

# RAPORT



GRUPA KAPITAŁOWA POLIMEX-MOSTOSTAL

## DOTYCZĄCY STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO.

Kraków 30 kwietnia 2008 roku

1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady oraz w jaki sposób spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości;

***W 2007 roku Spółka nie przestrzegała następujących zasad:***

Zasady nr 20 w następującym brzmieniu:

"a) Przynajmniej połowę członków rady nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt d). Niezależni członkowie rady nadzorczej powinni być wolni od powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania bezstronnych decyzji;

b) szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut Spółki;

c) bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:

- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiejkolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;
- wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązany ze spółką, członkiem rady nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi;
- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki."

d) W spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony"

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy dokonuje wyboru Członków Rady Nadzorczej w wyniku przeprowadzanego głosowania, w którym uczestniczą wszyscy zainteresowani i uprawnieni akcjonariusze. Kandydatury osób na członków Rady Nadzorczej przed dokonaniem wyboru są zgłaszane Zgromadzeniu podczas jego obrad, a następnie jest przedstawiany w sposób skrótowy przebieg pracy zawodowej kandydata oraz jego kwalifikacje. Dokonanie wyboru Członków Rady Nadzorczej jest suwerenną decyzją właścicieli (współwłaścicieli) Spółki i nie ma uzasadnionych powodów aby dokonywać ograniczeń w swobodzie doboru kandydatów do Rady Nadzorczej przez Akcjonariuszy Naftobudowa S.A. Jednocześnie w dniu 29 czerwca 2005 roku obradujące Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę, w treści której zasada nr 20 została wyłączona z przestrzegania w Spółce.

Struktura akcjonariatu Spółki jest ukształtowana w ten sposób, iż akcjonariusz strategiczny posiada w sposób pośredni 49,99% udziału głosów na WZA i jego wolą jest, aby był on w Naftobudowa S.A. reprezentowany w sposób odpowiedni, co jednoznacznie wyklucza możliwość powołania przynajmniej połowy Członków Rady Nadzorczej jako Członków niezależnych. Niemniej jednak jeden z Członków pięciosobowej Rady Nadzorczej Spółki jest Członkiem Niezależnym.

Zasada nr 28 w następującym brzmieniu:

Rada Nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów: audytu oraz wynagrodzeń. W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin rady nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępniać akcjonariuszom.

Rada Nadzorcza działa w oparciu o obowiązujący Regulamin Rady Nadzorczej, który nie przewiduje tworzenia oddzielnych komitetów audytu oraz wynagrodzeń. Ponadto, w konsekwencji nie stosowania przez Spółkę w całości zasady nr 20 nie ma możliwości m.in. dokonania wyboru składu komitetu audytu zgodnie z zapisem zasady nr 28. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej podejmują decyzje w zakresie przewidzianym dla tych komitetów w oparciu o posiadane kwalifikacje, doświadczenie zawodowe oraz kierując się dobrem Spółki.

## **2. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania;**

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Naftobudowa S.A. działa zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych, Statutem Spółki i Regulaminem Walnego Zgromadzenia Spółki (treść tych dokumentów jest dostępna na stronie internetowej Naftobudowa [www.naftobudowa.com.pl](http://www.naftobudowa.com.pl).)

Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy mogą być zwyczajne i nadzwyczajne oraz mogą odbywać się także poza siedzibą Spółki. Otwarcia Walnego Zgromadzenia dokonuje Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, jego zastępca, a w przypadku nieobecności tych osób - Prezes Zarządu lub osoba wyznaczona przez Zarząd.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad dbając o poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy oraz ma obowiązek przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników Zgromadzenia i zapewniać prawa uczestników mniejszościowych

Walne Zgromadzenie może postanowić o wyborze Komisji Skrutacyjnej. Przewodniczący zarządza wybór Komisji Skrutacyjnej składającej się z 2-3 osób proponując jej skład i określając szczegółowo jej zadania. W skład Komisji mogą być powołane osoby nie mające prawa głosu. Zadaniem Komisji jest czuwanie nad prawidłowym przebiegiem głosowania oraz zliczanie oddanych głosów i ogłaszanie wyników głosowań.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają w głosowaniu jawnym za wyjątkiem spraw personalnych, a w szczególności wniosków o odwołanie członków władz Spółki (lub likwidatorów) bądź pociągnięcie ich do odpowiedzialności, nad którymi zarządza się głosowanie tajne. Tajne głosowanie może być również zarządzane w innych sprawach na wniosek każdego uprawnionego do głosowania, z wyjątkiem wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia i członków Komisji.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów, chyba że przepisy prawa wymagają większości kwalifikowanej. Walne Zgromadzenie jest władne do podejmowania uchwał bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji, chyba że bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa wymagają quorum.

Przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w szczególności są następujące sprawy :

- rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym,
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków,
- podjęcie uchwały o podziale zysku lub pokryciu strat,
- inne sprawy przewidziane statucie oraz Kodeksie Spółek Handlowych.

Przedmiotem zwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą być także inne sprawy, wniesione przez Zarząd, Radę Nadzorczą lub akcjonariuszy w trybie przewidzianym w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd najpóźniej do końca maja każdego roku kalendarzowego

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje Zarząd w razie potrzeby, a także na żądanie Rady Nadzorczej, akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących łącznie przynajmniej 1/10 część kapitału zakładowego. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym w trybie i terminach określonych przez Kodeks Spółek Handlowych.. Dodatkowo informacja o terminie i miejscu zgromadzenia jego porządku obrad oraz treść projektów uchwał, a następnie treść podjętych uchwał jest podawane do wiadomości publicznej w formie raportów bieżących i są one zamieszczane na stronie internetowej Naftobudowa [www.naftobudowa.com.pl](http://www.naftobudowa.com.pl).

Akcjonariusze mają prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu Spółki. Prawo do uczestnictwa w Zgromadzeniu przysługuje tym akcjonariuszom, którzy najpóźniej na tydzień przed terminem Walnego Zgromadzenia, złożą w Naftobudowa S.A. imienne świadectwo depozytowe, wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych. Akcjonariusze mogą brać udział w Zgromadzeniu osobiście lub przez pełnomocników. Przedstawiciele osób prawnych winni okazać aktualne wyciągi z rejestrów, wymieniające osoby uprawnione do reprezentowania tych podmiotów. Osoba nie wymieniona w wyciągu winna legitymować się pisemnym pełnomocnictwem - pod rygorem nieważności.

Akcjonariusze wykonują prawo głosu z akcji – jedna akcja uprawnia do oddania jednego głosu.

Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku rocznym, przeznaczonym przez Walne Zgromadzenie do podziału.

W przypadku złożonego w Spółce wniosku akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Naftobudowa S.A., zgodnie z art. 385 § 3 k.s.h. na najbliższym walnym zgromadzeniu wybór Członków Rady Nadzorczej Spółki będzie odbywać się w drodze głosowania oddzielnymi grupami



- ustalanie innych regulaminów niezbędnych dla sprawnego funkcjonowania Spółki,
  - zawieranie z zakładową organizacją związkową Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy oraz protokołów dodatkowych do ZUZP,
  - ustalanie projektu Regulaminu Zarządu i przedkładanie Radzie Nadzorczej celem uchwalenia,
  - określanie strategii oraz głównych celów działania Spółki, przedkładanie ich Radzie Nadzorczej, wdrażanie i realizacja,
  - zgłaszanie zmian do Krajowego Rejestru Sadowego,
  - przedstawianie Radzie Nadzorczej żądanych przez nią wyjaśnień i sprawozdań.
2. Zarząd w stosunku do pracowników Naftobudowa S.A. jest pracodawcą w rozumieniu przepisów prawa pracy.
  3. Upředniego zezwolenia Rady Nadzorczej wymagają następujące czynności Zarządu:
    - nabywanie i zbywanie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości,
    - podejmowanie inwestycji o wartości przekraczającej jedną trzecią wysokości kapitału zakładowego Spółki, chyba że Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwali inną granicę,
    - dokonywanie czynności prawnych, z których wynikają zobowiązania dla Spółki o wartości przekraczającej czterokrotną wysokość kapitału zakładowego Spółki,
    - udzielanie gwarancji i poręczeń za zobowiązania osób trzecich o wartości przekraczającej 10% kapitału zakładowego Spółki,
    - udzielanie kredytów w przypadku uzyskania przez Spółkę zezwolenia na podstawie art. 11 ust.1 Prawa bankowego,
    - oddanie w dzierżawę zakładu lub innej wyodrębnionej części przedsiębiorstwa Spółki,
    - nabywanie udziałów i akcji w innych spółkach o wartości przekraczającej 5% wysokości kapitału zakładowego Spółki.
  4. Uchwały Zarządu wymagają następujące sprawy:
    - przyjęcie rocznych i wieloletnich planów Spółki,
    - podjęcie przez Spółkę nowej działalności,
    - wyrażenie zgody na kupno i sprzedaż akcji lub udziałów będących własnością Spółki,
    - ustanowienie prokurenta i pełnomocnika; udzielenie prokury wymaga podjęcia jednomyślnej uchwały,
    - występowanie do Rady Nadzorczej z wnioskiem o zwołanie posiedzenia Rady,
    - występowanie do Rady Nadzorczej o zaopiniowanie wniosków przedkładanych przez Zarząd Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy,
    - powoływanie na stanowiska dyrektorów pionów, oddziałów, zakładów, filii, przedstawicielstw zagranicznych, głównego księgowego oraz ich zastępców,
    - wykonywanie obowiązków, o których mowa w pkt. 1 lit. a)-l) Regulaminu Zarządu,
    - sprawy wymagające zgody Rady Nadzorczej, o których mowa w pkt. 3 Regulaminu Zarządu,
    - inne istotne sprawy Spółki.
  5. Posiedzenia Zarządu zwołuje i im przewodniczy Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności Wiceprezes Zarządu lub inny upoważniony Członek Zarządu.
  6. Każdy Członek Zarządu ma prawo do żądania zwołania posiedzenia Zarządu.
  7. Zarząd zbiera się co najmniej raz w miesiącu.
  8. Zawiadomienie o terminie posiedzenia i porządku obrad powinno być dostarczone najpóźniej na 3 dni przed posiedzeniem. Za zgodą wszystkich Członków Zarządu, w razie konieczności, Prezes Zarządu zwołuje posiedzenie doraźne.
  9. Uchwały Zarządu mogą być powzięte, jeżeli wszyscy Członkowie zostali prawidłowo powiadomieni o posiedzeniu Zarządu.
  10. W posiedzeniach Zarządu mogą brać udział Członkowie Rady Nadzorczej oraz inne osoby zaproszone przez Prezesa Zarządu.
  11. W przypadkach uzasadnionych, na wniosek Prezesa Zarządu i za zgodą wszystkich Członków, uchwała może zostać podjęta w formie głosowania pisemnego.
  12. Udział Członków Zarządu w posiedzeniach jest obowiązkowy.
  13. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów, z zastrzeżeniem § 8 pkt 4 d) Regulaminu Zarządu. W razie równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

14. Głosowania są jawne. Tajne głosowanie zarządza przewodniczący posiedzeniu w przypadkach przewidzianych prawem lub na wniosek Członka Zarządu.
15. Uchwały Zarządu są protokołowane
16. Protokół z posiedzenia Zarządu powinien zawierać:
  - kolejny numer, numer kadencji Zarządu, datę i miejsce posiedzenia,
  - listę osób obecnych na posiedzeniu,
  - porządek obrad,
  - zwięzłe streszczenie referowanych spraw oraz oświadczeń zgłoszonych do protokołu,
  - stwierdzenie powzięcia uchwały i pełny jej tekst (z podaniem kolejnego numeru, numeru kadencji Zarządu, daty i miejsca podjęcia), względnie stwierdzenie odmiennego załatwienia sprawy,
  - wyniki głosowania i zdania odrębne.
17. Protokół podlega odczytaniu, zatwierdzeniu i podpisaniu na kolejnym posiedzeniu Zarządu.
18. Protokoły Zarządu zamieszczane są w Rejestrze Protokołów.
19. W przypadku sprzeczności interesów Spółki z interesami Członka Zarządu, jego współmałżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, Członek Zarządu powinien poinformować o tym Radę Nadzorczą oraz wstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw; może żądać zaznaczenia tego w protokole.
20. Członek Zarządu nie może bez zgody Spółki zajmować się interesami konkurencyjnymi ani też uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej lub jako członek zarządu spółki kapitałowej bądź uczestniczyć w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu. Zakaz ten obejmuje także udział w konkurencyjnej spółce kapitałowej, w przypadku posiadania w niej przez członka zarządu co najmniej 10% udziałów albo akcji bądź prawa do powołania co najmniej jednego członka zarządu.
21. Członkowie Zarządu powinni być obecni na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Nieobecność Członka Zarządu wymaga przedstawienia wyjaśnienia na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

#### Rada Nadzorcza Naftobudowa SA

Rada Nadzorcza Naftobudowa S.A. sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Zasady funkcjonowania Rady Nadzorczej określają przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz Zasady Ładu Korporacyjnego. Rada Nadzorcza jest powoływana i odwoływana przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na wspólną trzyletnią kadencję w głosowaniu tajnym bezwzględną większością głosów. Rada Nadzorcza składa się z pięciu do dziesięciu osób. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy każdorazowo określa liczbę Członków Rady Nadzorczej na każdą kolejną kadencję. Członkowie Rady Nadzorczej za pełnioną funkcję otrzymują wynagrodzenie ustalone na każdą kadencję przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w postaci stałego miesięcznego wynagrodzenia oraz określonej corocznie kwoty prowizji z zysku netto Spółki. Rada Nadzorcza wybiera na okres kadencji ze swojego grona:

- Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Sekretarza Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej Naftobudowa S.A. na dzień 31 grudnia 2007 roku wchodziłi:

Konrad Jaskóła	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Grzegorz Szkopek	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Grażyna Kowalczyk	Sekretarz Rady Nadzorczej
Wojciech Wilomski	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Bukowski	Członek Rady Nadzorczej

W ciągu roku 2007 oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu wystąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Naftobudowa S.A.:

- W dniu 26 czerwca 2007 roku WZA Naftobudowa S.A. dokonało zmian w składzie Rady Nadzorczej polegającej na odwołaniu z jej składu Pana Tomasza Czalbowskiiego i powołaniu w jej skład Pana Tomasza Bukowskiego.

**Główne zapisy Regulaminu Rady Nadzorczej Naftobudowa S.A.:**

1. Do kompetencji Rady Nadzorczej należą w szczególności:
  - ocena sprawozdania finansowego Spółki,
  - ocena sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku lub pokrycia strat,
  - składanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w punkcie a) i b) Regulaminu Rady Nadzorczej,
  - składanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zwięzłej oceny sytuacji Spółki,
  - wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki,
  - wybór Członków Zarządu,
  - zawieranie i rozwiązywanie umów o pracę z Członkami Zarządu, ustalanie wynagrodzenia dla Członków Zarządu,
  - rozpatrywanie sporów pomiędzy Członkiem Zarządu a Spółką,
  - zatwierdzanie opracowanych przez Zarząd planów finansowych i inwestycyjnych,
  - uchwalanie na wniosek Zarządu Regulaminu Zarządu Naftobudowa S.A. regulującego kompetencje poszczególnych Członków Zarządu, tryb odbywania posiedzeń i rodzaj spraw wymagających uchwały Zarządu,
  - uchwalanie Regulaminu Rady Nadzorczej Naftobudowa S.A.,
  - rozpatrywanie spraw wnoszonych przez Zarząd, przedkładanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy opinii na temat wniosków zgłoszonych w trybie § 24 Statutu Spółki,
  - występowanie do Zarządu z wnioskiem o przedstawienie wyjaśnień i sprawozdań w istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki, a także w sprawie ryzyka związanego z prowadzoną działalnością.
2. W umowach i sporach pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu Spółkę reprezentują dwaj Członkowie Rady Nadzorczej powołani jej uchwałą.
3. Rada Nadzorcza może z ważnych powodów zawiesić w czynnościach poszczególnych lub wszystkich Członków Zarządu.
4. W przypadku, gdy któryś z Członków Zarządu został odwołany przed upływem kadencji, złożył rezygnację lub nie może z innych przyczyn wykonywać czynności, Rada Nadzorcza może oddelegować Członka Rady do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu, jednak na okres nie dłuższy niż 3 miesiące.
5. W przypadku niemożności sprawowania czynności przez Członka Zarządu Rada Nadzorcza powinna niezwłocznie podjąć odpowiednie działania w celu dokonania zmiany w składzie Zarządu.
6. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.
7. Uprzedniego zezwolenia Rady Nadzorczej wymagają następujące czynności Zarządu:
  - nabywanie i zbywanie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości,
  - podejmowanie inwestycji o wartości przekraczającej jedną trzecią wysokości kapitału zakładowego Spółki, chyba że Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwali inną granicę,
  - dokonywanie czynności prawnych, z których wynikają zobowiązania dla Spółki o wartości przekraczającej czterokrotną wysokość kapitału zakładowego Spółki,
  - udzielanie gwarancji i poręczeń za zobowiązania osób trzecich o wartości przekraczającej 10% kapitału zakładowego Spółki,
  - udzielanie kredytów w przypadku uzyskania przez Spółkę zezwolenia na podstawie art. 11 ust.1 Prawa bankowego,
  - oddanie w dzierżawę zakładu lub innej wyodrębnionej części przedsiębiorstwa Spółki,
  - nabywanie udziałów i akcji w innych spółkach o wartości przekraczającej 5% wysokości kapitału zakładowego Spółki.
8. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady i im przewodniczy.
9. W przypadku nieobecności Przewodniczącego posiedzeniom przewodniczy jego Zastępca. Przewodniczący może upoważnić Zastępcę Przewodniczącego do zwołania posiedzenia Rady.
10. Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji zwołuje i otwiera pierwsze posiedzenie nowowybranej Rady, a także przewodniczy mu do czasu wyboru nowego Przewodniczącego.
11. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał.

12. Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego Zastępca ma obowiązek zwołać posiedzenie Rady także na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub co najmniej jednej trzeciej Członków Rady.
13. Pisemny wniosek Zarządu powinien zawierać szczegółowe wyjaśnienia przyczyn konieczności zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej.
14. Posiedzenie powinno zostać zwołane w ciągu dwóch tygodni od daty złożenia wniosku.
15. Jeżeli Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia w terminie, o którym mowa w pkt. 4, Regulaminu Rady Nadzorczej wnioskodawca może je zwołać samodzielnie, podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad.
16. Członkowie Zarządu mogą brać udział w posiedzeniach Rady Nadzorczej, za wyjątkiem posiedzeń dotyczących bezpośrednio Zarządu lub jego Członków.
17. W posiedzeniach Rady Nadzorczej mogą brać udział inni goście zaproszeni przez Przewodniczącego Rady.
18. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście, z zastrzeżeniem § 10 pkt. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej .
19. Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegiąlnie, może jednak delegować swoich Członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.
20. Rada Nadzorcza ma prawo powoływać zespoły dla określonych celów przygotowawczych.
21. Zespoły te nie mają prawa podejmowania uchwał w imieniu Rady Nadzorczej ani jej reprezentowania.
22. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest powiadomienie o terminie posiedzenia wszystkich członków Rady co najmniej na tydzień przed terminem posiedzenia. Powiadomienie powinno zawierać proponowany porządek obrad. Sprawy nie objęte proponowanym porządkiem obrad mogą być rozpatrywane tylko przy obecności wszystkich Członków Rady i za zgodą wszystkich Członków Rady, chyba że nieobecny Członek Rady wyrazi na piśmie swą zgodę na rozpatrywanie sprawy nie objętej projektem porządku obrad. Porządek obrad Rady Nadzorczej nie może być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy, chyba że na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i wyrażą zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.
23. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów, w obecności co najmniej połowy składu Rady Nadzorczej. W razie równego podziału głosów decyduje głos przewodniczącego posiedzeniu Rady Nadzorczej.
24. Każdy członek Rady Nadzorczej może zażądać głosowania imiennego w danej sprawie.
25. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.
26. Rada Nadzorcza może również podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
27. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane.
28. Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej powinien zawierać:
  - kolejny numer, numer kadencji Rady Nadzorczej, datę i miejsce posiedzenia,
  - listę osób obecnych na posiedzeniu,
  - porządek obrad,
  - zwięzłe streszczenie referowanych spraw oraz oświadczeń zgłoszonych do protokołu,
  - stwierdzenie powzięcia uchwały i pełny jej tekst (z podaniem kolejnego numeru, numeru kadencji Rady Nadzorczej, daty i miejsca podjęcia), względnie stwierdzenie odmiennego załatwienia sprawy,
  - wyniki głosowania i zdania odrębne.
29. Protokół podlega odczytaniu, zatwierdzeniu i podpisaniu na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej.
30. Rejestr Protokołów, Uchwał i Zaleceń Rady Nadzorczej prowadzi Sekretarz Rady.
31. Przewodniczący Rady Nadzorczej przekazuje Zarządowi Naftobudowa S.A. do wykonania uchwały i zalecenia Rady Nadzorczej i sprawuje stały nadzór nad ich wykonaniem.
32. Członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie Rady, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały.

33. O zaistniałym konflikcie interesów Członek Rady Nadzorczej powinien poinformować pozostałych Członków Rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.
34. Członkowie Rady Nadzorczej powinni umożliwić Zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o zbyciu lub nabyciu akcji Spółki lub też Spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej.
35. Członkowie Rady Nadzorczej powinni być obecni na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Nieobecność Członka Rady Nadzorczej wymaga przedstawienia wyjaśnienia na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

#### Komitety

W strukturze Rady Nadzorczej Naftobudowa S.A. nie są powoływane żadne komitety. Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej nie przewiduje on tworzenia oddzielnych komitetów audytu oraz wynagrodzeń.

#### **4. Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych**

Kontrola wewnętrzna w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych jest w głównej mierze oparta na postanowieniach Regulaminu Organizacyjnego Spółki. Reguluje on zakres obowiązków i kompetencji poszczególnych komórek organizacyjnych w Naftobudowa S.A. Zgodnie z wypracowaną i stosowaną kontrolą, sprawozdania finansowe, zarówno jednostkowe jak i skonsolidowane Naftobudowa S.A. sporządzane są przy udziale służb finansowo-księgowych pod kontrolą Dyrektora Ekonomiczno-Finansowego i Głównego Księgowego. Ostateczna treść przedmiotowych dokumentów jest weryfikowana i zatwierdzana przez Zarząd Spółki, który jest odpowiedzialny za ich prawidłowe sporządzenie - zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Dodatkowo roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu (półroczne sprawozdania finansowe podlegają przeglądowi) przez niezależnego biegłego rewidenta wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki. Rada Nadzorcza corocznie również dokonuje oceny sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a następnie swoją ocenę przedstawia akcjonariuszom Spółki na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

---

**Kazimierz Wronkowski**  
Prezes Zarządu

---

**Paweł Dylağ**  
Wiceprezes Zarządu