



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

**A. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.**

Zarząd ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. w wykonaniu obowiązku określonego w § 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim przedstawia oświadczenie w sprawie stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2018r.

W roku 2018 Emitent stosował się do zbioru zasad ładu korporacyjnego zawartego w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2016” (Uchwała Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015).

Treść zbioru zasad jest dostępna publicznie na oficjalnej stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie pod adresem - <http://www.corp-gov.gpw.pl/>.

**B. Zakres w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.**

W 2018 r. Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW", za wyjątkiem zasad wskazanych poniżej (w zakresie określonym poniżej).

**I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami**

**I.Z.1.3.** schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Zasada nie jest stosowana. Spółka uważa, że przedstawienie takiego schematu powodowałoby w jakimś stopniu ograniczenie członka Zarządu w podejmowaniu decyzji a odpowiedzialność zarządu zgodnie z przepisami prawa jest równa i niezależna od podziału zadań.

**I.Z.1.7.** opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Strategia spółki oraz wyniki finansowe są publikowane w raportach okresowych. Spółka nie widzi konieczności zamieszczenia dodatkowej informacji.

**I.Z.1.11.** informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,

Zasada nie jest stosowana.



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.**  
**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

**Komentarz spółki :** W Spółce nie wprowadzono szczególnej reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych i w tym zakresie w Spółce stosowane są obowiązujące przepisy prawa. Decyzja zmiany podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych leży w gestii rady nadzorczej na podstawie rekomendacji komitetu audytu.

**I.Z.1.15.** informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka nie opracowała polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów, jednakże zatrudnia osoby kompetentne, posiadające duże doświadczenie zawodowe z zakresu różnych dziedzin, bez względu na płeć czy też wiek. Wybór członków Rady Nadzorczej, członków Zarządu Spółki czy też kluczowych menedżerów zależy zarówno od zgłoszonych kandydatur, umiejętności, profesjonalizmu oraz od kompetencji kandydatów a także od decyzji akcjonariuszy Emitenta oraz członków Rady Nadzorczej.

**I.Z.1.16.** informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka nie przewiduje wykorzystania środków komunikacji elektronicznej podczas obrad walnego zgromadzenia, w tym transmisji obrad walnego zgromadzenia i dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym. Związane jest to głównie z możliwością pojawienia się ryzyka bezpieczeństwa takiej komunikacji, w tym ryzyka właściwej identyfikacji uczestników. Natomiast Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia przewidują osobiste uczestnictwo akcjonariuszy w Walnym Zgromadzeniu lub reprezentację przez pełnomocnika i nie nakładają w tym zakresie żadnych ograniczeń. Spółka nie wyklucza stosowania ww. zasady w przyszłości. W takim przypadku informacja na ten temat zostanie przekazana nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia.

**I.Z.1.20.** zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka nie prowadzi transmisji obrad Walnego Zgromadzenia ze względu na brak możliwości technicznych oraz z uwagi na aktualną, strukturę akcjonariatu Spółki, która nie uzasadnia także z punktu ekonomicznego ponoszenia dodatkowych znacznych kosztów związanych z organizacją transmisji. W ocenie Spółki obecnie stosowane zasady udziału w Walnych Zgromadzeniach są zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami K.S.H. i Statutu Spółki, a organizacja ich przebiegu w sposób wystarczający zabezpiecza interesy wszystkich akcjonariuszy. Spółka nie wyklucza możliwości implementowania tej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości.



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.**  
**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

## **II. Zarząd i Rada Nadzorcza**

**II.R.2.** Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Kandydatury na Członków Rady Nadzorczej zgłaszane są przez akcjonariuszy podczas obrad Walnego Zgromadzenia, a kandydatury na Członków Zarządu zgłaszane są przez Radę Nadzorczą, łącznie z przedstawieniem w skrócie życiorysu zawierającego opis kariery zawodowej kandydatów na członków Nadzorujących i Zarządzających. Wybór Rady Nadzorczej jest decyzją akcjonariuszy spółki a Zarządu decyzją Rady Nadzorczej i nie ma uzasadnienia dla ograniczenia w swobodzie wyboru osób do tych organów.

**II.Z.1.** Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka nie stosuje zasady zgodnie z komentarzem przy zasadzie I.Z.1.3. II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

**II.Z.2.** Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Zasada ta wychodzi poza wymóg wydania zgody na prowadzenie działalności konkurencyjnej, o którym mowa w art. 380 KSH. Osoby wchodzące w skład Zarząd spółki kierują się jej najwyższym dobrem. Rada Nadzorcza nie ingeruje w sferę działalności członków zarządu poza zakresem pracy w spółce, o ile działalność ta nie stoi w sprzeczności z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi zakazu konkurencji.

**II.Z.3.** Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Kandydatury na Członków Rady Nadzorczej zgłaszane są przez akcjonariuszy podczas obrad Walnego Zgromadzenia, łącznie z przedstawieniem w skrócie życiorysu zawierającego opis kariery zawodowej. Wybór Rady Nadzorczej jest decyzją akcjonariuszy spółki i nie ma uzasadnienia dla ograniczenia w swobodzie wyboru osób do tegoż organu. Członkowie Rady Nadzorczej z istoty pełnionej funkcji są niezależni w swych sądach i decyzjach, natomiast samo już wysunięcie określonej kandydatury na Członka Rady Nadzorczej przez Akcjonariusza tworzy powiązanie pomiędzy Członkiem Rady a Akcjonariuszem. Spółka wyraża przy tym przekonanie, iż wybór Rady Nadzorczej przez Akcjonariuszy Spółki jest w każdym przypadku wyrazem najwyższej dbałości o interesy Spółki, realizacji, których to interesów służyć mają m.in. decyzje w sprawie składu Rady Nadzorczej.

*Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.*

---

**II.Z.7.** W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** W Radzie Nadzorczej spółki funkcjonuje wyodrębniony Komitet Audytu powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 20 września 2017 roku, który działa na podstawie zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą Regulaminu oraz obowiązujących przepisów prawa. Komitet powoływany jest przez Radę Nadzorczą uchwałą, spośród jej członków. W skład komitetu wchodzi 3 członków spośród których wybierany jest Przewodniczący Komitetu. Większość członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, powinna spełniać kryteria niezależności. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Rada Nadzorcza nie powołała komisji ds. wynagrodzeń i nominacji.

**II.Z.10.** Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

**II.Z.10.3.** ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej obszarach, w tym również nad wypełnianiem przez Spółkę obowiązków informacyjnych .

**II.Z.10.4.** ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka nie prowadzi działalności wymienionej w rekomendacji I.R.2.

#### **IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami**

**IV.R.2.** Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

*Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.*

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka nie prowadzi transmisji obrad walnego zgromadzenia ze względu na brak możliwości technicznych oraz z uwagi na aktualną, strukturę akcjonariatu Spółki, która nie uzasadnia także z punktu ekonomicznego ponoszenia dodatkowych znacznych kosztów związanych z organizacją transmisji. W ocenie Spółki obecnie stosowane zasady udziału w Walnych Zgromadzeniach są zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami K.S.H. i statutu Spółki, a organizacja ich przebiegu w sposób wystarczający zabezpiecza interesy wszystkich akcjonariuszy.

**IV.Z.2.** Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka uznaje, że koszty transmisji obrad Walnego Zgromadzenia są za wysokie. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że rozdrobniona struktura akcjonariatu Spółki powoduje brak zainteresowania obradami Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia nie przewiduje transmisji obrad

## **VI. Wynagrodzenia**

**VI.R.2.** Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka nie stosuje rekomendacji.

**VI.Z.4.** Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka publikuje informacje dotyczące wynagrodzeń Członków Organów Spółki zgodnie z obowiązującymi spółkę Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.



*Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.*

---

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

W celu zapewnienia prawidłowości i rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Zarząd ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. wprowadził do stosowania w sposób ciągły:

- Politykę Rachunkowości wraz z Planem Kont i wykazem wzorców stosowanych w sprawozdaniach finansowych, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej,
- Zakładową Instrukcję Inwentaryzacji,
- Dokumentację Informatycznego Systemu Przetwarzania Danych Księgowych,
- Zasady Systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem,

oraz szereg procedur wewnętrznych w zakresie systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem wynikających z bieżącej działalności Spółki.

Zarząd Spółki sporządza plan operacyjno – inwestycyjny Spółki obejmujący okres minimum jednego roku. Plan ten następnie zatwierdzany jest przez Radę Nadzorczą i poddawany stałej analizie pod kątem jego wykonania oraz ewentualnej korekty planu. Stałą analizę planu prowadzi Zarząd Spółki oraz Rada Nadzorcza.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Dotyczy to w szczególności przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego oraz badania wstępnego i badania zasadniczego rocznego sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych. W Spółce wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza.

Organem sprawującym nadzór nad procesem zarówno raportowania jak i sporządzania sprawozdań finansowych, oraz współpracującym z niezależnym audytorem jest Rada Nadzorcza Spółki. Rada Nadzorcza na mocy art.4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2009r. Nr 152, poz.1223), jest zobowiązana do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Spółki spełniały określone prawem wymagania. W tym celu Rada Nadzorcza wykorzystuje swe kompetencje i sprawuje stały nadzór nad procesem sporządzania sprawozdania finansowego oraz współpracuje z niezależnym audytorem przy ocenie tego sprawozdania.

**D. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowy**



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

**udziały w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu**

Zestawienie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji na dzień 31.12.2018r. przedstawia się następująco:

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Liczba akcji (szt.)</b>	<b>Udział w kapitale zakładowym (%)</b>	<b>Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu</b>	<b>Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)</b>
Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	1.963.261	22,51	1.963.261	22,51
Astalis Sp. z o.o.*	741.500	8,50	741.500	8,50
Tower Investments S.A.	450.000	5,16	450.000	5,16
Mieczysław Bielenia	440.000	5,04	440.000	5,04

\*(Wcześniej NAVIMOR-Z)

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

Spółka nie wyemitowała papierów wartościowych, które dawałyby specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do emitenta.

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

Nie występują ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje emitenta.

**G. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta,**

Nie występują ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności papierów wartościowych emitenta przypadających na akcje emitenta.

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



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

Procedury powoływania, odwoływania Członków Zarządu jak i inne pozostają w zgodzie z przepisami Kodeksu spółek handlowych.

Członków Zarządu ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, na wspólną kadencję trwającą 5 lat. Zarząd składa się z 1 do 3 członków. Do Zarządu mogą być powoływane osoby spośród akcjonariuszy lub spoza ich grona. Zawieranie umowy o pracę z Członkami Zarządu Spółki, w imieniu Spółki, należy do kompetencji Rady Nadzorczej. Uchwała Rady Nadzorczej może upoważnić Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania umowy w jej imieniu.

Rada Nadzorcza także zawiesza z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich Członków Zarządu, jak również deleguje Członków Rady do czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu nie mogących sprawować swych czynności.

Prezes Zarządu, Członkowie Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być zawieszeni lub odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji, co jednak nie uwłącza ich roszczeniom z umowy o pracę.

Prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji przysługuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

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

Zgodnie z zapisem art. 430 Kodeksu spółek handlowych oraz § 15 pkt 5 Statutu ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. zmiana statutu Spółki wymaga powzięcia uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Tryb zmiany statutu podlega postanowieniom Ksh, wobec czego każda zmiana statutu musi być dokonana w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia oraz przy zachowaniu dodatkowych formalności przewidzianych prawem tj.

- zmiana statutu zapada większością trzech czwartych głosów,
- ustalenie jednolitego tekstu zmienionego statutu ( upoważnienie dla Rady Nadzorczej ),
- obowiązek zgłoszenia przez zarząd do sądu rejestrowego zmiany statutu,
- wpis uchwały o zmianie statutu do rejestru,

Jednolity tekst Statutu Spółki dostępny jest na stronie internetowej Emitenta -

<http://www.zremb-ch.com.pl/>

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

Walne Zgromadzenie Spółki Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A. jest najwyższym organem Spółki. Obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne, w oparciu o przepisy powszechnie obowiązujące, Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie





**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.**  
**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

z przepisami Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity, Dz. U. 2009r. Nr 185, poz. 1439). Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd wyznaczając datę nie później niż do końca czerwca każdego roku.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy albo na żądanie Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego.

Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie do końca czerwca każdego roku, oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie.

Jednolity tekst Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki dostępny jest na stronie internetowej Emitenta - <http://www.zremb-ch.com.pl/>

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub Wiceprzewodniczący. W razie nieobecności tych osób, Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, niezwłocznie Walne Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Zgromadzenia, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia nie ma prawa, bez zgody Walnego Zgromadzenia, usuwania z porządku obrad poszczególnych jego punktów, ani też zmieniać kolejności spraw umieszczonych w porządku obrad.

W celu zapewnienia prawidłowości głosowania tajnego, powołuje się Komisję Skrutacyjną. Komisja składa się co najmniej z 3 osób. Komisja wybiera ze swojego grona Przewodniczącego. Protokół z każdorazowego liczenia głosów podpisany jest przez wszystkich Członków Komisji i przekazywany Przewodniczącemu Zgromadzenia. Jeżeli w czasie trwania Walnego Zgromadzenia któryś z Członków Komisji opuści Walne Zgromadzenie, Przewodniczący zarządza wybory uzupełniające. Jeżeli głosowanie dotyczy Członka Komisji Skrutacyjnej, powinien wyłączyć się od pracy w Komisji.

Lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wymienieniem ilości akcji, które każdy z nich przedstawia i służących im głosów, podpisana przez Przewodniczącego Zgromadzenia powinna być sporządzona niezwłocznie po wyborze Przewodniczącego i wyłożona podczas Zgromadzenia. Na wniosek akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą kapitału akcyjnego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu Komisję Mandatową złożoną przynajmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.**  
**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

W przedmiotach nie objętych porządkiem obrad Walne Zgromadzenie nie może powziąć uchwały, chyba że na Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy oraz nikt z obecnych nie podniósł sprzeciwu co do powzięcia uchwały.

Zarząd lub Przewodniczący Walnego Zgromadzenia powinni w ten sposób formułować uchwały, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia.

Na żądanie uczestnika Walnego Zgromadzenia, przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie.

Walne Zgromadzenie może upoważnić każdego akcjonariusza do otrzymania wypisu z protokołu Walnego Zgromadzenia bezpośrednio od notariusza, który protokołuje Walne Zgromadzenie.

Na Walnym Zgromadzeniu powinni być obecni członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusze Spółki swoje uprawnienia wykonują zgodnie z przepisami powszechnie obowiązującymi, Statutem Spółki oraz Regulaminem Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz głosować osobiście lub przez swoich pełnomocników. Pełnomocnictwo powinno określać, z ilu akcji pełnomocnik wykonuje prawo głosu. Każda akcja daje prawo do jednego głosu.

Pełnomocnictwo do uczestniczenia na Walnym Zgromadzeniu Spółki i wykonywania prawa głosu powinno być udzielone w formie pisemnej pod rygorem nieważności lub w postaci elektronicznej i dołączone do protokołu z Walnego Zgromadzenia. Oświadczenie o ustanowieniu pełnomocnika zawierające: numer zaświadczenia, numer rachunku papierów wartościowych, dane posiadacza rachunku papierów wartościowych oraz informacje przez kogo zostało wystawione a także ilość akcji, powinno zostać wysłane przez akcjonariusza na adres: [sekretariat@zremb-ch.com.pl](mailto:sekretariat@zremb-ch.com.pl).

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.

Akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej.

Każdy akcjonariusz może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy należy w szczególności:

**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

1. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
2. Udzielenie absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków,
3. Podział zysku lub określenie sposobu pokrycia strat,
4. Postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
5. Zmiana statutu Spółki,
6. Zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
7. Emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa lub emisja warrantów subskrypcyjnych,
8. Nabycie własnych akcji w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 2 k.s.h oraz upoważnienie do ich nabywania w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 8 k.s.h.,
9. Połączenie, podział, przekształcenie, rozwiązanie i likwidacja Spółki,
10. Powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej oraz ustalanie ich wynagrodzenia,
11. Zatwierdzanie i uchwalanie Regulaminu Rady Nadzorczej,
12. Uchwalanie Regulaminu Walnego Zgromadzenia,
13. Podejmowanie innych decyzji o których mowa w Kodeksie spółek handlowych.

**K. Opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów, wraz ze wskazaniem składu osobowego tych organów i zmian, które w nich zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego.**

Na dzień 31.12.2018r. skład osobowy Zarządu ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. przedstawiał się następująco:

- Krzysztof Kosiorek-Sobolewski – Prezes Zarządu
- Marcin Garus- Wiceprezes Zarządu

W okresie roku 2018 tj. od 01.01. 2018r. do 31.12.2018r. w składzie osobowym Zarządu Spółki nie nastąpiły żadne zmiany.

Zarząd Spółki działa na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, Statutu Spółki i Regulaminu Zarządu.

W skład Zarządu wchodzi od 1 do 3 osób powoływanych na wspólną kadencję. Kadencja Zarządu trwa pięć kolejnych lat. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza, która powołuje i odwołuje wszystkich członków Zarządu.

Zarząd Spółki jest organem Spółki, kieruje jej pracą i reprezentuje ją na zewnątrz.

Zarząd Spółki jest zobowiązany zarządzać majątkiem i sprawami Spółki oraz spełniać obowiązki ze starannością wymaganą w działalności gospodarczej, przy ścisłym przestrzeganiu Statutu Spółki, regulaminów wewnętrznych Spółki i prawa.

Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa Zarządu zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Prawo Zarządu do reprezentowania Spółki rozciąga się na wszystkie czynności



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

sądowe i pozasądowe Spółki. Członkowie Zarządu pełnią swe funkcje osobiście. Zarząd udziela prokury po uprzednim zatwierdzeniu kandydatury przez Radę Nadzorczą.

Do reprezentowania Spółki, składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki upoważnieni są:

- a) w przypadku Zarządu jednoosobowego - Prezes Zarządu,
- b) w przypadku Zarządu wieloosobowego - dwóch Członków Zarządu, działających łącznie lub Członek Zarządu, działający łącznie z prokurentem.

Posiedzenie Zarządu Spółki zwołuje Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności – wyznaczony przez Prezesa Członek Zarządu.

Zarząd zbiera się na swoje posiedzenie raz w miesiącu lub w miarę potrzeby częściej.

Posiedzenie Zarządu może być także zwołane na wniosek Rady Nadzorczej.

Udział Członków Zarządu w posiedzeniach jest obowiązkowy, nieobecność powinna być usprawiedliwiona.

Zarząd Spółki podejmuje decyzje w formie uchwał. Uchwały zapadają w głosowaniu jawnym. Tajne głosowanie zarządza Prezes tylko w przypadku omawiania wniosków dotyczących pociągnięcia do odpowiedzialności Członka Zarządu lub w sprawach osobistych Członka Zarządu. Ponadto głosowanie tajne zarządza się, jeżeli o to zawnioskuje którykolwiek z Członków Zarządu.

Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów obecnych, a w razie równości głosów przeważa głos Prezesa Zarządu.

Członek Zarządu, który nie zgadza się na uchwałę, może zgłosić do protokołu zdanie odrębne.

Dopuszcza się obiegowy sposób podejmowania uchwał w drodze głosowania pisemnego, a także za pomocą faxu lub drogą elektroniczną.

W razie sprzeczności interesów Spółki z osobistymi interesami Członka Zarządu, jego małżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia, oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, Członek Zarządu powinien wstrzymać się do udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole. O każdorazowo zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania Członek Zarządu powinien niezwłocznie zawiadomić cały Zarząd.

Zarząd jest upoważniony do prowadzenia spraw Spółki we wszystkich sprawach nie przewidzianych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Przed zawarciem istotnej umowy z podmiotem powiązanym Zarząd zwraca się do Rady Nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Umowa taka wymaga aprobaty Rady Nadzorczej. Nie podlegają temu obowiązkowi transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Przez podmiot powiązany, o którym mowa w ust. 2, rozumie się podmiot powiązany w rozumieniu Ustawy o



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.**  
**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

Na dzień 31.12.2018r. skład osobowy Skład osobowy Rady Nadzorczej ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. przedstawiał się następująco:

- Wojciech Kołakowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Adrian Strzelczyk- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Adam Bielenia - Członek Rady Nadzorczej
- Joanna Kosiorek -Sobolewska - Członek Rady Nadzorczej
- Aleksandra Kucharska- Członek Rady Nadzorczej

W okresie roku 2018 od 01.01. 2018r. do 31.12.2018r. skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki zmieniał się w następujący sposób:

1. W dniu 31 sierpnia 2018r. do spółki wpłynęło oświadczenie od Pana Piotra Pawlikowskiego o złożeniu rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej z dniem 31 sierpnia 2018r. z przyczyn osobistych.
2. W dniu 01 października 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki, podjęła uchwałę nr 9/2018 w sprawie dokooptowania Członka Rady Nadzorczej, w związku z rezygnacją Pana Piotra Pawlikowskiego z członkostwa w Radzie Nadzorczej w czasie trwania kadencji. Na mocy niniejszej uchwały, Rada Nadzorcza spółki działając w oparciu o §13 pkt 2 Statutu dokooptowała Panią Aleksandrę Kucharską do składu Rady Nadzorczej Spółki.
3. W dniu 01 października 2018 roku Rada Nadzorcza wyłoniła ze swojego składu Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej w osobie Pana Adriana Strzelczyka– Uchwała nr 10 Rady Nadzorczej z dnia 01.10.2018r.

Rada Nadzorcza ZBM „ZREMB–CHOJNICE” S.A. jest stałym organem nadzoru Spółki we wszystkich dziedzinach działalności Spółki. W skład Rady Nadzorczej wchodzi od 5 do 7 członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie Spółki na wspólną kadencję trwającą 3 lata. Co najmniej 2 członków Rady Nadzorczej musi spełniać kryterium niezależności. Rada Nadzorcza działa na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej.

Kompetencje Rady Nadzorczej:

Do najważniejszych kompetencji Rady Nadzorczej należą:

- dokonuje oceny sprawozdań finansowych, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- zatwierdza Regulamin Zarządu spółki,
- zatwierdza plan gospodarczo – inwestycyjny Spółki,
- powołuje i odwołuje Członków Zarządu Spółki,
- zawiera umowy z Członkami Zarządu Spółki,
- zawiesza z ważnych powodów poszczególnych lub wszystkich Członków Zarządu,
- wyraża zgodę na wypłatę zaliczek akcjonariuszom na poczet przewidywanej dywidendy
- wyraża zgodę na nabycie, zbycie, wydzierżawienie, obciążenie nieruchomości i użytkowania wieczystego,





**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.**  
**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

- 
- zatwierdza zgłoszonych przez Zarząd kandydatów na prokurentów,
  - Rada Nadzorcza wyraża aprobatę na zawarcie przez Zarząd Spółki istotnej umowy z podmiotem powiązanim. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy.
  - Rada Nadzorcza może tworzyć Komitet Audytu, a także może utworzyć Komitet Wynagrodzeń lub inne Komitety.

Zawiadomienia o zwołaniu posiedzenia wysyła się członkom Rady na 7 dni przed terminem posiedzenia, listem poleconym, pocztą elektroniczną, lub faksem za potwierdzeniem otrzymania zawiadomienia. W zawiadomieniach o terminach posiedzenia powinien być podany porządek obrad. Na posiedzeniach Rady powinny być w zasadzie rozpatrywane tylko sprawy objęte porządkiem obrad. Sprawy wniesione pod obrady w czasie posiedzenia mogą być rozpatrywane jedynie w przypadku, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na to zgodę.

Uchwały Rady Nadzorczej mogą być powzięte, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy członkowie zostali zaproszeni. Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równego podziału głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego.

Głosowanie na posiedzeniu Rady odbywa się w trybie jawnym z wyjątkiem głosowań w sprawach osobowych. Ponadto głosowanie tajne zarządza się, jeżeli zażąda tego choć jeden z członków Rady Nadzorczej. W szczególnych przypadkach członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał 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. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Z każdego posiedzenia Rady sporządzany jest protokół, który zostaje podpisany przez obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej. Do protokołów załącza się uchwały powzięte przez Radę.

W Radzie Nadzorczej spółki funkcjonuje wyodrębniony Komitet Audytu powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 20 września 2017 roku.

Komitet Audytu jest organem opiniodawczo – doradczym Rady Nadzorczej, którego głównym celem jest wspomaganie Rady w sprawowaniu nadzoru finansowego nad Spółką oraz dostarczanie Radzie miarodajnych informacji i opinii pozwalających sprawnie podjąć właściwe decyzje w zakresie sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Skład, zadania oraz zasady funkcjonowania Komitetu Audytu normują w szczególności przepisy ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089 z późn. zm., zwanej dalej „Ustawą”)



*Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.*

1. Komitet Audytu jest powoływany przez Radę Nadzorczą spośród jej członków na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Komitet Audytu liczy trzy osoby - Przewodniczący Komitetu Audytu oraz dwoje członków Komitetu Audytu.
2. Pracami Komitetu Audytu kieruje Przewodniczący wybierany przez Komitet Audytu spośród jego członków.
3. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.
4. Członkowie komitetu audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A.
5. Warunek posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.
6. Większość członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, powinna spełniać kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy.

Zasady funkcjonowania Komitetu Audytu

1. Posiedzenia Komitetu Audytu zwołuje Przewodniczący Komitetu Audytu. W przypadkach szczególnych posiedzenie Komitetu Audytu może zostać zwołane przez Przewodniczącą Rady Nadzorczej.
2. Posiedzenia Komitetu Audytu odbywają się z częstotliwością zależną od potrzeb wynikających z pełnionych zadań, jednak nie mniej niż dwa razy w roku.
3. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia Komitetu Audytu należy przekazać członkom Komitetu Audytu oraz pozostałym zaproszonym na posiedzenie osobom, na co najmniej 7 dni przed terminem posiedzenia Komitetu Audytu.
4. Posiedzenie Komitetu Audytu może się odbyć bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie są obecni i nikt z nich nie wyrazi sprzeciwu co do odbycia posiedzenia w takim trybie.
5. Komitet Audytu podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu Komitetu Audytu jest obecna co najmniej połowa jego członków, a wszyscy jego członkowie zostali właściwie zaproszeni. Komitet Audytu może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość przy pomocy komunikacji elektronicznej.
6. Uchwały Komitetu Audytu są podejmowane zwykłą większością głosów oddanych. W przypadku równej ilości głosów „za” oraz „przeciw”, decyduje głos Przewodniczącego Komitetu Audytu.
7. W razie nieobecności Przewodniczącego Komitetu Audytu lub niemożności pełnienia przez niego funkcji jego kompetencje wykonuje tymczasowo wybrany jeden z obecnych członków Komitetu Audytu.

1. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:
  - a. monitorowanie:
    - i. procesu sprawozdawczości finansowej,

**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.**  
**Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

- ii. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
  - iii. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania Spółki,
- b. kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
  - c. informowanie Rady Nadzorczej Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
  - d. dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,
  - e. opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
  - f. opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
  - g. określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
  - h. przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.
1. W celu realizacji swoich zadań, Komitet jest uprawniony do:
- a. kontaktu z Zarządem Spółki, pracownikami, podmiotami świadczącymi usługi prawne oraz usługi audytu na rzecz Spółki, rewidentami wewnętrznymi i zewnętrznymi, uzyskiwania od nich informacji, materiałów i wyjaśnień,
  - b. uzyskania dostępu do wszelkich niezbędnych dokumentów, w tym programu działania i sprawozdań audytorów wewnętrznych i zewnętrznych,
  - c. zapraszania na posiedzenia komitetu Członków Zarządu Spółki, pracowników i współpracowników Spółki oraz ekspertów, rewidentów wewnętrznych i zewnętrznych,

Na dzień 31.12.2018r. skład osobowy Skład osobowy Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Kucharska Aleksandra – Przewodnicząca Komitetu Audytu
- Adrian Strzelczyk – Członek Komitetu Audytu
- Wojciech Kołakowski – Członek Komitetu Audytu

W okresie roku 2018 od 01.01. 2018r. do 31.12.2018r. skład osobowy Komitetu Audytu zmieniał się w następujący sposób:

- w związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej wynikającymi rezygnacją Pana Piotra Pawlikowskiego złożoną w dniu 31.08.2018r. z pełnionej funkcji, Rada Nadzorcza

**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

na posiedzeniu w dniu 01.10.2018 r. postanowiła dokonać zmiany składu Komitetu Audytu Emitenta.

Do składu Komitetu Audytu w miejsce Pana Piotra Pawlikowskiego powołany został nowy członek w osobie Pani Aleksandra Kucharskiej.

Szczegółowe informacje dotyczące komitetu audytu znajdują się poniżej w punkcie 1.

**1. W odniesieniu do komitetu audytu albo odpowiednio rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolującego w przypadku wykonywania przez ten organ obowiązków komitetu audytu wskazanie:**

**– osób spełniających ustawowe kryteria niezależności,**

Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz -nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089).

**-osób posiadających wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia,**

Pani Aleksandra Kucharska spełnia kryterium osoby posiadającej wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości, co potwierdzają poniżej wymienione odbyte szkolenia oraz wykształcenie :

- Akademia Ekonomiczna w Katowicach,  
· Studia Uzupełniające Magisterskie, kierunek: Finanse i Bankowość ,  
Specjalizacja : Rachunkowość ( średnia ocen kwalifikująca do pobierania stypendium naukowego); Praktyczne zajęcia w zakresie skonsolidowanych sprawozdań finansowych, Teoretyczne zajęcia w zakresie audytu „Due Diligence”
- Akademia Ekonomiczna w Katowicach  
· Studia licencjackie kierunek: Finanse i Bankowość,  
Specjalizacja: Rachunkowość,  
Rachunkowość i sprawozdawczość finansowa podlegająca audytowi
- Liceum Ekonomiczne, Kierunek: Rachunkowość  
(12 godzin lekcyjnych w systemie tygodniowym z zajęć z rachunkowości oraz co roczne praktyki )
- Szkolenie : „Budżetowanie i controlling wyniku finansowego”
- Szkolenie : „Jak zarabiać zawsze i więcej –Techniki sprzedaży i negocjacji”
- Szkolenie z „Problemy ewidencjonowania i rozliczania podatku VAT



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

Wiedzę i umiejętności Pani Aleksandra zdobyła podczas odbytych studiów oraz doświadczenia zawodowego.

**– osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia,**

Pan Wojciech Kołakowski- spełnia kryterium osoby posiadającej wiedzę i umiejętności z zakresu branży, co potwierdza poniżej przedstawione wykształcenie oraz przebieg pracy zawodowej:

- Ukończone studia magisterskie – Uniwersytet Warszawski Wydział Prawa i Administracji
- Dyplom Technika mechanika specjalność obróbka skrawaniem
  
- Od 1974 roku był zatrudniony w PRE Elektromontaż Warszawa w dziale Głównego Mechanika (dział zajmujący się utrzymaniem ruchu, konserwacją i remontami wszelkich maszyn i urządzeń przedsiębiorstwa). Zajmował kolejno różne stanowiska począwszy od inspektora, specjalisty do kierownika sekcji. W 1996 roku został Dyrektorem Biura Spółki i jej prokurentem.
  
- Od 1996r. do 2007 brał udział w bezpośrednim zarządzaniu spółką Elektromontaż Warszawa, której profil produkcyjny (branża) pokrywa się z działalnością ZREMB CHOJNICE SA. Do wykonywania tych prac niezbędna była wiedza nabyta w trakcie nauki, zdobyta w trakcie długoletniej pracy ora zdobyte doświadczenie. Przedmiotem działalności Elektromontażu Warszawa było prowadzenie działalności budowlanej, produkcyjnej, handlowej i usługowej w kraju i zagranicą, a w szczególności:
  - wykonywanie robót i usług budowlano-montażowo-instalacyjnych w kraju i zagranicą łącznie z projektowaniem, oraz - wykonawstwo robót elektro montażowych i produkcja. Spółka w swoich trzech zakładach do produkcji rozdzielni i elementów konstrukcyjnych posiadała najnowocześniejsze w owym czasie maszyny jak sterowane komputerowo wykrawarki PULMAX i PULMATIX , krawędziarkę AMADA ( Japonia), linia walcownicza DREISTERN, które wykorzystywane były m.in. do produkcji rozdzielni kontenerowych wykonywanych na potrzeby kopalni w Bełchatowie. Swój udział w rynku krajowym produkcji urządzeń spółka szacowała na 4%.
  
- Od 1997 r. Elektromontaż Warszawa był notowany na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie na rynku podstawowym. Elektromontaż Warszawa S.A. był poprzednikiem prawnym STORMM S.A.
  
- Od 2009 roku do lipca 2012, po połączeniu STORMM S.A. z FH JAGO S.A. Pan Wojciech Kołakowski był prokurentem FH JAGO S.A., następnie pełnomocnikiem syndyka. Biorąc pod uwagę park maszynowy Elektromontaż Warszawa i rodzaje wykonywanych prac, był on tożsamy z obecną produkcją wykonywaną przez ZREMB CHOJNICE SA.



**Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.**

---

**– czy na rzecz emitenta były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług,**

Brak takich usług

**– głównych założeń opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania o świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,**

Zapytanie ofertowe dla wyboru firmy audytorskiej do ustawowego badania sprawozdania finansowego Spółki ZBM ZREMB CHOJNICE SA i ustawowego badania sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA sporządzane jest przez Dyrektora Finansowego ZBM ZREMB CHOJNICE SA w terminie do końca marca roku podlegającemu badaniu i podlega zamieszczeniu na stronie internetowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA oraz przesłaniu do wybranych podmiotów świadczących usługi audytorskie. Firmy audytorskie, które badają jednostki zainteresowania publicznego składają oferty na ustawowe badanie sprawozdania finansowego ZBM ZREMB CHOJNICE SA i na ustawowe badanie sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA w terminie zgodnym z podanym w zapytaniu ofertowym.

Członkowie Komitetu Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA dokonują analizy złożonych ofert firm audytorskich, w razie potrzeby mogą prowadzić bezpośrednie negocjacje z przedstawicielami firm audytorskich które złożyły oferty i na podstawie tych działań dokonują rekomendacji wyboru firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą ZBM ZREMB CHOJNICE SA.

Członkowie Komitetu Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA przy wyborze firmy audytorskiej powinni kierować się jej bezstronnością, niezależnością, najwyższą jakością wykonywanych prac audytorskich, znajomością branży w której działają spółki Grupy Kapitałowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA.

Rekomendacja Komitetu Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA zawiera uzasadnienie i przynajmniej dwie możliwości powierzenia zlecenia badania, a Komitet Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA wyraża należyte uzasadnioną preferencję wobec jednej z nich.

Umowa z podmiotem świadczący usługi audytorskie może zostać zawarta na okres nie krótszy niż dwa lata. Kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego w ZBM ZREMB CHOJNICE SA przez okres dłuższy niż pięć lat, ponowienie współpracy może nastąpić po upływie trzech lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego.

Zapytanie ofertowe nie jest sporządzane w przypadku posiadania przez ZBM ZREMB CHOJNICE SA ważnej w danym roku umowy na świadczenie usług audytorskich



*Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A.  
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego za rok 2018.*

---

**– liczby odbytych posiedzeń komitetu audytu albo posiedzeń rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego lub kontrolującego poświęconych wykonywaniu obowiązków komitetu audytu,**

W ramach swoich prac w 2018 roku Komitet Audytu odbył 3 spotkania.

Chojnice, dnia 30 kwietnia 2019r.

Prezes Zarządu            Krzysztof Kosiorek-Sobolewski  
Wiceprezes Zarządu    Marcin Garus