

**BRASTER S.A.**



**BRASTER**

**Oświadczenie o Stosowaniu  
Ładu Korporacyjnego  
za rok 2014**

**Załącznik do Sprawozdania Zarządu  
z Działalności Spółki za rok 2014**

**1. ZBIÓR ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, NA KTÓREGO STOSOWANIE EMITENT MÓGŁ SIĘ ZDECYDOWAĆ DOBROWOLNIE ORAZ MIEJSCE, GDZIE TEKST ZBIORU JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY**

Zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie zawarte są w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, przyjętym przez Radę GPW uchwałą z dnia 19 maja 2010 roku, która weszła w życie z dniem 1 lipca 2010 roku. W 2011 roku regulacje powyższe uległy zmianom na podstawie (i) uchwały nr 15/1282/2011 z dnia 31 sierpnia 2011 roku, która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku oraz (ii) uchwały nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 roku, która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku oraz (iii) uchwałą nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012.

Z uwagi na fakt, iż akcje Emitenta notowane są na rynku NewConnect GPW, Emitent stosuje aktualnie zasady ładu korporacyjnego wynikające z „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect” przyjętych uchwałą nr 795 Zarządu GPW z dnia 31 października 2008 roku, a następnie zmienionych uchwałą nr 293/2010 Zarządu GPW z dnia 31 marca 2010 roku.

**2. WSKAZANIE W JAKIM ZAKRESIE EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT**

- Częściowo Zasady nr 1 – w przedmiocie braku transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad i upublicznianiu go na stronie internetowej. W ocenie Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do potencjalnych korzyści. Wszelkie informacje odnośnie przebiegu obrad walnego zgromadzenia oraz podjętych uchwał, Akcjonariusze mogą znaleźć na stronie internetowej oraz w opublikowanym raporcie. Spółka nie będzie stosowała powyższej zasady w sposób trwały.
- Częściowo Zasady nr 3.8 – Spółka nie podawała do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych. W chwili obecnej podawanie prognoz finansowych było by nieuzasadnione ze względu na wczesny etap rozwoju.
- Zasady nr 16 – w zakresie publikacji raportów miesięcznych. Spółka prowadzi działalność, która ma charakter powtarzalny i długoterminowy. W opinii Zarządu kwartalne i bieżące informacje, publikowane przez Emitenta są wystarczające do obiektywnej oceny kondycji spółki, postępów prowadzonych w dziedzinie prac rozwojowych oraz sprzedaży. W najbliższym czasie Spółka nie przewiduje zmiany swojego stanowiska.

**3. OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU**

**SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Sprawozdania finansowe przygotowywane jest przez dział finansowo-księgowy Spółki, który współpracuje z innymi działami. Przekazują one dane niezbędne do przygotowania sprawozdań finansowych, a nie wynikające wprost z danych księgowych. Sprawozdania finansowe podpisane są przez Dyrektora Finansowego.

Za organizację pracy działu finansowo-księgowego odpowiada bezpośrednio Dyrektor Finansowy. Zarząd Emitenta jak i osoby odpowiedzialne, na bieżąco weryfikują dane zamieszczane w sprawozdaniach finansowych oraz zapoznają się na bieżąco z zawartością sprawozdań co skutkuje natychmiastowym dodawaniem informacji wymagających uwzględnienia w sprawozdaniu.

Przygotowane sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki przekazywane są Audytorowi. Biegły rewident w trakcie badania sprawozdania na bieżąco weryfikuje jego treść z księgami rachunkowymi oraz wewnętrznymi procedurami rachunkowymi. W trakcie przeprowadzania badania, omawia on również i analizuje z kluczowymi pracownikami poprawność ujęcia poszczególnych zagadnień w sprawozdaniu finansowym i sprawozdaniu z działalności Zarządu. Po naniesieni ostatecznych uwag zarówno ze strony Biegłego Rewidenta jak i osób zarządzających, sprawozdanie w ostatecznej wersji jest podpisywane.

W ocenie Zarządu, przedstawiony powyżej system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest wystarczający i uwzględnia specyfikację prowadzonej działalności jak i wielkości Spółki. Wraz z rozwojem Spółki, Emitent będzie dostosowywał system do rosnących wymagań.

**4. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.****Struktura Akcjonariuszy BRASTER S.A. na dzień 31.12.2014 r.**

Akcyonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów na WZ
Fundusze zarządzane przez IPOPEMA Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	450 716	14,95%	450 716	14,95%
Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska SA	326 962	10,85%	326 962	10,85%



Medi-Koncept Sp. z o.o.	225 000	7,46%	225 000	7,46%
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU SA	192 616	6,39%	192 616	6,39%
Grzegorz Pielak (łącznie z podmiotami zależnymi)	153 077	5,08%	153 077	5,08%
Henryk Jaremek (wraz z osobą powiązaną)	151 720	5,03%	151 720	5,03%
Pozostali akcjonariusze	1 514 562	50,24%	1 502 200	50,24%
<b>Razem</b>	<b>3 014 653</b>	<b>100,00%</b>	<b>3 014 653</b>	<b>100,00%</b>

#### **5. POSIADACZE WSZELKICH PAKIETÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA W STOSUNKU DO SPÓŁKI**

Spółka BRASTER S.A. nie wyemitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

#### **6. 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**

W Spółce nie występowały w 2014 roku ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu ani też nie występowały zapisy, zgodnie z którymi przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

#### **7. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Zgodnie z najlepszą wiedzą w spółce BRASTER S.A., na dzień 31 grudnia 2014 roku, jak i na dzień publikacji niniejszego raportu nie istnieją ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych inne niż wynikające z przepisów prawa i regulujące GPW.

#### **8. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI EMISJI LUB WYKUPU AKCJI**

Zgodnie ze Statutem Emitenta, Zarząd BRASTER S.A. składa się od jednego do pięciu członków, w tym Prezesa i Wiceprezesów powoływanych na okres wspólnej kadencji trwającej trzy lata. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Członek Zarządu może być w każdej chwili odwołany przez Radę Nadzorczą z ważnych powodów. Mandaty członków zarządu wygasają z dniem odbycia



Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełen rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Mandat Członka Zarządu, powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

Zarząd kieruje bieżącą działalnością Spółki, prowadzi sprawy Spółki, zarządza majątkiem Spółki i reprezentuje Spółkę wobec stron trzecich. Zarząd prowadzi działalność operacyjną w oparciu o uchwalone przez Zarząd i zatwierdzone przez Radę Nadzorczą strategie rozwoju oraz roczne plany finansowe. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz o prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i zasadami dobrej praktyki korporacyjnej.

Do zakresu działania Zarządu należą wszystkie sprawy Spółki nie zastrzeżone wyraźnie dla kompetencji Walnego Zgromadzenia albo Rady Nadzorczej, w tym w szczególności:

- definiowanie celów biznesowych i założeń finansowych dla działalności Spółki i przekładanie ich na plany operacyjno-finansowe;
- wytyczanie Strategii rozwoju Spółki;
- prowadzenie spraw Spółki;
- zawieranie umów;
- kształtowanie polityki zatrudnienia w Spółce;
- wykonywanie obowiązków informacyjnych Spółki;
- Zwoływanie Walnego Zgromadzenia i prowadzenie dokumentacji związanej ze zwołaniem i przebiegiem Zgromadzeń;
- sporządzanie i udostępnianie Walnemu Zgromadzeniu oraz Radzie Nadzorczej sprawozdania finansowego oraz pisemnego sprawozdania Zarządu z działalności Spółki;
- stosowanie i przestrzeganie ładu korporacyjnego;
- dokonywanie wszelkich wynikających z obowiązków przepisów prawa czynności rejestrowych;
- dokonywanie wymaganych prawem i Statutem Spółki ogłoszeń w sposób w nich określonych;
- zapewnienie prawidłowego prowadzenia dokumentacji Spółki, w tym w szczególności Księgi akcyjnej oraz Księgi protokołów Uchwał Zarządu i Księgi Protokołów Walnego Zgromadzenia.

Zarząd nie posiada kompetencji do podejmowania decyzji w sprawie emisji i wykupu akcji.

## **9. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU LUB UMOWY SPÓŁKI EMITENTA**

Zmiany Statutu Spółki dokonuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy większością trzech czwartych głosów.

**10. 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 Akcjonariuszy zwoływane jest przez Zarząd. Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się w terminie do sześciu miesięcy od zakończenia każdego roku obrotowego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub na żądanie akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą części kapitału zakładowego. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki powinno nastąpić w ciągu 2 tygodni od dnia zgłoszenia wniosku. Wniosek powinien zostać zgłoszony na piśmie lub w postaci elektronicznej i określać sprawy wnoszone pod obrady.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, który ustala Zarząd, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały. Akcjonariusz reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia, poprzez przesłanie drogą pisemną lub mailową projektu uchwał.

Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez swoich przedstawicieli.

Walne Zgromadzenie podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów, chyba że Statut lub kodeks spółek handlowych przewiduje warunki surowsze. Za głosy oddane uważa się głosy „za”, „przeciw” i „wstrzymujący się”.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności podejmowanie uchwał o:

- rozpatrzeniu i zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz o udzieleniu członkom organów Spółki absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków;
- zmianie statutu, włącznie z podwyższeniem i obniżeniem kapitału zakładowego oraz zmianą przedmiotu przedsiębiorstwa;
- zawarciu przez Spółkę umowy kredytu, pożyczki, poręczenia lub innej podobnej umowy z członkiem Zarządu, Rady Nadzorczej, prokurentem, likwidatorem albo na rzecz którejkolwiek z tych osób;
- rozwiązaniu i likwidacji Spółki;
- połączeniu z inną Spółką i przekształceniu Spółki;
- emisji obligacji zamiennych, obligacji z prawem pierwszeństwa i warrantów subskrypcyjnych;
- wszelkich postanowieniach dotyczących roszczeń o naprawie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru.

**11. SKŁAD OSOBOWY I ZMIANY, KTÓRE W NIM ZASZŁY W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRACYJNYCH EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW**

Uprawnienia członków Zarządu wynikają z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w tym Kodeksu Spółek handlowych oraz ze Statutu Spółki. Szczegółowe kwestie proceduralne zawarte są w Regulaminie Zarządu Spółki przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej. Zgodnie ze Statutem BRASTER S.A., Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.

Uchwały Zarządu podejmowane są zwykłą większością głosów oddanych. W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki uprawnieni są dwaj członkowie Zarządu działający łącznie, lub członek Zarządu działający łącznie z Prokurentem. w przypadku Zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes Zarządu jednoosobowo. Zarząd BRASTER S.A. może rozporządzać prawem i zaciągać zobowiązania przez Zarząd do wysokości 200.000 złotych.

Na dzień 01.01.2014 roku w skład Zarządu wchodziły następujące osoby:

- Krzysztof Pawelczyk – Prezes Zarządu,
- Henryk Jaremek – Wiceprezes Zarządu,
- Konrad Kowalczyk – Członek Zarządu.

W dniu 23 czerwca 2014 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania z dniem 23 czerwca 2014 r. w skład Zarządu BRASTER S.A. Pana Krzysztofa Pawelczyka na stanowisko Prezesa Zarządu, Pana Henryka Jaremkę, który będzie pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu oraz Pana Konrada Kowalczyka, który będzie pełnił funkcję Członka Zarządu. Osoby wchodzące w skład Zarządu zostały powołane na wspólną, trzyletnią kadencję.

W dniu 17 października 2014 roku, Pan Krzysztof Pawelczyk złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, natomiast Pan Konrad Kowalczyk w dniu 17 października 2014 roku złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki, ze skutkiem na dzień złożenia przedmiotowej rezygnacji. Jednocześnie w tym samym dniu, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania z dniem 17 października 2014 r. w skład Zarządu BRASTER S.A., Pana Marcina Halickiego na stanowisko Prezesa Zarządu. Pan Marcin Halicki został powołany na 3-letnią kadencję, wspólną z Panem Henrykiem Jaremką (powołany na obecną kadencję w dniu 23 czerwca 2014 roku).

Pan Konrad Kowalczyk pozostał na stanowisku Dyrektora Finansowego Spółki w BRASTER S.A. oraz na mocy Uchwały Zarządu z dnia 21 października 2014 roku, została udzielona Panu Konradowi Kowalczykowi prokura łączna, w oparciu o którą może reprezentować Spółkę łącznie z Członkiem Zarządu. W dniu 12 lutego 2015 r. Pan Konrad Kowalczyk złożył rezygnację z pełnienia funkcji prokurenta Spółki. Jednocześnie w dniu 12 lutego 2015 r. Rada Nadzorcza powołała Pana Konrada Kowalczyka na funkcję Członka Zarządu BRASTER S.A.





Na dzień 31.12.2014 roku, Zarząd Spółki składał się z następujących osób:

- Marcin Halicki – Prezes Zarządu,
- Henryk Jaremek – Wiceprezes Zarządu.

Na dzień publikacji niniejszego raportu, Zarząd Spółki składa się z następujących osób:

- Marcin Halicki – Prezes Zarządu,
- Henryk Jaremek – Wiceprezes Zarządu,
- Konrad Kowalczyk – Członek Zarządu

### **Rada Nadzorcza**

Na dzień 01.01.2014 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Grzegorz Szymański – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Tomasz Binkiewicz – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Rudnik – Członek Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Pielak – Członek Rady Nadzorczej,
- Joanna Piasecka-Szczepańska – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 8 kwietnia 2014 roku, Spółka otrzymała od p. Grzegorza Szymańskiego, pismo z rezygnacją z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej BRASTER S.A. z chwilą wyboru nowego Przewodniczącego. Pan Grzegorz Szymański nie podał powodów swojej decyzji. Rada Nadzorcza Spółki BRASTER, działając na podstawie § 17 ust. 2 Statutu oraz §3 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej, Uchwałą nr 1, w dniu 8 kwietnia 2014 roku, powołała w głosowaniu tajnym, Pana Krzysztofa Rudnika na stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W związku z powyższym Pan Grzegorz Szymański przestał pełnić funkcje Przewodniczącego Rady Nadzorczej BRASTER S.A. z dniem 8 kwietnia 2014 roku

Na dzień 31.12.2014 roku jak i dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Krzysztof Rudnik – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Joanna Piasecka-Szczepańska – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Tomasz Binkiewicz – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Pielak – Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Sobczak – Członek Rady Nadzorczej

Do spraw zastrzeżonych do uprawnień Rady Nadzorczej należą w szczególności:

- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
- ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty;
- oddelegowanie członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności;





- ustanowienie pełnomocnika do zawierania wszelkich umów z członkami Zarządu;
- wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego;
- udzielanie zgody na zawieranie umów 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 Spółki, 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;
- akceptacja, przedłożonych przez Zarząd, strategii rozwoju oraz planów finansowych Spółki;
- wyrażanie zgody na rozporządzanie prawem i zaciąganie zobowiązań przez Zarząd powyżej kwoty 200 000 złotych;
- wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w prawie użytkownika wieczystego;
- wyrażanie zgody na nabycie instrumentów kapitałowych, instrumentów finansowych lub dłużnych, zawarcie umowy kredytu, pożyczki, poręczenia, gwarancji lub innej podobnej umowy bez względu na wartość zobowiązania;
- wyrażenie zgody na przystąpienie Spółki do innej spółki, osobowej lub kapitałowej, krajowej lub zagranicznej lub o nabycie udziałów lub akcji w spółce kapitałowej.

Zgodnie z § 25 Statutu Emitenta Rada Nadzorcza może tworzyć komitety wewnętrzne. Rada Nadzorcza może powoływać komitety stałe lub ad hoc, działające jako kolegialne organy pomocnicze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej. W przypadku powołania w ramach Rady Nadzorczej Komitetu Audytu lub Komitetu Wynagrodzeń, organizację i działanie określa regulamin komitetu audytu lub regulamin komitetu wynagrodzeń przyjęte przez Radę Nadzorczą.

Komitety powoływane są uchwałą Rady Nadzorczej. W skład komitetu wchodzi członkowie Rady. Komitet wybiera przewodniczącego komitetu spośród swoich członków. W skład komitetu wchodzi trzech członków. Pracami komitetu kieruje przewodniczący komitetu. Przewodniczący komitetu



sprawuje nadzór nad przygotowywaniem porządkiem obrad posiedzenia komitetu. Posiedzenia komitetu zwołuje przewodniczący komitetu, który zaprasza na posiedzenia członków komitetu oraz zawiadamia wszystkich pozostałych członków Rady Nadzorczej o posiedzeniu. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach komitetu. Przewodniczący komitetu może zapraszać na posiedzenia komitetu członków Zarządu, pracowników Spółki, ekspertów i inne osoby, których udział w posiedzeniu jest przydatny dla realizacji zadań komitetu. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia komitetu należy przekazać członkom komitetu oraz pozostałym członkom Rady Nadzorczej nie później niż na 3 dni przed posiedzeniem komitetu, a w sprawach nagłych nie później niż na 1 dzień przed posiedzeniem komitetu. Członkowie komitetu mogą głosować nad podjęciem uchwał osobiście, biorąc udział w posiedzeniu komitetu, lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość. Uchwały komitetu są podejmowane zwykłą większością głosów. Komitet składa Radzie Nadzorczej półroczne sprawozdanie ze swojej działalności, które będzie udostępniane akcjonariuszom przez Zarząd Spółki.

Zgodnie z Uchwałą nr 4/2015 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki BRASTER S.A. z dnia 16 lutego 2015 r., kompetencje Komitetu Audytu zostały powierzone Radzie Nadzorczej. Do zadań wykonywanych przez Radę Nadzorczą w ramach zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej;
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym w przypadku świadczenia usług, o których mowa w art. 48 ust. 2 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Sporządzono: Szeligi, 31.03.2015 r.

---

Marcin Halicki  
Prezes Zarządu

---

Henryk Jaremek  
Wiceprezes Zarządu

---

Konrad Kowalczyk  
Członek Zarządu