

REGULAMIN RADY NADZORCZEJ „BUDOPOL – WROCŁAW” S.A.

Rozdział I Przepisy ogólne

§ 1

Rada Nadzorcza działa na podstawie:

1. Statutu Spółki
2. Uchwał Walnego Zgromadzenia
3. Kodeksu Spółek Handlowych
4. Niniejszego Regulaminu

Rozdział II Tryb powoływania i odwoływania członków Rady Nadzorczej

§ 2

1. Rada Nadzorcza liczy od pięciu do siedmiu członków, powoływanych na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.
2. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie, bilans oraz rachunek zysków i strat za ostatni w kadencji pełny rok obrachunkowy.
3. Radę Nadzorczą powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.
4. Rada Nadzorcza podczas pierwszego posiedzenia wybiera ze swego grona Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego.
5. Członkowie Rady Nadzorczej mogą wykonywać swoje prawa łącznie i osobiście.
6. Ponowne powołanie tej samej osoby na członka Rady Nadzorczej jest dopuszczalne na kadencje nie dłuższe niż trzy lata. Powołanie może nastąpić nie wcześniej niż na rok przed upływem bieżącej kadencji Rady Nadzorczej.
7. Mandat członka Rady Nadzorczej, powołanego przed upływem danej kadencji Rady wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady.
8. Poszczególni członkowie Rady Nadzorczej mogą być w każdym czasie odwołani w sposób przewidziany dla ich powołania. Każdy z członków Rady Nadzorczej może złożyć bez podania powodów rezygnację.

§ 3

1. Przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.
2. Członek Rady Nadzorczej powinien posiadać należytą wiedzę i doświadczenie oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. Członek Rady Nadzorczej powinien podejmować odpowiednie działania, aby Rada Nadzorcza otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących spółki.
3. W skład Rady Nadzorczej wchodzi co najmniej jeden członek niezależny od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką, posiadający kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

§ 4

1. W przypadku wystąpienia ważnych przyczyn, a w szczególności działania na szkodę Spółki lub kolejnej trzykrotnej nieobecności na posiedzeniu Rady, członek Rady Nadzorczej może być jej uchwałą zawieszony w czynnościach do czasu odwołania przez Walne Zgromadzenie. Zawieszony w czynnościach członek Rady Nadzorczej nie ma prawa do udziału w posiedzeniach Rady i głosowania.
2. Gdy członkostwo w Radzie Nadzorczej ustaje na skutek śmierci, rezygnacji lub odwołania, Rada Nadzorcza może dokooptować w to miejsce nowego członka Rady. Dokooptowany członek Rady Nadzorczej musi być przedstawiony do akceptacji na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

§ 5

1. Członek Rady Nadzorczej powinien przekazać Zarządowi Spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka Rady Nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez Radę.
2. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania Członek Rady Nadzorczej powinien informować Radę Nadzorczą i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.
3. Członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania Rady Nadzorczej, w tym podejmowanie przez nią uchwał.
4. Każdy Członek Rady Nadzorczej powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem

Spółki oraz niezależnością opinii i sądów, a w szczególności:

- a/ nie przyjmować nieuzasadnionych korzyści, które mogłyby rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów;
- b/ wyraźnie zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja Rady Nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem Spółki.

Rozdział III **Zakres kompetencji Rady Nadzorczej**

§ 6

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki, a w szczególności:
 - a/ Bada bilans oraz rachunek zysków i strat, zarówno co do zgodności z dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
 - b/ Bada sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki.
 - c/ Analizuje i opiniuje wnioski Zarządu w sprawie podziału zysku, źródeł i sposobu pokrycia strat, wysokości odpisów na fundusze celowe Spółki.
 - d/ Zatwierdza regulamin Zarządu Spółki.
 - e/ Powołuje i odwołuje Prezesa Zarządu, a na jego wniosek pozostałych członków Zarządu.
 - f/ Zawiera umowy z Zarządem Spółki, ustala wynagrodzenia Prezesa i członków Zarządu Spółki oraz zasady ich premiowania, wykonuje względem Zarządu i w imieniu Spółki uprawnienia wynikające ze stosunku pracy, z wyjątkiem czynności zatwierdzanych do kompetencji Walnego Zgromadzenia.
 - g/ Zawiesza z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu (w tym Prezesa), jak również deleguje członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, w miejsce tych którzy nie mogą ich sprawować.
 - h/ Opiniuje projekty zmian Statutu oraz inne sprawy wnoszone pod obrady Walnego Zgromadzenia.
 - i/ Opiniuje w zakresie innych spraw przedkładanych przez Zarząd lub Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/10 część kapitału akcyjnego oraz rozstrzyga we wszystkich sprawach, które nie są zastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Zarządu Spółki.
 - j/ Ustala jednolity tekst zmienionego Statutu Spółki i wprowadza inne zmiany o charakterze redakcyjnym określone w uchwale walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.
 - k/ Wybiera biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Zarządu za ubiegły rok obrotowy.
 - l/ Rada Nadzorcza wykonuje zadania komitetu audytu, w zakresie i na zasadach określonych w Załączniku nr I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego Regulaminu.

2. Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa oraz w ust. 1 powyżej, Rada Nadzorcza:
 - a) na wniosek Zarządu, wyraża zgodę na zawarcie przez Spółkę istotnej umowy/transakcji z podmiotem powiązaniem. Obowiązki uzyskania zgody rady Nadzorczej nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych,
 - b) raz w roku sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
 - c) raz w roku dokonuje i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy.

§ 7

Rada Nadzorcza zobowiązana jest do:

1. Składania Walnemu Zgromadzeniu corocznego, pisemnego sprawozdania ze swej działalności.
2. Składania wniosków na Walne Zgromadzenie w sprawie udzielania Zarządowi absolutorium.
3. Opiniowania propozycji podziału zysku lub pokrycia strat.
4. Nadzoru nad wykonaniem uchwał Walnego Zgromadzenia.

§ 8

W umowach między Spółką a członkami Zarządu oraz w sporach między nimi, Rada Nadzorcza reprezentuje Spółkę.

§ 9

1. Rada Nadzorcza ma prawo zwoływania zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd nie zwoła go w czasie określonym w Statucie Spółki.
2. Rada Nadzorcza może wystąpić z wnioskiem do Zarządu o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia . W przypadku nie zwołania Walnego Zgromadzenia przez Zarząd w terminie 14 dni od zgłoszenia odpowiedniego wniosku, prawo do zwołania posiedzenia Walnego Zgromadzenia przysługuje Radzie Nadzorczej.
3. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się co najmniej raz na trzy miesiące. Zwołuje je Przewodniczący lub Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej.
4. Niezależnie od posiedzeń, o których mowa w pkt.3., Przewodniczący Rady lub Wiceprzewodniczący może zwołać posiedzenie Rady na wniosek Zarządu Spółki.
5. Członkowie Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Rozdział IV

Tryb zwoływania i przebiegu posiedzenia Rady Nadzorczej.

§ 10

1. Zawiadomienia o zwołaniu posiedzenia wysyła się członkom Rady na 7 dni przed terminem posiedzenia, listem poleconym.
2. W przypadkach nagłych, Przewodniczący Rady lub Wiceprzewodniczący może zarządzić inny sposób i termin powiadomienia członków Rady o dacie posiedzenia.
3. W zawiadomieniach o terminie posiedzenia powinien być podany porządek obrad. W miarę możliwości, wraz z zawiadomieniem, powinny być przesłane materiały dotyczące spraw objętych porządkiem obrad.

§ 11

1. Porządek obrad powinien zawierać, poza sprawami do rozpatrzenia lub zatwierdzenia, dla których zostało zwołane posiedzenie, zapis o przyjęciu protokołu z poprzedniego posiedzenia.
2. Na posiedzeniach Rady powinny być w zasadzie rozpatrywane tylko sprawy objęte porządkiem obrad.
3. Sprawy wniesione pod obrady w czasie posiedzenia mogą być rozpatrywane jedynie w tym przypadku, jeśli nagłość wniosku zostanie uchwalona jednogłośnie przez członków Rady biorących udział w danym posiedzeniu.
4. Wniosek, którego nagłość nie została uchwalona podczas danego posiedzenia, powinien być objęty porządkiem obrad najbliższego posiedzenia Rady.

§ 12

1. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni.
2. Uchwały zapadają bezwzględna ilością głosów.
3. W przypadku równego podziału głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady.
4. Głosowanie na posiedzeniach Rady odbywa się w trybie jawnym, jednak w szczególnie uzasadnionych przypadkach może być przyjęty tajny tryb głosowania.
5. Uchwały podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość są dopuszczalne tylko w przypadku, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektów uchwał. Głosowanie w powyższym trybie uchwały podlegają włączeniu do najbliższego protokołu posiedzenia Rady.
6. Podejmowanie uchwał w trybie określonym w pkt.5 nie dotyczy wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady, Prezesa Zarządu, powołania pozostałych członków Zarządu oraz odwoływania i zawieszania w czynnościach tych osób.

§ 13

1. Z każdego posiedzenia Rady Nadzorczej sporządzony jest protokół, który powinien zawierać:
 - a/ datę posiedzenia,
 - b/ porządek obrad,
 - c/ nazwiska i imiona obecnych członków Rady,
 - d/ liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały oraz zdania odrębne.
2. Protokoły podpisywane są przez obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej.
3. Uchwały Rady Nadzorczej, kolejno numerowane w danym roku kalendarzowym i ewidencjonowane w repertorium, grupowane są w oddzielny Zbiór Uchwał Rady. Odpisy uchwał i postanowień doręczane są w ciągu 5 dni od daty ich podjęcia Zarządowi Spółki.

Rozdział V Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

§ 14

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

Rozdział VI Środki finansowe przeznaczone na działalność Rady Nadzorczej.

§ 15

Działalność Rady Nadzorczej finansowana jest w ciężar kosztów Spółki.

Rozdział VII Postanowienia końcowe

§ 16

Kompleksową obsługę Rady Nadzorczej w zakresie prawnym i organizacyjnym zapewnia Zarząd Spółki.

§ 17

Niniejszy Regulamin wchodzi w życie z dniem uchwalenia przez Walne Zgromadzenie.

Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Budopol Wrocław S.A.

1. Postanowienia ogólne.

- 1.1. Niniejszy Regulamin („**Regulamin**”) został przyjęty przez Radę Nadzorczą spółki Budopol S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”).
- 1.2. Komitet Audytu dokonuje w razie konieczności przeglądu niniejszego Regulaminu i przedstawia Radzie Nadzorczej Spółki propozycje zmian.
- 1.3. Rada Nadzorcza może w każdej chwili zmienić niniejszy regulamin lub cofnąć uprawnienia nadane Komitetowi Audytu.
- 1.4. Niniejszy Regulamin zostanie podany do wiadomości publicznej i opublikowany na stronie internetowej Spółki.

2. Skład Komitetu Audytu.

- 2.1. W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej dwóch członków powoływanych przez Radę Nadzorczą spośród jej członków.
- 2.2. Rada Nadzorcza powołuje jednego z członków Komitetu Audytu, będącego jednocześnie Niezależnym Członkiem Rady Nadzorczej na stanowisko Przewodniczącego Komitetu Audytu.
- 2.3. Każdy z Członków Komitetu Audytu może być w każdym czasie odwołany przez Radę Nadzorczą.
- 2.4. Kadencja Komitetu Audytu trwa tyle co kadencja Rady Nadzorczej.

3. Zadania Komitetu Audytu.

- 3.1. Rola i cel powołania Komitetu Audytu:
 - 3.1.1. Celem powołania Komitetu Audytu jest umacnianie transparentności Spółki, poprawa jakości komunikowania się spółki z inwestorami, wzmocnienie i ochrona praw akcjonariuszy.
 - 3.1.2. Podstawową rolą Komitetu Audytu jest działalność pomocnicza dla Rady Nadzorczej w zakresie przygotowywania ocen, opinii i innych działań w celu przygotowania decyzji, które podejmuje sama Rada Nadzorcza.
- 3.2. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:
 - 3.2.1. Promocja zasad etycznych i nadzór nad ich przestrzeganiem.
 - 3.2.2. Tworzenie i nadzorowanie odpowiednich mechanizmów i procesów kontrolnych w Spółce.

- 3.2.3. Właściwe reagowanie w przypadku stwierdzenia nadużyć.
 - 3.2.4. Nadzorowanie Zarządu Spółki w zakresie:
 - 3.2.4.1. jakości i rzetelność sprawozdań i raportów finansowych oraz informacji bieżących przygotowywanych przez Zarząd Spółki,
 - 3.2.4.2. stosowania się do właściwych przepisów prawa i innych regulacji, w szczególności Ustawy o rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSSF),
 - 3.2.4.3. sposobu traktowania w sprawozdaniach spółki pozycji szacowanych,
 - 3.2.4.4. sposobu traktowania prognoz w sprawozdaniach i komunikatach spółki,
 - 3.2.4.5. stosowania się Zarządu do zaleceń i spostrzeżeń ekspertów powoływanych przez Komitet Audytu,
 - 3.2.4.6. stosowania się Zarządu do zaleceń i spostrzeżeń audytu zewnętrznego,
 - 3.2.4.7. stosowanie się Zarządu do zaleceń audytu wewnętrznego,
 - 3.2.4.8. stosowania się do innych przepisów prawa.
 - 3.2.5. Ocena, przynajmniej raz w roku, systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem;
 - 3.2.6. Ocena pracy audytu wewnętrznego kontrola jego niezależności i obiektywności;
 - 3.2.7. Ocena niezależności rewidenta zewnętrznego oraz jego obiektywizmu, w szczególności w drodze przeglądu przestrzegania przez firmę audytorską obowiązujących wytycznych dotyczących rotacji partnerów audytu, wysokości opłat wnoszonych przez Spółkę oraz wymogów regulacyjnych w tym zakresie;
 - 3.2.8. Ocena pracy biegłych rewidentów i przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących wyboru, powołania, ponownego powołania i odwołania rewidenta zewnętrznego;
 - 3.2.9. Opiniowanie w zakresie kompetencji Komitetu Audytu na wniosek Rady Nadzorczej lub z własnej inicjatywy;
 - 3.2.10. Udział w posiedzeniach Rady Nadzorczej, Zarządu i Walnych Zgromadzeń Spółki celem składania sprawozdań i wyjaśnień;
 - 3.2.11. Ocena powodów rezygnacji z usług rewidenta zewnętrznego i wydawanie zaleceń w sprawie wymaganych czynności;
 - 3.2.12. Ocena możliwości zgłaszania przez pracowników Spółki istotnych nieprawidłowości w formie skarg lub anonimowych doniesień, oraz zapewnienie mechanizmów niezależnego badania takich spraw w celu podjęcia ewentualnych środków zaradczych.
- 3.3. Komitet Audytu jest uprawniony do:
- 3.3.1. Żądania przedłożenia przez Spółkę określonych informacji z zakresu księgowości, finansów, audytu wewnętrznego i zewnętrznego;

- 3.3.2. Przeglądania wszelkich ksiąg, dokumentów w tym wszelkich sprawozdań Spółki w odpowiednim terminie;
 - 3.3.3. Uzyskiwania wyjaśnień od członków Zarządu, dyrektorów i pracowników Spółki w zakresie niezbędnym dla prawidłowego wykonywania obowiązków przez Komitet Audytu;
 - 3.3.4. Przedkładania rekomendacji i ocen Radzie Nadzorczej w zakresie należącym do zadań Komitetu Audytu.
- 3.4. Kompetencje Komitetu Audytu nie mogą wykraczać poza te przyznane w niniejszym regulaminie.

4. Praca Komitetu Audytu

- 4.1. Komitet Audytu odbywa posiedzenia tak często, jak będzie to niezbędne dla jego prawidłowego funkcjonowania, co najmniej dwa razy do roku, tj. przed końcem roku obrotowego i po opublikowaniu sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy.
- 4.2. Posiedzenia Komitetu Audytu zwołuje Przewodniczący Komitetu Audytu lub Przewodniczący Rady Nadzorczej.
- 4.3. Na posiedzenia Komitetu Audytu mogą być zapraszani członkowie Zarządu, przedstawiciele pracowników Spółki, biegli rewidenci lub inne osoby które Przewodniczący Komitetu Audytu lub Przewodniczący Rady Nadzorczej uzna za stosowne.
- 4.4. Komitet może korzystać z doradztwa i pomocy ze strony zewnętrznych doradców prawnych, rachunkowych lub innych, zwanych w niniejszym regulaminie „ekspertami” w zakresie w jakim uzna to za konieczne do wypełniania swoich obowiązków.
- 4.5. Ekspert powołany przez Komitet Audytu przedstawia swoje uwagi Komitetowi Audytu na piśmie w postaci sprawozdania i przedkłada je Przewodniczącemu Komitetu Audytu.
- 4.6. Ekspert za swoją, pracę otrzymuje wynagrodzenie obciążające koszty działania Spółki. Wynagrodzenie eksperta musi być uzgodnione z Przewodniczącym Rady Nadzorczej. Przewodniczący Rady Nadzorczej informuje Zarząd o uzgodnionej cenie i innych działaniach niezbędnych do zatrudnienia i pracy eksperta.
 - 4.6.1. Komitet Audytu rozpatruje skargi i anonimowe doniesienia, bada te sprawy i przedstawia swoją ocenę Radzie Nadzorczej
- 4.7. Komitet Audytu podejmuje uchwały, jeśli obecna jest co najmniej połowa jego stałych członków.
- 4.8. Uchwały Komitetu Audytu są protokółowane na zasadach określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej. Kopie Protokółów przekazywane są Przewodniczącemu Rady Nadzorczej, a oryginały przechowywane są przez Spółkę.
- 4.9. Komitet Audytu dokonuje w razie konieczności przeglądu niniejszego Regulaminu i przedstawia Radzie Nadzorczej propozycje zmian.