania przez nią czynności określa uchwalony przez walne zgromadzenie regulamin rady nadzorczej.

Zgodnie z § 21 ust. 4-6 Statutu rada nadzorcza może tworzyć komitety. Ich zakres tryb działania oraz skład jest każdorazowo określany przez radę.

Członek rady 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 w sprawie przez nią rozstrzyganej.

Członek rady dokłada wszelkich starań, aby umożliwić zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o nabyciu lub zbyciu przez niego akcji Spółki lub spółki dominującej albo zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Powyższa zasada dotyczy również osób blisko z nimi związanych z członkiem rady zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.

O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek rady powinien poinformować radę i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

Członkowie rady powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w Spółce powinien być wybrany w taki sposób, aby zapewniona była jego niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań.

Celem zapewnienia należytej niezależności opinii, rada powinna dokonywać zmiany biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się zmianę osoby dokonującej badania.

Wszelkie informacje i wiadomości uzyskane przez członków rady w związku z wykonywaniem swoich obowiązków, a dotyczące statutowej działalności Spółki, stanowią informacje poufne. Członkowie rady obowiązani są, zgodnie z obowiązującymi przepisami, do powstrzymania się od ujawniania i wykorzystywania informacji poufnych uzyskanych w związku z pełnieniem swych funkcji. Przestrzeganie poufności stanowi obowiązek członka rady nawet po wygaśnięciu jego mandatu. W kontaktach ze środkami masowego przekazu, członkowie rady mogą podawać jedynie ogólnodostępne informacje dotyczące Spółki. Wszelkie wypowiedzi dla środków masowego przekazu, dotyczące Spółki lub Rady, zastrzeżone są dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności, Wiceprzewodniczącego Rady. Poufny jest również przebieg posiedzeń rady, uchwały podjęte przez radę oraz materiały przekazywane jej członkom na posiedzenia, do czasu ich opublikowania na mocy decyzji rady lub zarządu. Informacje poufne nie mogą być przekazywane osobom trzecim, w tym akcjonariuszom.

Członkowie rady nadzorczej powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez walne zgromadzenie Spółki, udzielać uczestnikom walnego zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki.

Wynagrodzenie członka rady wiąże się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz odpowiada wielkości spółki i pozostaje w rozsądnym stosunku do jej wyników finansowych.

Członek rady nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania rady, w tym podejmowania przez nią uchwał.

Szczecin, dnia 24.04.2014 r.

Piotr Sikora  
PREZES ZARZĄDU