

**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO  
PRZEZ SPÓŁKĘ TEGAS S.A.  
ZA OKRES  
OD 1 STYCZNIA 2012 ROKU DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU**



**DĄBROWA, DNIA 21 MARCA 2013 ROKU**

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## SPIS TREŚCI

Wprowadzenie	3
1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez TEGAS S.A.	3
2. Odstąpienie od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego	3
3. Opis głównych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych	4
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	5
5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z opisem tych uprawnień	7
6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywanie prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych	7
7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych	7
8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji	7
9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy Spółki	8
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	9
10.1. Sposób działania Walnego Zgromadzenia	9
10.2. Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia	10
10.3. Prawa akcjonariuszy wraz ze sposobem ich wykonywania	10
11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów	11
11.1. Skład osobowy i zasady działania Rady Nadzorczej oraz jej komitetów	11
11.2. Skład osobowy i zasady działania Zarządu	15

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## Wprowadzenie

Zarząd TEGAS S.A. („Spółka”, „Spółka dominująca”, „Emitent”) przekazuje na podstawie § 91 ust. 5 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 (Dz. U. 2009, nr 33, poz. 259 z późn. zm) oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

Na podstawie obowiązującego od 15 marca 2009 roku Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 Spółka jest zobligowana do publikacji rocznego oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, jako wyodrębnionej części Sprawozdania Zarządu z działalności.

TEGAS S.A. dokłada wszelkich starań, aby jej działania były jak najbardziej transparentne, komunikacja z interesariuszami była należytej jakości, a także, by możliwie najlepiej chronić praw akcjonariuszy.

### 1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez TEGAS S.A.

Zarząd TEGAS S.A. oświadcza, iż w 2012 roku Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego obowiązującego spółki notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 20/1287/2011 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 października 2011 roku. Ponadto Zarząd TEGAS S.A. oświadcza, iż od dnia 1 stycznia 2013 roku Emitent przestrzega zasad ładu korporacyjnego obowiązującego spółki notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 roku.

Zbiór zasad został opublikowany na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie: [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl).

Emitent dobrowolnie zdecydował się na stosowanie zasad, o których mowa powyżej, a zbiór zasad, którym Spółka podlega został opublikowany na stronie Emitenta: [www.tegas.pl](http://www.tegas.pl).

### 2. Odstąpienie od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego

TEGAS S.A. przyjęła do stosowania obowiązujące zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” poza następującymi zaleceniami:

- w odniesieniu do dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 20/1287/2011 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 października 2011 roku oraz dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 roku:

Rekomendacja nr 1.1 tiret 3 (obowiązująca do 31.12.2012) - w zakresie transmisji obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internet, rejestrowania przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

Rekomendacja nr 1.5 - w zakresie polityki wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania w stosunku do członków organów nadzorujących i zarządzających.

W Spółce zasady wynagradzania Rady Nadzorczej określone zostały Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Rady.

Wynagrodzenie członków Zarządu określone jest Uchwałą Rady Nadzorczej. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Zarządu.

Rekomendacja nr 1.12 (obowiązuje od 01.01.2013) - w zakresie wykonywana osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

odbywania walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji elektronicznej pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

Rekomendacja nr II.2 - w zakresie zapewnienia funkcjonowania swojej strony internetowej w języku angielskim.

Emitent stoi na stanowisku, iż zapewnienie funkcjonowania strony internetowej w języku angielskim w zakresie wskazanym w części II.1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, skutkowałoby zwiększeniem kosztów prowadzonej działalności. Niemniej jednak TEGAS S.A. udostępniła na swojej stronie internetowej część informacji dotyczących Spółki w języku angielskim.

Rekomendacja nr II.9a (obowiązuje od 01.01.2013) – w zakresie zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo, Emitent stoi na stanowisku, iż ze względu na niestosowanie rekomendacji IV.10, Spółka nie będzie umieszczać zapisu przebiegu obraz walnego zgromadzenia na stronie internetowej w formie audi lub wideo.

Rekomendacja nr IV.10 (obowiązuje od 01.01.2013) - w zakresie zapewnienia akcjonariuszom możliwości udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej polegającej na:

- transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji elektronicznej pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

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

Zarząd Spółki odpowiedzialny jest za system kontroli wewnętrznej w TEGAS jak i Grupie Kapitałowej TEGAS (dalej „Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) i jego skuteczność w procesie sporządzania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę dominującą zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 (Dz. U. 2009, nr 33, poz. 259 z późn. zm).

Proces sporządzania sprawozdań finansowych jest realizowany przez Pion Finansowy TEGAS S.A. oraz komórki finansowe poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej, który jest kierowany przez Dyrektora ds. Finansowych, we współpracy z innymi komórkami organizacyjnymi Grupy, które merytorycznie odpowiadają za dane niewynikające bezpośrednio z ksiąg rachunkowych, a stanowią część sprawozdania finansowego. Ze względu na specyfikę prowadzonej przez Grupę działalności, istotną rolę przy sporządzaniu sprawozdania finansowego odgrywa Dział Finansowy.

Grupa Kapitałowa, zgodnie z MSR 11 „Umowy o usługę budowlaną”, zobowiązana jest do odpowiedniego przypisania przychodów i kosztów związanych z umową do poszczególnych okresów, w których wykonywane są prace budowlane. Dlatego też znaczącym czynnikiem zmniejszającym ryzyko jest prawidłowa i rzetelna ocena oraz analiza realizowanych kontraktów długoterminowych, w szczególności ich budżetów. Budżety poszczególnych kontraktów sporządzane są zgodnie z najlepszą wiedzą i doświadczeniem koordynatorów zadań. W trakcie przygotowania i realizacji projektów, poszczególne budżety są analizowane i aktualizowane przez osoby za nie odpowiedzialne.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą ze stosowanej przez Grupę miesięcznej sprawozdawczości finansowej i zarządczej. Pion Finansowy pod przewodnictwem Dyrektora ds. Finansowych po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego analizuje wspólne wyniki finansowe Grupy w porównaniu do założeń budżetowych.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Zidentyfikowane błędy korygowane są na bieżąco w księgach poszczególnych Spółek Grupy zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Proces ten podlega nadzorowi ze strony Zarządu.

Przy prezentacji danych finansowych Spółka stosuje spójne, określone zasady rachunkowości zgodnie z zasadami wyceny i prezentacji stosowanymi w Grupie Kapitałowej TEGAS.

Osobą podpisującą sprawozdanie finansowe, jako osoba odpowiedzialna za sporządzenie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jest Dyrektor ds. Finansowych.

Osoby sporządzające sprawozdania finansowe, odpowiedzialne za kontrolę i koordynację procesu sprawozdawczego są specjalistami, którzy dysponują odpowiednią wiedzą i doświadczeniem w tym zakresie.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Do zadań audytora należy w szczególności przegląd półrocznych sprawozdań finansowych oraz badanie rocznych sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza Spółki dokonuje wyboru biegłego rewidenta spośród najkorzystniejszych ofert renomowanych firm audytorskich, gwarantujących niezależność oraz wysokie standardy świadczonych usług i spełnienie stawianych wymagań. Obecna umowa na przeprowadzenie przeglądu oraz badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta została zawarta w dniu 15 lipca 2012 roku i dotyczy:

- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za I półrocze 2012,
- przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za I półrocze 2012,
- badania jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za rok 2012 oraz
- badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za rok 2012.

Publikowane roczne/półroczne sprawozdania finansowe oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości poddawane są badaniu/przeglądowi audytora Spółki. Badaniu/przeglądowi podlega w szczególności adekwatność danych finansowych oraz zakres koniecznych ujawnień. Wyniki badania rocznego lub przeglądu półrocznego prezentowane są przez audytora Zarządowi Spółki oraz Komitetowi Audytu. Sprawozdania finansowe i raporty okresowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są do Członków Komitetu Audytu Spółki. Ponadto Dyrektor ds. Finansowych przed zatwierdzeniem przez Zarząd okresowej sprawozdawczości finansowej do publikacji przedstawia Komitetowi Audytu istotne aspekty kwartalnego, półrocznego lub rocznego sprawozdania finansowego – w szczególności ewentualne zmiany zasad rachunkowości, ważne oszacowania i osądy księgowe, istotne ujawnienia i transakcje gospodarcze.

Zarządzanie ryzykiem Grupy Kapitałowej TEGAS w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych odbywa się poprzez identyfikację i ocenę obszarów ryzyka wraz z jednoczesnym definiowaniem działań niezbędnych do jego ograniczenia lub wyeliminowania.

#### **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**

Kapitał akcyjny Spółki wynosi na dzień 31.12.2012 oraz na dzień sporządzenia raportu okresowego za 2012 rok 11.350 tys. PLN i dzieli się na:

- 5.000 tys. akcji imiennych o wartości nominalnej 1 PLN każda, uprzywilejowanych co do głosu
- 6.350 tys. akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 PLN każda.

Jedna akcja uprzywilejowana uprawnia do dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Akcje uprzywilejowane co do głosu, w liczbie 5.000 tys. znajdują się w posiadaniu członków Zarządu TEGAS. S.A.:

- Włodzimierz Kocik – Prezes Zarządu posiada 49,5% akcji uprzywilejowanych Emitenta,
- Marzenna Kocik – Członek Zarządu posiada 40,4% akcji uprzywilejowanych Spółki,
- Piotr Majewski – Wiceprezes Zarządu posiada 10,1% akcji uprzywilejowanych Emitenta.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

**Tabela 1. Kapitał akcyjny TEGAS S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień przekazania raportu rocznego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku**

Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów na WZA	Sposób pokrycia kapitału
A	uprzywilejowane co do głosu	5.000.000	5.000.000 PLN	10.000.000	zamiana udziałów na akcje
B	zwykłe na okaziciela	750.000	750.000 PLN	750.000	gotówka
C	zwykłe na okaziciela	300.000	300.000 PLN	300.000	gotówka
D	zwykłe na okaziciela	1.300.000	1.300.000 PLN	1.300.000	gotówka
E	zwykłe na okaziciela	4.000.000	4.000.000 PLN	4.000.000	gotówka
<b>RAZEM</b>		<b>11.350.000</b>	<b>11.350.000 PLN</b>	<b>11.650.000</b>	-----

Źródło: Emitent

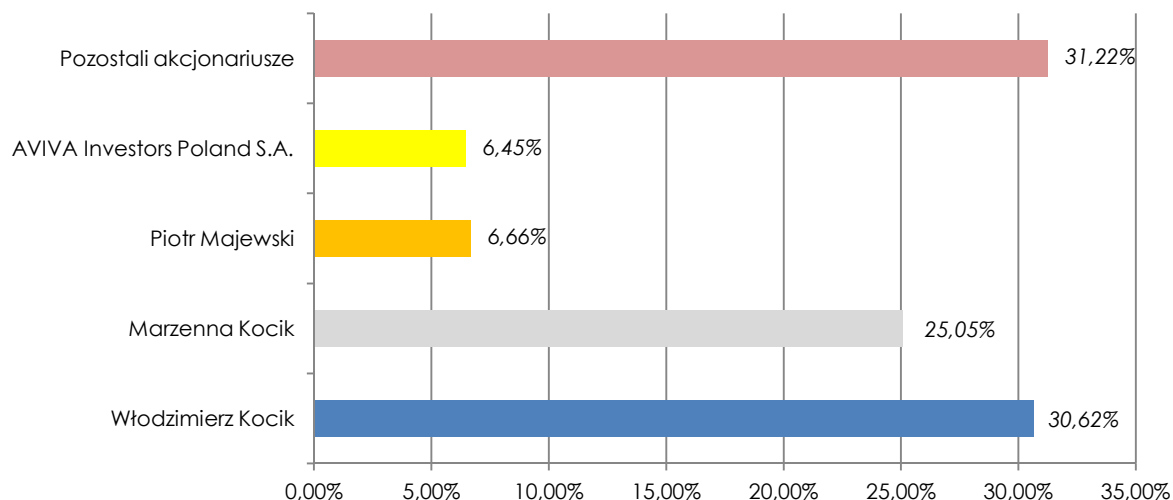
**Tabela 2. Wykaz akcjonariuszy Spółki dominującej posiadających znaczne pakiety akcji (powyżej 5%) na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień przekazania raportu rocznego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku**

Imię i nazwisko akcjonariusza (nazwa, firma)	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udział w liczbie głosów na WZA	Liczba głosów na WZA
Włodzimierz Kocik	Imienne uprzywilejowane	2.475.000	1,00 PLN	21,81%	30,28%	4.950.000
	Zwykłe na okaziciela	57.143	1,00 PLN	0,50%	0,35%	57.143
	<b>RAZEM</b>	<b>2.532.143</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>22,31%</b>	<b>30,62%</b>	<b>5.007.143</b>
Marzenna Kocik	Imienne uprzywilejowane	2.020.000	1,00 PLN	17,80%	24,71%	4.040.000
	Zwykłe na okaziciela	55.250	1,00 PLN	0,49%	0,34%	55.250
	<b>RAZEM</b>	<b>2.075.250</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>18,28%</b>	<b>25,05%</b>	<b>4.095.250</b>
Piotr Majewski	Imienne uprzywilejowane	505.000	1,00 PLN	4,45%	6,18%	1.010.000
	Zwykłe na okaziciela	78.847	1,00 PLN	0,69%	0,48%	78.847
	<b>RAZEM</b>	<b>583.847</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>5,14%</b>	<b>6,66%</b>	<b>1.088.847</b>
Aviva Investors Poland S.A	Zwykłe na okaziciela	1.054.701	1,00 PLN	9,29%	6,45%	1.054.701
	<b>RAZEM</b>	<b>1.054.701</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>9,29%</b>	<b>6,45%</b>	<b>1.054.701</b>

Źródło: Emitent

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

**Rysunek 1. Wykres Akcjonariatu TEGAS S.A. posiadających powyżej 5% głosów na WZA**



Źródło: Emitent

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

Nie istnieją papiery wartościowe, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki poza akcjami serii A w liczbie 5.000 tys. sztuk, które są uprzywilejowane co do głosu (jedna akcja uprzywilejowana uprawnia do dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy).

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

W Statucie Emitenta brak jest postanowień dotyczących ograniczenia wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów.

#### **7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych**

Zgodnie z § 11 Statutu Spółki TEGAS S.A. zbycie akcji imiennych serii A wymaga zgody Zarządu. Ponadto każdemu z akcjonariuszy założycieli tj. Panu Włodzimierzowi Kocik, Pani Marzennie Kocik oraz Panu Piotrowi Majewskiemu, przysługuje prawo pierwokupu nabycia akcji serii A.

#### **8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji**

Na dzień składania oświadczenia, tj. 21 marca 2013 roku, zasady stosowane przez Emitenta są następujące:

Zarząd Spółki działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz Regulaminu Zarządu. Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, zarząd jest wieloosobowy i składa się od dwóch do sześciu członków, w tym: prezesa zarządu, od jednego do trzech wiceprezesów zarządu i maksymalnie dwóch członków zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zarząd Spółki powoływany jest w ten sposób, że Rada Nadzorcza powołuje najpierw prezesa zarządu, a następnie na jego wniosek wiceprezesów oraz członków zarządu. Członkiem zarządu może być tylko osoba fizyczna, posiadająca pełną zdolność do czynności prawnych.

Pierwszy Zarząd powoływany został przez założycieli Spółki. Członkowie pierwszego Zarządu zostali powołani uchwałą o przekształceniu Spółki, o której mowa w §1 Statutu Emitenta. Członkowie pierwszego Zarządu powołani zostali na dwa lata, a członkowie następných zarządów powoływani są na okres trzech lat. W przypadku, gdy powołanie członka zarządu następuje w trakcie kadencji zarządu, powołuje się go na okres do końca tej kadencji. Członkowie zarządu mogą być powoływani ponownie w skład zarządu na następne kadencje. Odwołanie poszczególnych lub wszystkich członków zarządu może nastąpić w każdej chwili uchwałą Rady Nadzorczej.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Mandat członka zarządu wygasa:

- z chwilą odwołania ze składu zarządu,
- z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka zarządu,
- z chwilą śmierci,
- z chwilą złożenia rezygnacji; w przypadku rezygnacji z pełnienia funkcji członka zarządu, (rezygnacja powinna być doręczona Radzie Nadzorczej z kopią skierowaną do Zarządu).

#### Uprawnienia osób zarządzających

Zarząd Spółki TEGAS S.A. działa na podstawie Regulaminu Zarządu, zgodnie z którym Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz oraz składa w jej imieniu oświadczenia.

Zarząd kieruje działalnością Spółki podejmując uchwały we wszystkich sprawach niezastrzeżonych dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Zarząd podejmuje uchwały dotyczące następujących zagadnień (projektów):

- wymaganych przepisami prawa,
- wymaganych statutem Spółki,
- założeń dotyczących strategii Spółki,
- określenie struktury organizacyjnej,
- podejmowanie decyzji dotyczących istotnych projektów inwestycyjnych i sposobów ich finansowania,
- ustalanie założeń polityki kadrowo – płacowej,
- wewnętrznego podziału kompetencji w ramach zarządu,
- innych ważnych spraw dotyczących Spółki.

#### Prawo organu zarządzającego do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

W odniesieniu do prawa osób zarządzających do podjęcia decyzji w przedmiocie emisji lub wykupu akcji, Spółka stosuje obowiązujące w tym zakresie przepisy ustawy Kodeks spółek handlowych oraz inne powszechnie obowiązujące przepisy prawa mające zastosowanie w tym przedmiocie.

### **9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy Spółki**

Zmiany statutu Spółki dokonywane są zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy Kodeks spółek handlowych, tj. na podstawie uchwały walnego zgromadzenia i wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Zgłoszenie zmiany statutu Spółki dokonywane jest z zachowaniem terminu określonego przez przepisy powszechnie obowiązującego prawa. Zgłoszenie określone w zdaniu poprzednim dokonywane jest przez Zarząd Spółki z zachowaniem zasad reprezentacji Spółki. Uchwały Spółki w przedmiocie zmiany jej statutu podejmowane są wymagając większością głosów akcjonariuszy Spółki, przy zachowaniu postanowień statutu Spółki. W przewidzianych przez Spółkę sytuacjach Spółka korzysta także z instytucji przewidzianej w art. 430 §5 Kodeksu spółek handlowych udzielając upoważnienia Radzie Nadzorczej Spółki do podjęcia uchwały mającej za przedmiot ustalenie tekstu jednolitego statutu Spółki.

W roku 2012 Statut Spółki uległ zmianie na mocy uchwały Rady Nadzorczej TEGAS S.A. z dnia 9 stycznia 2012 roku.

Zmiany w Statucie Spółki opublikowane zostały w raporcie bieżącym 1/2012 (raport jest dostępny na stronie internetowej Emitenta [www.tesgas.pl](http://www.tesgas.pl)) i dotyczył następującej kwestii:

Z uwagi na błędne określenie w § 9 wysokości kapitału zakładowego Spółki w tekście jednolitym Statutu, przyjętym przez Radę Nadzorczą Emitenta w dniu 20 czerwca 2011 roku opublikowanym raportem bieżącym 23/2011, w dniu 9 stycznia 2012 roku Rada Nadzorcza Spółki przyjęła prawidłowy tekst jednolity Statutu Spółki.

- Błędne brzmienie § 9 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 7.050.000,00 PLN (słownie: siedem milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na:

- a) 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji imiennych serii A;
- b) 750.000 (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- c) 1.300.000 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D”.

- Prawidłowe brzmienie § 9 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 11.050.000,00 PLN (słownie: jedenaście milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na:

- a) 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji imiennych serii A;
- b) 750.000 (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- c) 1.300.000 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- d) 4.000.000 (słownie: cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii E”.



Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## 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

### 10. 1. Sposób działania Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenie Spółki działa na podstawie ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.

Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki został przyjęty na podstawie uchwały nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2011r.

Walne Zgromadzenia zwoływane jest przez Zarząd jako zwyczajne albo nadzwyczajne. Walne Zgromadzenia odbywają się w Dąbrowie albo Wysogotowie, chyba, że w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia oznaczone zostanie inne miejsce w Poznaniu lub w Warszawie. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących, zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Treść ogłoszenia formułowana jest zgodnie z postanowieniami art. 402<sup>2</sup> Kodeksu spółek handlowych.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji, jeżeli Statut Spółki lub przepisy Kodeksu spółek handlowych nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba, że bezwzględnie obowiązujący przepis prawa lub Statut wymagają dla powzięcia danej uchwały większości kwalifikowanej. W sprawach nieobjętych porządkiem obrad nie można podjąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.

#### ➤ Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli Zarząd nie podejmie uchwały zwołującej Zwyczajne Walne Zgromadzenie przed upływem piątego miesiąca od zakończenia roku obrotowego albo zwoła je na dzień nie mieszczący się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego, prawo do zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje także Radzie Nadzorczej.

Jeżeli stosownie do postanowień akapitu pierwszego powyżej zwołane zostaną dwa Zwyczajne Walne Zgromadzenia (jedno przez Zarząd a drugie przez Radę Nadzorczą) jako Zwyczajne Walne Zgromadzenie winno się odbyć tylko to Walne Zgromadzenie, które zwołane zostało na dzień wcześniejszy i tylko to Zgromadzenie uprawnione jest do podejmowania uchwał zastrzeżonych do kompetencji zwyczajnych walnych zgromadzeń. Walne Zgromadzenie, które zostało zwołane na dzień późniejszy winno się odbyć (jako Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie) tylko wówczas, jeżeli porządek obrad tegoż Walnego Zgromadzenia, określony przez organ, który je zwołał, zawiera punkty nie objęte porządkiem obrad odbytego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

#### ➤ Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, w tym prawo akcjonariuszy do zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia, wystąpienia z żądaniem zwołania, umieszczenia określonych spraw w porządku obrad

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może być zwołane przez Radę Nadzorczą, jeżeli uzna to za wskazane lub gdy Zarząd Spółki nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania pisemnego wniosku Rady Nadzorczej o jego zwołanie. Prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje także akcjonariuszom reprezentującym co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie takie należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Jeżeli Zarząd nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania, sąd rejestrowy właściwy dla Spółki może upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, akcjonariuszy występujących z takim żądaniem.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia, zgłaszając takie żądanie Zarządowi w terminie nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie może zostać złożone na piśmie lub

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

drogą elektroniczną. Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad. Zarząd jest obowiązany ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy w terminie osiemnastu dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Projekty uchwał zostaną niezwłocznie ogłoszone na stronie internetowej Spółki. Każdy z akcjonariuszy Spółki może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad

## 10.2. Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia

Uchwały Walnego Zgromadzenia co do zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nim użytkownika, połączenia spółek, rozwiązania spółki, zmiany Statutu zapadają większością  $\frac{3}{4}$  (trzech czwartych) ważnie oddanych głosów.

Uchwała o istotnej zmianie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki zapada większością  $\frac{2}{3}$  (dwóch trzecich) ważnie oddanych głosów przy obecności Akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej połowę kapitału zakładowego. Skuteczność uchwały nie zależy od wykupienia akcji tych Akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.

Uchwały mogące naruszyć prawa poszczególnych rodzajów akcji zapadają w drodze oddzielnego głosowania w każdej grupie (rodzaju) akcji. W każdej grupie uchwała winna zapaść większością  $\frac{3}{4}$  (trzech czwartych) ważnie oddanych głosów.

Uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają w szczególności:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy,
- udzielenie Członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
- podział zysku lub określenie sposobu pokrycia strat,
- wszelkie postanowienia, dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nim prawa użytkownika,
- emisja obligacji zamiennych na akcje lub z prawem pierwszeństwa,
- określenie zasad i wysokości wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej,
- powoływanie i odwoływanie Członków Rady Nadzorczej,
- ustalanie dnia dywidendy,
- utworzenie, każdorazowe użycie i likwidacja kapitału rezerwowego.

## 10.3. Prawa akcjonariuszy wraz ze sposobem ich wykonywania

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć osoby będące akcjonariuszami Spółki na 16 dni przed datą Walnego Zgromadzenia – tzw. Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, który jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeśli są wpisani do księgi akcyjnej w Dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

W głosowaniu na Walnym Zgromadzeniu każda akcja daje prawo do jednego głosu, z wyjątkiem akcji imiennych serii A, na które przypadają dwa głosy. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie przeprowadza się w przypadkach przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych, przy czym Walne Zgromadzenie może powziąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru komisji powoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia, zgłaszając takie żądanie Zarządowi Spółki w terminie nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie może zostać złożone na piśmie lub drogą elektroniczną. Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad. Zarząd jest obowiązany zgłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy w terminie osiemnastu dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia.

Ponadto akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Projekty uchwał zostaną niezwłocznie ogłoszone na stronie internetowej Spółki. Każdy z akcjonariuszy Spółki może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

## 11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów

### 11.1. Skład osobowy i zasady działania Rady Nadzorczej oraz jej komitetów

Zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego oświadczenia, tj. 21 marca 2013 roku, skład Rady Nadzorczej TEGAS S.A. przedstawia się następująco:

**Tabela 3. Osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki TEGAS S.A.**

Imię Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Zygmunt Bączyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Leon Kocik	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Szymon Hajtko	Sekretarz Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Piotr Stobiecki	Członek Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Grzegorz Wojtkowiak	Członek Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012

Źródło: Emitent

#### Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta w okresie od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku

Od dnia 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku skład Rady nadzorczej TEGAS S.A. przedstawiał się następująco:

- Zygmunt Bączyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Szymon Hajtko - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Leon Kocik - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Kinga Banaszak- Filipiak - Członek Rady Nadzorczej – w dniu 13 czerwca 2012 roku Zarząd Spółki TEGAS S.A. otrzymał oświadczenie od Pani Kingi Banaszak-Filipiak o jej rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- Małgorzata Bożena Ciosk - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 29 czerwca Zwyczajne Walne Zgromadzenie TEGAS S.A. powołało nową kadencję członków Rady Nadzorczej i zdecydowało o jej pięcioosobowym składzie. Osoby powołane do Rady Nadzorczej zostały przedstawione w tabeli nr 3.

#### Opis działania organu nadzorującego

Rada Nadzorcza działa na podstawie ustawy Kodeks spółek handlowych, statutu Spółki, przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz Regulaminu Działania Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza jest organem nadzoru i kontroli Spółki reprezentującym interesy akcjonariuszy.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się co najmniej raz na kwartał. Posiedzenia Rady odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wyznaczonym przez Przewodniczącego Rady na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Posiedzenia Rady zwołuje i przewodniczy im Przewodniczący Rady, a w razie jego nieobecności bądź niemożności wykonywania obowiązków Wiceprzewodniczący. Pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej zwołuje Zarząd. Porządek obrad ustala oraz zawiadomienia podpisuje osoba uprawniona do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej. Przewodniczący Rady obowiązany jest zwołać posiedzenie Rady na pisemny wniosek zgłoszony przez Zarząd Spółki lub Członka Rady. Zarząd Spółki obowiązany jest w terminie 1 (jednego) dnia roboczego zawiadomić Przewodniczącego Rady o wpłynięciu wniosku o zwołanie posiedzenia Rady poprzez dowolnie obrany środek porozumowania się na odległość, tj. list, telefon, internet, faks, telefaks na adres/numer wskazany przez Przewodniczącego Rady, jako adres/numer do kontaktu, wskazując w zawiadomieniu treść złożonego wniosku oraz imię i nazwisko (nazwę) wnioskodawcy.

W przypadkach określonych w zdaniach poprzednich Przewodniczący Rady musi zwołać jej

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

posiedzenie niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie dwóch tygodni od otrzymania stosownego wniosku. Zawiadomienia winny zostać wysłane listami poleconymi co najmniej na czternaście dni przed dniem posiedzenia Rady Nadzorczej na adresy wskazane przez Członków Rady Nadzorczej. W nagłych przypadkach posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być zwołane także telefonicznie, przy pomocy telefaksu lub poczty elektronicznej, co najmniej na jeden dzień przed dniem posiedzenia. W przypadku obecności na posiedzeniu Rady wszystkich jej Członków możliwe jest ustalenie przez Przewodniczącego następnego terminu posiedzenia Rady na tym posiedzeniu. Podany do wiadomości przez Przewodniczącego termin jest terminem obowiązującym wszystkich Członków Rady.

Rada Nadzorcza może powziąć uchwały także bez formalnego zawiadomienia o posiedzeniu, jeżeli obecni są wszyscy jej Członkowie i wyrażają zgodę na odbycie posiedzenia i zamieszczenie poszczególnych spraw na porządku obrad.

Rada Nadzorcza jest zdolna do podejmowania uchwał objętych porządkiem obrad, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej Członków, a wszyscy Członkowie zostali zawiadomieni o posiedzeniu. Rada postanawia bezwzględnie większością głosów oddanych chyba, że Statut Spółki wymaga większości kwalifikowanej z tym, że za uchwałą głosować musi przynajmniej trzech Członków Rady. W przypadku równej liczby głosów oddanych za uchwałą i przeciwko uchwale (liczonymi łącznie z głosami wstrzymującymi się) decyduje głos Przewodniczącego Rady. Postanowienia Rady zapadają w głosowaniu jawnym, za wyjątkiem głosowania w sprawach określonych w Regulaminie Działania Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane.

Na posiedzeniach Rady Nadzorczej podejmuje się postanowienia w formie wniosków i opinii dla Walnego Zgromadzenia wynikających z przeprowadzonych czynności nadzorczo - kontrolnych; oraz uchwał w pozostałych sprawach.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich sferach jej działalności.

Rada Nadzorcza reprezentuje Spółkę we wszelkich umowach i sporach z Członkami Zarządu. Każda umowa z Członkiem Zarządu wymaga formy pisemnej. Umowę ze strony Spółki podpisuje Przewodniczący Rady, Wiceprzewodniczący Rady lub inny Członek Rady wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa i Statucie Spółki Rada Nadzorcza powinna:

- raz w roku sporządzać i przedstawiać Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- raz w roku dokonać i przedstawiać Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy,
- rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.

Bez zgody większości niezależnych członków Rady Nadzorczej nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:

- zawarcia przez Spółkę istotnej umowy/transakcji z podmiotem powiązanim,
- nabycie przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa,
- tworzenie i likwidowanie oddziałów Spółki w kraju i za granicą,
- przejmowanie odpowiedzialności za cudze zobowiązania (poręczenia, gwarancje, awale wekslowe) przekraczające kwotę stanowiącą wysokość kapitału zakładowego Spółki, z zastrzeżeniem, iż przejmowanie odpowiedzialności za zobowiązania spółek z grupy kapitałowej Spółki nie wymaga zgody Rady Nadzorczej,
- zajmowanie się przez Członków Zarządu interesami konkurencyjnymi oraz uczestniczenie w spółkach konkurencyjnych, jako wspólnik jawny lub członek władz,
- nabywanie, obejmowanie, zbywanie, rezygnacja z prawa poboru udziałów lub akcji, za wyjątkiem akcji spółek publicznych w ilości nieprzekraczającej 1% (jeden procent) ogólnej ich liczby,
- wypłata akcjonariuszom zaliczki na poczet dywidendy przewidywanej na koniec roku obrotowego,
- zawarcie przez Spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązanim ze Spółką, Członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu oraz podmiotami z nimi powiązanymi,
- nabycie lub zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości.

W celu wykonywania swoich zadań Rada Nadzorcza może przeglądać każdy dział czynności Spółki żądać od Zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku oraz sprawdzać księgi i dokumenty.

Rada Nadzorcza może w drodze uchwały powierzyć wykonanie określonych czynności nadzoru poszczególnym Członkom Rady.

W razie zawieszenia w czynnościach lub stałej niemożności sprawowania czynności przez Członków Zarządu Rada Nadzorcza powinna niezwłocznie przedsięwziąć odpowiednie kroki celem uzupełnienia składu Zarządu. W celu wykonania obowiązku określonego w zdaniu pierwszym niniejszego paragrafu

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Rada Nadzorcza może w szczególności delegować swojego Członka celem czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu.

Radzie Nadzorczej przysługuje uprawnienie do zwołania Nadzwyczajnego Walnego oraz Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w trybie przewidzianym w Statucie Spółki.

Rada Nadzorcza realizuje swoje zadania i kompetencje na posiedzeniach oraz przez czynności nadzorczo-kontrolne i doradcze w postaci prawa żądania od Zarządu przedstawienia wszelkich dokumentów i innych materiałów dotyczących Spółki, badania ksiąg finansowych, innych akt i dokumentów Spółki i porównywanie ich ze stanem faktycznym, prawa żądania od Zarządu i innych pracowników Spółki wszelkich wyjaśnień.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje czynności kolegialnie, może ponadto delegować swoich członków do wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych kontrolnych i doradczych. W przypadku oddelegowania poszczególnego Członka lub Członków Rady Nadzorczej do wykonania określonych czynności nadzorczych kontrolnych lub doradczych zobowiązany jest on (oni) przed przystąpieniem do danej czynności przedstawić Zarządowi odpis uchwały Rady Nadzorczej delegujący go (ich) do wykonania tej czynności. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do wykonywania poszczególnych czynności powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdanie z pełnionej funkcji na najbliższym posiedzeniu od podjęcia tych czynności oraz co najmniej raz w roku podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego indywidualnego wykonania czynności nadzorczych zgodnie z art. 390 § 2 Kodeksu spółek handlowych powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji co najmniej raz na kwartał oraz raz w roku podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem. Jeżeli Rada została wybrana w drodze głosowania oddzielnymi grupami, każda grupa ma prawo delegować jednego spośród wybranych przez siebie Członków Rady do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych. W okresie między posiedzeniami Radę wobec Zarządu reprezentuje Przewodniczący Rady lub w przypadku jego dłuższej nieobecności - Wiceprzewodniczący, a w dalszej kolejności Sekretarz Rady.

Rada Nadzorcza dla prawidłowego wykonywania swoich zadań może powołać zespoły specjalistyczne lub ekspertów spoza Członków Rady Nadzorczej w celu opracowania stosownych opinii lub ekspertyz pozostających w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście. Z zastrzeżeniem art. 388 § 2 zd. 2 oraz § 4 Kodeksu spółek handlowych Członkowie Rady Nadzorczej mogą wziąć udział w przyjmowaniu uchwały Rady Nadzorczej poprzez oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady.

#### Przy Radzie Nadzorczej TEGAS S.A. działa Komitet Audytu

Na dzień 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku skład Komitetu Audytu TEGAS S.A. przedstawiał się następująco:

- Kinga Banaszak – Filipiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bożena Małgorzata Ciosek – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
- Zygmunt Bączyk – Członek Komitetu Audytu

W okresie od 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku miały miejsce następujące zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki działającego w ramach organu nadzorującego:

- w dniu 13 czerwca 2012 roku Zarząd Spółki TEGAS S.A. otrzymał oświadczenie od Pani Kingi Banaszak-Filipiak o jej rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- w dniu 29 czerwca 2012 roku Rada Nadzorcza TEGAS S.A. powołała nową kadencję członków Komitetu Audytu i zdecydowało o jej trzy osobowym składzie, który zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień publikacji niniejszego raportu, przedstawiał się następująco:
  - Grzegorz Wojtkowiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
  - Piotr Stobiecki – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
  - Zygmunt Bączyk – Członek Komitetu Audytu

Komitet Audytu jest organem o charakterze opiniodawczo-doradczym działającym w ramach Rady Nadzorczej Spółki.

Zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej w Spółce oraz współpraca z biegłymi rewidentami Spółki. W szczególności do zadań Komitetu należy:

- ocena zakresu niezależności wybranego biegłego rewidenta i doradzanie Radzie Nadzorczej w sprawie wyboru biegłego rewidenta, a także warunków umowy z nim i wysokości jego wynagrodzenia. Dokonanie przez Radę Nadzorczą wyboru innego podmiotu pełniącego

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

- funkcję biegłego rewidenta niż rekomendowany wymaga szczegółowego uzasadnienia;
- przygotowywanie projektów uchwał Rady Nadzorczej w sprawach finansowych Spółki;
  - rozpatrywanie kwartalnych, półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych;
  - omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych Spółki;
  - rekomendowanie Radzie Nadzorczej przyjęcia lub odrzucenia sprawozdania finansowego Spółki;
  - współpraca z audytorem zewnętrznym i wewnętrznym;
  - zapewnianie jak najpełniejszej komunikacji pomiędzy biegłym rewidentem i Radą Nadzorczą;
  - analiza uwag kierowanych do Zarządu sporządzonych przez biegłych rewidentów Spółki oraz odpowiedzi Zarządu;
  - analiza raportów audytorów wewnętrznych Spółki oraz odpowiedzi Zarządu na te spostrzeżenia;
  - analizowanie i ocena stosunków i zależności występujących w Spółce a także w samej Radzie Nadzorczej i Zarządzie Spółki pod kątem możliwych do ujawnienia lub występujących konfliktów interesów oraz podejmowanie działań zmierzających do wyeliminowania tego zjawiska;
  - rozważanie wszelkich innych kwestii związanych z audytem Spółki, na które zwrócił uwagę Komitet lub Rada Nadzorcza.

Komitet Audytu zbiera się stosownie do potrzeb nie rzadziej jednak niż dwa razy do roku.

Komitet Audytu składa Radzie Nadzorczej sprawozdania ze swojej działalności i podjętych decyzji w miarę potrzeb oraz podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem.

#### Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej TEGAS S.A.

Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej została określona Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki TEGAS S.A. z dnia 29 czerwca 2009 roku (dotyczy Członków Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcję od dnia 01.01.2012 do dnia 29.06.2012) oraz Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki TEGAS S.A. z dnia 29 czerwca 2012 roku (dotyczy Członków Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcję od dnia 29.06.2012 do dnia 31.12.2012)

Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz od obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Rady Nadzorczej.

**Tabela 4. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji w Spółce**

Imię i Nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	
	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 roku
Zygmunt Bączyk	39	42
Szymon Hajtko	21	24
Leon Kocik	22	24
Bożena Ciosek	8	18
Kinga Banaszak - Filipiak	8	18
Grzegorz Wojtkowiak	12	-
Piotr Stobiecki	12	-
<b>Razem</b>	<b>120</b>	<b>126</b>

Źródło: Emitent

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## 11.2. Skład osobowy i zasady działania Zarządu

Zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego raportu, tj. 21 marca 2013 roku. Skład Zarządu TEGAS S.A. przedstawia się następująco:

**Tabela 5. Osoby wchodzące w skład Zarządu Spółki TEGAS S.A.**

Imię Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Włodzimierz Kocik	Prezes Zarządu	przez cały rok 2012
Piotr Majewski	Wiceprezes Zarządu	przez cały rok 2012
Marzenna Kocik	Członek Zarządu	przez cały rok 2012

Źródło: Emitent

Kadencja obecnego Zarządu trwa od dnia 11 czerwca 2010o roku do dnia 11 czerwca 2013 roku. W okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012r. nie zaszyły zmiany w składzie osobowym organu zarządzającego.

### Opis działania organu zarządzającego

Zarząd Spółki działa na podstawie przepisów ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutu Spółki, uchwał Rady Nadzorczej oraz Regulaminu Zarządu.

Zarząd jest organem wykonawczym Spółki. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy nie zastrzeżone w Kodeksie spółek handlowych oraz Statucie do kompetencji innych organów Spółki. Zarząd może powołać prokurentów zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Zarząd TEGAS S.A. w dniu 10 stycznia 2013 roku podjął uchwałę o udzieleniu z dniem 10 stycznia 2013 roku Prokury samoistnej Panu Mikołajowi Gałce, Panu Waldemarowi Klimko, Panu Leszkowi Muszyńskiemu oraz Panu Marcinowi Szrejterowi.

Członkowie Zarządu mogą wykonywać swoje obowiązki w oparciu o umowę o pracę lub umowę cywilnoprawną.

Prezes Zarządu kieruje bieżącą działalnością Zarządu, koordynując jego prace.

Podstawową formą współdziałania Członków Zarządu Spółki są posiedzenia. Na posiedzeniu Zarządu uchwały mogą być podejmowane, jeżeli wszyscy Członkowie Zarządu zostali zawiadomieni o jego miejscu, terminie i przedmiocie w taki sposób oraz w takiej formie, żeby każdy z nich mógł uczestniczyć w posiedzeniu. Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu, ilekroć uzna to za wskazane lub na wniosek każdego z Członków Zarządu. W przypadku niezwołania posiedzenia przez Prezesa niezwłocznie od otrzymania wniosku o jego zwołanie uprawnienie do zwołania posiedzenia przysługuje temu Członkowi Zarządu, który złożył wniosek o zwołanie posiedzenia. W przypadku nieobecności Prezesa Zarządu uprawnienie do zwołania posiedzenia przysługuje każdemu z Członków Zarządu. O sposobie zwoływania posiedzenia Zarządu decyduje każdorazowo osoba zwołująca posiedzenie. Posiedzenie Zarządu może się odbyć także w formie telekonferencji. Posiedzenia odbywają się z zasady w siedzibie Spółki lub w innym wskazanym miejscu na terytorium RP. Z posiedzeń sporządza się każdorazowo protokoły, podpisywane przez wszystkich obecnych na posiedzeniu Członków Zarządu. Posiedzenie Zarządu może się odbyć bez oficjalnego zwołania, jeśli obecni są wszyscy Członkowie Zarządu i żaden z nich nie wyrazi sprzeciwu co do odbycia posiedzenia i proponowanego porządku obrad.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równej ilości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Uchwały podejmowane są w głosowaniu jawnym, chyba że dla ich podjęcia wymagane jest zachowanie tajności. Zarząd podejmuje uchwały na posiedzeniach. Uchwały zarządu mogą być podejmowane także bez odbycia posiedzenia, w następujący sposób:

- każdy z członków zarządu złoży swój podpis pod treścią uchwały, która ma zostać podjęta – tryb obiegowy, bądź
- każdy z członków zarządu odda swój głos na piśmie, a następnie przekaże tak podpisaną treść uchwały na ręce Prezesa Zarządu.
- za pomocą środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość (telekonferencja, wideokonferencja).

Zgodnie z treścią Regulaminu Zarządu uchwała przyjęta poza posiedzeniem musi być umieszczona w protokole z najbliższego posiedzenia Zarządu. Czynności należące do kompetencji całego Zarządu, a podjęte bez uchwały, mogą następnie zostać przez Zarząd zatwierdzone.

Członkowie zarządu prowadzą także indywidualnie bieżące działania mające na celu realizację uchwał Zarządu. Członkowie Zarządu winni współpracować i informować się wzajemnie o

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

czynnościach podejmowanych w ramach zarządu, o ile czynności te odbiegają od ustalonych zasad postępowania w danym typie spraw lub też dotyczą one zakresów czynności powierzonych innym członkom Zarządu. Decyzje członków zarządu, w ramach działań określonych w treści niniejszego akapitu mają formę ustnego lub pisemnego zarządzenia.

Zarząd zobowiązany jest do przedkładania Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia projektów wymagających zgody Rady Nadzorczej.

Zarząd kierując się interesem Spółki, określa strategię oraz główne cele działania Spółki i przedkłada je Radzie Nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację.

Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami i dobrą praktyką.

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

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

#### Wynagrodzenie Członków Zarządu TEGAS S.A.

Członkowie Zarządu powoływani są Uchwałą Rady Nadzorczej. Zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej TEGAS S.A. członkom Zarządu przysługuje płaca zasadnicza oraz premia przyznawana przez Radę Nadzorczą po spełnieniu określonych warunków. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz od obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Zarządu.

**Tabela 6. Wynagrodzenia Członków Zarządu z tytułu pełnienia funkcji w Spółce**

Imię i Nazwisko Członka Zarządu	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku			za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 roku		
	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	Inne świadczenia [tys. PLN]	Razem [tys. PLN]	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	Inne świadczenia [tys. PLN]	Razem [tys. PLN]
Włodzimierz Kocik	204	-	<b>204</b>	204	19	<b>223</b>
Piotr Majewski	192	-	<b>192</b>	191	17	<b>208</b>
Marzenna Kocik	180	-	<b>180</b>	179	24	<b>203</b>
<b>Razem</b>	<b>577</b>	-	<b>577</b>	<b>574</b>	<b>60</b>	<b>634</b>

Źródło: Emitent



**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO  
PRZEZ SPÓŁKĘ TEGAS S.A.  
ZA OKRES  
OD 1 STYCZNIA 2012 ROKU DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU**



**DĄBROWA, DNIA 21 MARCA 2013 ROKU**

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## SPIS TREŚCI

Wprowadzenie	3
1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez TEGAS S.A.	3
2. Odstąpienie od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego	3
3. Opis głównych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych	4
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	5
5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z opisem tych uprawnień	7
6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywanie prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych	7
7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych	7
8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji	7
9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy Spółki	8
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	9
10.1. Sposób działania Walnego Zgromadzenia	9
10.2. Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia	10
10.3. Prawa akcjonariuszy wraz ze sposobem ich wykonywania	10
11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów	11
11.1. Skład osobowy i zasady działania Rady Nadzorczej oraz jej komitetów	11
11.2. Skład osobowy i zasady działania Zarządu	15

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## Wprowadzenie

Zarząd TEGAS S.A. („Spółka”, „Spółka dominująca”, „Emitent”) przekazuje na podstawie § 91 ust. 5 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 (Dz. U. 2009, nr 33, poz. 259 z późn. zm) oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

Na podstawie obowiązującego od 15 marca 2009 roku Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 Spółka jest zobligowana do publikacji rocznego oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, jako wyodrębnionej części Sprawozdania Zarządu z działalności.

TEGAS S.A. dokłada wszelkich starań, aby jej działania były jak najbardziej transparentne, komunikacja z interesariuszami była należytej jakości, a także, by możliwie najlepiej chronić praw akcjonariuszy.

### 1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez TEGAS S.A.

Zarząd TEGAS S.A. oświadcza, iż w 2012 roku Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego obowiązującego spółki notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 20/1287/2011 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 października 2011 roku. Ponadto Zarząd TEGAS S.A. oświadcza, iż od dnia 1 stycznia 2013 roku Emitent przestrzega zasad ładu korporacyjnego obowiązującego spółki notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 roku.

Zbiór zasad został opublikowany na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie: [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl).

Emitent dobrowolnie zdecydował się na stosowanie zasad, o których mowa powyżej, a zbiór zasad, którym Spółka podlega został opublikowany na stronie Emitenta: [www.tegas.pl](http://www.tegas.pl).

### 2. Odstąpienie od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego

TEGAS S.A. przyjęła do stosowania obowiązujące zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” poza następującymi zaleceniami:

- w odniesieniu do dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 20/1287/2011 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 października 2011 roku oraz dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 roku:

Rekomendacja nr 1.1 tiret 3 (obowiązująca do 31.12.2012) - w zakresie transmisji obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internet, rejestrowania przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

Rekomendacja nr 1.5 - w zakresie polityki wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania w stosunku do członków organów nadzorujących i zarządzających.

W Spółce zasady wynagradzania Rady Nadzorczej określone zostały Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Rady.

Wynagrodzenie członków Zarządu określone jest Uchwałą Rady Nadzorczej. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Zarządu.

Rekomendacja nr 1.12 (obowiązuje od 01.01.2013) - w zakresie wykonywana osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

odbywania walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji elektronicznej pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

Rekomendacja nr II.2 - w zakresie zapewnienia funkcjonowania swojej strony internetowej w języku angielskim.

Emitent stoi na stanowisku, iż zapewnienie funkcjonowania strony internetowej w języku angielskim w zakresie wskazanym w części II.1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, skutkowałoby zwiększeniem kosztów prowadzonej działalności. Niemniej jednak TEGAS S.A. udostępniła na swojej stronie internetowej część informacji dotyczących Spółki w języku angielskim.

Rekomendacja nr II.9a (obowiązuje od 01.01.2013) – w zakresie zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo, Emitent stoi na stanowisku, iż ze względu na niestosowanie rekomendacji IV.10, Spółka nie będzie umieszczać zapisu przebiegu obraz walnego zgromadzenia na stronie internetowej w formie audi lub wideo.

Rekomendacja nr IV.10 (obowiązuje od 01.01.2013) - w zakresie zapewnienia akcjonariuszom możliwości udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej polegającej na:

- transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji elektronicznej pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

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

Zarząd Spółki odpowiedzialny jest za system kontroli wewnętrznej w TEGAS jak i Grupie Kapitałowej TEGAS (dalej „Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) i jego skuteczność w procesie sporządzania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę dominującą zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 (Dz. U. 2009, nr 33, poz. 259 z późn. zm).

Proces sporządzania sprawozdań finansowych jest realizowany przez Pion Finansowy TEGAS S.A. oraz komórki finansowe poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej, który jest kierowany przez Dyrektora ds. Finansowych, we współpracy z innymi komórkami organizacyjnymi Grupy, które merytorycznie odpowiadają za dane niewynikające bezpośrednio z ksiąg rachunkowych, a stanowią część sprawozdania finansowego. Ze względu na specyfikę prowadzonej przez Grupę działalności, istotną rolę przy sporządzaniu sprawozdania finansowego odgrywa Dział Finansowy.

Grupa Kapitałowa, zgodnie z MSR 11 „Umowy o usługę budowlaną”, zobowiązana jest do odpowiedniego przypisania przychodów i kosztów związanych z umową do poszczególnych okresów, w których wykonywane są prace budowlane. Dlatego też znaczącym czynnikiem zmniejszającym ryzyko jest prawidłowa i rzetelna ocena oraz analiza realizowanych kontraktów długoterminowych, w szczególności ich budżetów. Budżety poszczególnych kontraktów sporządzane są zgodnie z najlepszą wiedzą i doświadczeniem koordynatorów zadań. W trakcie przygotowania i realizacji projektów, poszczególne budżety są analizowane i aktualizowane przez osoby za nie odpowiedzialne.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą ze stosowanej przez Grupę miesięcznej sprawozdawczości finansowej i zarządczej. Pion Finansowy pod przewodnictwem Dyrektora ds. Finansowych po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego analizuje wspólne wyniki finansowe Grupy w porównaniu do założeń budżetowych.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Zidentyfikowane błędy korygowane są na bieżąco w księgach poszczególnych Spółek Grupy zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Proces ten podlega nadzorowi ze strony Zarządu.

Przy prezentacji danych finansowych Spółka stosuje spójne, określone zasady rachunkowości zgodnie z zasadami wyceny i prezentacji stosowanymi w Grupie Kapitałowej TEGAS.

Osobą podpisującą sprawozdanie finansowe, jako osoba odpowiedzialna za sporządzenie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jest Dyrektor ds. Finansowych.

Osoby sporządzające sprawozdania finansowe, odpowiedzialne za kontrolę i koordynację procesu sprawozdawczego są specjalistami, którzy dysponują odpowiednią wiedzą i doświadczeniem w tym zakresie.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Do zadań audytora należy w szczególności przegląd półrocznych sprawozdań finansowych oraz badanie rocznych sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza Spółki dokonuje wyboru biegłego rewidenta spośród najkorzystniejszych ofert renomowanych firm audytorskich, gwarantujących niezależność oraz wysokie standardy świadczonych usług i spełnienie stawianych wymagań. Obecna umowa na przeprowadzenie przeglądu oraz badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta została zawarta w dniu 15 lipca 2012 roku i dotyczy:

- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za I półrocze 2012,
- przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za I półrocze 2012,
- badania jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za rok 2012 oraz
- badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za rok 2012.

Publikowane roczne/półroczne sprawozdania finansowe oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości poddawane są badaniu/przeglądowi audytora Spółki. Badaniu/przeglądowi podlega w szczególności adekwatność danych finansowych oraz zakres koniecznych ujawnień. Wyniki badania rocznego lub przeglądu półrocznego prezentowane są przez audytora Zarządowi Spółki oraz Komitetowi Audytu. Sprawozdania finansowe i raporty okresowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są do Członków Komitetu Audytu Spółki. Ponadto Dyrektor ds. Finansowych przed zatwierdzeniem przez Zarząd okresowej sprawozdawczości finansowej do publikacji przedstawia Komitetowi Audytu istotne aspekty kwartalnego, półrocznego lub rocznego sprawozdania finansowego – w szczególności ewentualne zmiany zasad rachunkowości, ważne oszacowania i osądy księgowe, istotne ujawnienia i transakcje gospodarcze.

Zarządzanie ryzykiem Grupy Kapitałowej TEGAS w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych odbywa się poprzez identyfikację i ocenę obszarów ryzyka wraz z jednoczesnym definiowaniem działań niezbędnych do jego ograniczenia lub wyeliminowania.

#### **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**

Kapitał akcyjny Spółki wynosi na dzień 31.12.2012 oraz na dzień sporządzenia raportu okresowego za 2012 rok 11.350 tys. PLN i dzieli się na:

- 5.000 tys. akcji imiennych o wartości nominalnej 1 PLN każda, uprzywilejowanych co do głosu
- 6.350 tys. akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 PLN każda.

Jedna akcja uprzywilejowana uprawnia do dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Akcje uprzywilejowane co do głosu, w liczbie 5.000 tys. znajdują się w posiadaniu członków Zarządu TEGAS. S.A.:

- Włodzimierz Kocik – Prezes Zarządu posiada 49,5% akcji uprzywilejowanych Emitenta,
- Marzenna Kocik – Członek Zarządu posiada 40,4% akcji uprzywilejowanych Spółki,
- Piotr Majewski – Wiceprezes Zarządu posiada 10,1% akcji uprzywilejowanych Emitenta.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

**Tabela 1. Kapitał akcyjny TEGAS S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień przekazania raportu rocznego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku**

Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów na WZA	Sposób pokrycia kapitału
A	uprzywilejowane co do głosu	5.000.000	5.000.000 PLN	10.000.000	zamiana udziałów na akcje
B	zwykłe na okaziciela	750.000	750.000 PLN	750.000	gotówka
C	zwykłe na okaziciela	300.000	300.000 PLN	300.000	gotówka
D	zwykłe na okaziciela	1.300.000	1.300.000 PLN	1.300.000	gotówka
E	zwykłe na okaziciela	4.000.000	4.000.000 PLN	4.000.000	gotówka
<b>RAZEM</b>		<b>11.350.000</b>	<b>11.350.000 PLN</b>	<b>11.650.000</b>	-----

Źródło: Emitent

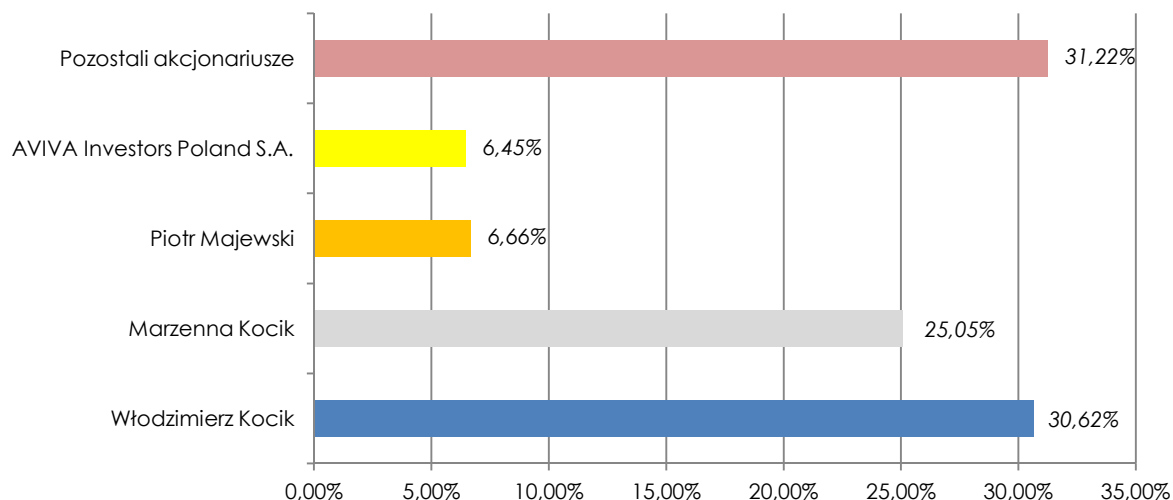
**Tabela 2. Wykaz akcjonariuszy Spółki dominującej posiadających znaczne pakiety akcji (powyżej 5%) na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień przekazania raportu rocznego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku**

Imię i nazwisko akcjonariusza (nazwa, firma)	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udział w liczbie głosów na WZA	Liczba głosów na WZA
Włodzimierz Kocik	Imienne uprzywilejowane	2.475.000	1,00 PLN	21,81%	30,28%	4.950.000
	Zwykłe na okaziciela	57.143	1,00 PLN	0,50%	0,35%	57.143
	<b>RAZEM</b>	<b>2.532.143</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>22,31%</b>	<b>30,62%</b>	<b>5.007.143</b>
Marzenna Kocik	Imienne uprzywilejowane	2.020.000	1,00 PLN	17,80%	24,71%	4.040.000
	Zwykłe na okaziciela	55.250	1,00 PLN	0,49%	0,34%	55.250
	<b>RAZEM</b>	<b>2.075.250</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>18,28%</b>	<b>25,05%</b>	<b>4.095.250</b>
Piotr Majewski	Imienne uprzywilejowane	505.000	1,00 PLN	4,45%	6,18%	1.010.000
	Zwykłe na okaziciela	78.847	1,00 PLN	0,69%	0,48%	78.847
	<b>RAZEM</b>	<b>583.847</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>5,14%</b>	<b>6,66%</b>	<b>1.088.847</b>
Aviva Investors Poland S.A	Zwykłe na okaziciela	1.054.701	1,00 PLN	9,29%	6,45%	1.054.701
	<b>RAZEM</b>	<b>1.054.701</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>9,29%</b>	<b>6,45%</b>	<b>1.054.701</b>

Źródło: Emitent

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

**Rysunek 1. Wykres Akcjonariatu TEGAS S.A. posiadających powyżej 5% głosów na WZA**



Źródło: Emitent

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

Nie istnieją papiery wartościowe, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki poza akcjami serii A w liczbie 5.000 tys. sztuk, które są uprzywilejowane co do głosu (jedna akcja uprzywilejowana uprawnia do dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy).

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

W Statucie Emitenta brak jest postanowień dotyczących ograniczenia wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów.

#### **7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych**

Zgodnie z § 11 Statutu Spółki TEGAS S.A. zbycie akcji imiennych serii A wymaga zgody Zarządu. Ponadto każdemu z akcjonariuszy założycieli tj. Panu Włodzimierzowi Kocik, Pani Marzennie Kocik oraz Panu Piotrowi Majewskiemu, przysługuje prawo pierwokupu nabycia akcji serii A.

#### **8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji**

Na dzień składania oświadczenia, tj. 21 marca 2013 roku, zasady stosowane przez Emitenta są następujące:

Zarząd Spółki działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz Regulaminu Zarządu. Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, zarząd jest wieloosobowy i składa się od dwóch do sześciu członków, w tym: prezesa zarządu, od jednego do trzech wiceprezesów zarządu i maksymalnie dwóch członków zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zarząd Spółki powoływany jest w ten sposób, że Rada Nadzorcza powołuje najpierw prezesa zarządu, a następnie na jego wniosek wiceprezesów oraz członków zarządu. Członkiem zarządu może być tylko osoba fizyczna, posiadająca pełną zdolność do czynności prawnych.

Pierwszy Zarząd powoływany został przez założycieli Spółki. Członkowie pierwszego Zarządu zostali powołani uchwałą o przekształceniu Spółki, o której mowa w §1 Statutu Emitenta. Członkowie pierwszego Zarządu powołani zostali na dwa lata, a członkowie następných zarządów powoływani są na okres trzech lat. W przypadku, gdy powołanie członka zarządu następuje w trakcie kadencji zarządu, powołuje się go na okres do końca tej kadencji. Członkowie zarządu mogą być powoływani ponownie w skład zarządu na następne kadencje. Odwołanie poszczególnych lub wszystkich członków zarządu może nastąpić w każdej chwili uchwałą Rady Nadzorczej.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Mandat członka zarządu wygasa:

- z chwilą odwołania ze składu zarządu,
- z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka zarządu,
- z chwilą śmierci,
- z chwilą złożenia rezygnacji; w przypadku rezygnacji z pełnienia funkcji członka zarządu, (rezygnacja powinna być doręczona Radzie Nadzorczej z kopią skierowaną do Zarządu).

#### Uprawnienia osób zarządzających

Zarząd Spółki TEGAS S.A. działa na podstawie Regulaminu Zarządu, zgodnie z którym Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz oraz składa w jej imieniu oświadczenia.

Zarząd kieruje działalnością Spółki podejmując uchwały we wszystkich sprawach niezastrzeżonych dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Zarząd podejmuje uchwały dotyczące następujących zagadnień (projektów):

- wymaganych przepisami prawa,
- wymaganych statutem Spółki,
- założeń dotyczących strategii Spółki,
- określenie struktury organizacyjnej,
- podejmowanie decyzji dotyczących istotnych projektów inwestycyjnych i sposobów ich finansowania,
- ustalanie założeń polityki kadrowo – płacowej,
- wewnętrznego podziału kompetencji w ramach zarządu,
- innych ważnych spraw dotyczących Spółki.

#### Prawo organu zarządzającego do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

W odniesieniu do prawa osób zarządzających do podjęcia decyzji w przedmiocie emisji lub wykupu akcji, Spółka stosuje obowiązujące w tym zakresie przepisy ustawy Kodeks spółek handlowych oraz inne powszechnie obowiązujące przepisy prawa mające zastosowanie w tym przedmiocie.

### **9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy Spółki**

Zmiany statutu Spółki dokonywane są zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy Kodeks spółek handlowych, tj. na podstawie uchwały walnego zgromadzenia i wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Zgłoszenie zmiany statutu Spółki dokonywane jest z zachowaniem terminu określonego przez przepisy powszechnie obowiązującego prawa. Zgłoszenie określone w zdaniu poprzednim dokonywane jest przez Zarząd Spółki z zachowaniem zasad reprezentacji Spółki. Uchwały Spółki w przedmiocie zmiany jej statutu podejmowane są wymagając większością głosów akcjonariuszy Spółki, przy zachowaniu postanowień statutu Spółki. W przewidzianych przez Spółkę sytuacjach Spółka korzysta także z instytucji przewidzianej w art. 430 §5 Kodeksu spółek handlowych udzielając upoważnienia Radzie Nadzorczej Spółki do podjęcia uchwały mającej za przedmiot ustalenie tekstu jednolitego statutu Spółki.

W roku 2012 Statut Spółki uległ zmianie na mocy uchwały Rady Nadzorczej TEGAS S.A. z dnia 9 stycznia 2012 roku.

Zmiany w Statucie Spółki opublikowane zostały w raporcie bieżącym 1/2012 (raport jest dostępny na stronie internetowej Emitenta [www.tesgas.pl](http://www.tesgas.pl)) i dotyczył następującej kwestii:

Z uwagi na błędne określenie w § 9 wysokości kapitału zakładowego Spółki w tekście jednolitym Statutu, przyjętym przez Radę Nadzorczą Emitenta w dniu 20 czerwca 2011 roku opublikowanym raportem bieżącym 23/2011, w dniu 9 stycznia 2012 roku Rada Nadzorcza Spółki przyjęła prawidłowy tekst jednolity Statutu Spółki.

- Błędne brzmienie § 9 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 7.050.000,00 PLN (słownie: siedem milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na:

- a) 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji imiennych serii A;
- b) 750.000 (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- c) 1.300.000 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D”.

- Prawidłowe brzmienie § 9 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 11.050.000,00 PLN (słownie: jedenaście milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na:

- a) 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji imiennych serii A;
- b) 750.000 (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- c) 1.300.000 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- d) 4.000.000 (słownie: cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii E”.



Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## 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

### 10. 1. Sposób działania Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenie Spółki działa na podstawie ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.

Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki został przyjęty na podstawie uchwały nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2011r.

Walne Zgromadzenia zwoływane jest przez Zarząd jako zwyczajne albo nadzwyczajne. Walne Zgromadzenia odbywają się w Dąbrowie albo Wysogotowie, chyba, że w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia oznaczone zostanie inne miejsce w Poznaniu lub w Warszawie. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących, zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Treść ogłoszenia formułowana jest zgodnie z postanowieniami art. 402<sup>2</sup> Kodeksu spółek handlowych.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji, jeżeli Statut Spółki lub przepisy Kodeksu spółek handlowych nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba, że bezwzględnie obowiązujący przepis prawa lub Statut wymagają dla powzięcia danej uchwały większości kwalifikowanej. W sprawach nieobjętych porządkiem obrad nie można podjąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.

#### ➤ Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli Zarząd nie podejmie uchwały zwołującej Zwyczajne Walne Zgromadzenie przed upływem piątego miesiąca od zakończenia roku obrotowego albo zwoła je na dzień nie mieszczący się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego, prawo do zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje także Radzie Nadzorczej.

Jeżeli stosownie do postanowień akapitu pierwszego powyżej zwołane zostaną dwa Zwyczajne Walne Zgromadzenia (jedno przez Zarząd a drugie przez Radę Nadzorczą) jako Zwyczajne Walne Zgromadzenie winno się odbyć tylko to Walne Zgromadzenie, które zwołane zostało na dzień wcześniejszy i tylko to Zgromadzenie uprawnione jest do podejmowania uchwał zastrzeżonych do kompetencji zwyczajnych walnych zgromadzeń. Walne Zgromadzenie, które zostało zwołane na dzień późniejszy winno się odbyć (jako Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie) tylko wówczas, jeżeli porządek obrad tegoż Walnego Zgromadzenia, określony przez organ, który je zwołał, zawiera punkty nie objęte porządkiem obrad odbytego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

#### ➤ Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, w tym prawo akcjonariuszy do zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia, wystąpienia z żądaniem zwołania, umieszczenia określonych spraw w porządku obrad

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może być zwołane przez Radę Nadzorczą, jeżeli uzna to za wskazane lub gdy Zarząd Spółki nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania pisemnego wniosku Rady Nadzorczej o jego zwołanie. Prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje także akcjonariuszom reprezentującym co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie takie należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Jeżeli Zarząd nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania, sąd rejestrowy właściwy dla Spółki może upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, akcjonariuszy występujących z takim żądaniem.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia, zgłaszając takie żądanie Zarządowi w terminie nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie może zostać złożone na piśmie lub

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

drogą elektroniczną. Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad. Zarząd jest obowiązany ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone za żądanie akcjonariuszy w terminie osiemnastu dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Projekty uchwał zostaną niezwłocznie ogłoszone na stronie internetowej Spółki. Każdy z akcjonariuszy Spółki może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad

## 10.2. Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia

Uchwały Walnego Zgromadzenia co do zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nim użytkownika, połączenia spółek, rozwiązania spółki, zmiany Statutu zapadają większością  $\frac{3}{4}$  (trzech czwartych) ważnie oddanych głosów.

Uchwała o istotnej zmianie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki zapada większością  $\frac{2}{3}$  (dwóch trzecich) ważnie oddanych głosów przy obecności Akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej połowę kapitału zakładowego. Skuteczność uchwały nie zależy od wykupienia akcji tych Akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.

Uchwały mogące naruszyć prawa poszczególnych rodzajów akcji zapadają w drodze oddzielnego głosowania w każdej grupie (rodzaju) akcji. W każdej grupie uchwała winna zapaść większością  $\frac{3}{4}$  (trzech czwartych) ważnie oddanych głosów.

Uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają w szczególności:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy,
- udzielenie Członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
- podział zysku lub określenie sposobu pokrycia strat,
- wszelkie postanowienia, dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nim prawa użytkownika,
- emisja obligacji zamiennych na akcje lub z prawem pierwszeństwa,
- określenie zasad i wysokości wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej,
- powoływanie i odwoływanie Członków Rady Nadzorczej,
- ustalanie dnia dywidendy,
- utworzenie, każdorazowe użycie i likwidacja kapitału rezerwowego.

## 10.3. Prawa akcjonariuszy wraz ze sposobem ich wykonywania

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć osoby będące akcjonariuszami Spółki na 16 dni przed datą Walnego Zgromadzenia – tzw. Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, który jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeśli są wpisani do księgi akcyjnej w Dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

W głosowaniu na Walnym Zgromadzeniu każda akcja daje prawo do jednego głosu, z wyjątkiem akcji imiennych serii A, na które przypadają dwa głosy. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie przeprowadza się w przypadkach przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych, przy czym Walne Zgromadzenie może powziąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru komisji powoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia, zgłaszając takie żądanie Zarządowi Spółki w terminie nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie może zostać złożone na piśmie lub drogą elektroniczną. Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad. Zarząd jest obowiązany zgłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy w terminie osiemnastu dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia.

Ponadto akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Projekty uchwał zostaną niezwłocznie ogłoszone na stronie internetowej Spółki. Każdy z akcjonariuszy Spółki może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

## 11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów

### 11.1. Skład osobowy i zasady działania Rady Nadzorczej oraz jej komitetów

Zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego oświadczenia, tj. 21 marca 2013 roku, skład Rady Nadzorczej TEGAS S.A. przedstawia się następująco:

**Tabela 3. Osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki TEGAS S.A.**

Imię Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Zygmunt Bączyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Leon Kocik	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Szymon Hajtko	Sekretarz Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Piotr Stobiecki	Członek Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Grzegorz Wojtkowiak	Członek Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012

Źródło: Emitent

#### Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta w okresie od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku

Od dnia 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku skład Rady nadzorczej TEGAS S.A. przedstawiał się następująco:

- Zygmunt Bączyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Szymon Hajtko - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Leon Kocik - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Kinga Banaszak- Filipiak - Członek Rady Nadzorczej – w dniu 13 czerwca 2012 roku Zarząd Spółki TEGAS S.A. otrzymał oświadczenie od Pani Kingi Banaszak-Filipiak o jej rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- Małgorzata Bożena Ciosk - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 29 czerwca Zwyczajne Walne Zgromadzenie TEGAS S.A. powołało nową kadencję członków Rady Nadzorczej i zdecydowało o jej pięcioosobowym składzie. Osoby powołane do Rady Nadzorczej zostały przedstawione w tabeli nr 3.

#### Opis działania organu nadzorującego

Rada Nadzorcza działa na podstawie ustawy Kodeks spółek handlowych, statutu Spółki, przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz Regulaminu Działania Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza jest organem nadzoru i kontroli Spółki reprezentującym interesy akcjonariuszy.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się co najmniej raz na kwartał. Posiedzenia Rady odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wyznaczonym przez Przewodniczącego Rady na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Posiedzenia Rady zwołuje i przewodniczy im Przewodniczący Rady, a w razie jego nieobecności bądź niemożności wykonywania obowiązków Wiceprzewodniczący. Pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej zwołuje Zarząd. Porządek obrad ustala oraz zawiadomienia podpisuje osoba uprawniona do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej. Przewodniczący Rady obowiązany jest zwołać posiedzenie Rady na pisemny wniosek zgłoszony przez Zarząd Spółki lub Członka Rady. Zarząd Spółki obowiązany jest w terminie 1 (jednego) dnia roboczego zawiadomić Przewodniczącego Rady o wpłynięciu wniosku o zwołanie posiedzenia Rady poprzez dowolnie obrany środek porozumowania się na odległość, tj. list, telefon, internet, faks, telefaks na adres/numer wskazany przez Przewodniczącego Rady, jako adres/numer do kontaktu, wskazując w zawiadomieniu treść złożonego wniosku oraz imię i nazwisko (nazwę) wnioskodawcy.

W przypadkach określonych w zdaniach poprzednich Przewodniczący Rady musi zwołać jej

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

posiedzenie niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie dwóch tygodni od otrzymania stosownego wniosku. Zawiadomienia winny zostać wysłane listami poleconymi co najmniej na czternaście dni przed dniem posiedzenia Rady Nadzorczej na adresy wskazane przez Członków Rady Nadzorczej. W nagłych przypadkach posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być zwołane także telefonicznie, przy pomocy telefaksu lub poczty elektronicznej, co najmniej na jeden dzień przed dniem posiedzenia. W przypadku obecności na posiedzeniu Rady wszystkich jej Członków możliwe jest ustalenie przez Przewodniczącego następnego terminu posiedzenia Rady na tym posiedzeniu. Podany do wiadomości przez Przewodniczącego termin jest terminem obowiązującym wszystkich Członków Rady.

Rada Nadzorcza może powziąć uchwały także bez formalnego zawiadomienia o posiedzeniu, jeżeli obecni są wszyscy jej Członkowie i wyrażają zgodę na odbycie posiedzenia i zamieszczenie poszczególnych spraw na porządku obrad.

Rada Nadzorcza jest zdolna do podejmowania uchwał objętych porządkiem obrad, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej Członków, a wszyscy Członkowie zostali zawiadomieni o posiedzeniu. Rada postanawia bezwzględnie większością głosów oddanych chyba, że Statut Spółki wymaga większości kwalifikowanej z tym, że za uchwałą głosować musi przynajmniej trzech Członków Rady. W przypadku równej liczby głosów oddanych za uchwałą i przeciwko uchwale (liczonymi łącznie z głosami wstrzymującymi się) decyduje głos Przewodniczącego Rady. Postanowienia Rady zapadają w głosowaniu jawnym, za wyjątkiem głosowania w sprawach określonych w Regulaminie Działania Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane.

Na posiedzeniach Rady Nadzorczej podejmuje się postanowienia w formie wniosków i opinii dla Walnego Zgromadzenia wynikających z przeprowadzonych czynności nadzorczo - kontrolnych; oraz uchwał w pozostałych sprawach.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich sferach jej działalności.

Rada Nadzorcza reprezentuje Spółkę we wszelkich umowach i sporach z Członkami Zarządu. Każda umowa z Członkiem Zarządu wymaga formy pisemnej. Umowę ze strony Spółki podpisuje Przewodniczący Rady, Wiceprzewodniczący Rady lub inny Członek Rady wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa i Statucie Spółki Rada Nadzorcza powinna:

- raz w roku sporządzać i przedstawiać Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- raz w roku dokonać i przedstawiać Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy,
- rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.

Bez zgody większości niezależnych członków Rady Nadzorczej nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:

- zawarcia przez Spółkę istotnej umowy/transakcji z podmiotem powiązanim,
- nabycie przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa,
- tworzenie i likwidowanie oddziałów Spółki w kraju i za granicą,
- przejmowanie odpowiedzialności za cudze zobowiązania (poręczenia, gwarancje, awale wekslowe) przekraczające kwotę stanowiącą wysokość kapitału zakładowego Spółki, z zastrzeżeniem, iż przejmowanie odpowiedzialności za zobowiązania spółek z grupy kapitałowej Spółki nie wymaga zgody Rady Nadzorczej,
- zajmowanie się przez Członków Zarządu interesami konkurencyjnymi oraz uczestniczenie w spółkach konkurencyjnych, jako wspólnik jawny lub członek władz,
- nabywanie, obejmowanie, zbywanie, rezygnacja z prawa poboru udziałów lub akcji, za wyjątkiem akcji spółek publicznych w ilości nieprzekraczającej 1% (jeden procent) ogólnej ich liczby,
- wypłata akcjonariuszom zaliczki na poczet dywidendy przewidywanej na koniec roku obrotowego,
- zawarcie przez Spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązanim ze Spółką, Członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu oraz podmiotami z nimi powiązanymi,
- nabycie lub zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości.

W celu wykonywania swoich zadań Rada Nadzorcza może przeglądać każdy dział czynności Spółki żądać od Zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku oraz sprawdzać księgi i dokumenty.

Rada Nadzorcza może w drodze uchwały powierzyć wykonanie określonych czynności nadzoru poszczególnym Członkom Rady.

W razie zawieszenia w czynnościach lub stałej niemożności sprawowania czynności przez Członków Zarządu Rada Nadzorcza powinna niezwłocznie przedsięwziąć odpowiednie kroki celem uzupełnienia składu Zarządu. W celu wykonania obowiązku określonego w zdaniu pierwszym niniejszego paragrafu

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Rada Nadzorcza może w szczególności delegować swojego Członka celem czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu.

Radzie Nadzorczej przysługuje uprawnienie do zwołania Nadzwyczajnego Walnego oraz Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w trybie przewidzianym w Statucie Spółki.

Rada Nadzorcza realizuje swoje zadania i kompetencje na posiedzeniach oraz przez czynności nadzorczo-kontrolne i doradcze w postaci prawa żądania od Zarządu przedstawienia wszelkich dokumentów i innych materiałów dotyczących Spółki, badania ksiąg finansowych, innych akt i dokumentów Spółki i porównywanie ich ze stanem faktycznym, prawa żądania od Zarządu i innych pracowników Spółki wszelkich wyjaśnień.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje czynności kolegialnie, może ponadto delegować swoich członków do wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych kontrolnych i doradczych. W przypadku oddelegowania poszczególnego Członka lub Członków Rady Nadzorczej do wykonania określonych czynności nadzorczych kontrolnych lub doradczych zobowiązany jest on (oni) przed przystąpieniem do danej czynności przedstawić Zarządowi odpis uchwały Rady Nadzorczej delegujący go (ich) do wykonania tej czynności. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do wykonywania poszczególnych czynności powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdanie z pełnionej funkcji na najbliższym posiedzeniu od podjęcia tych czynności oraz co najmniej raz w roku podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego indywidualnego wykonania czynności nadzorczych zgodnie z art. 390 § 2 Kodeksu spółek handlowych powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji co najmniej raz na kwartał oraz raz w roku podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem. Jeżeli Rada została wybrana w drodze głosowania oddzielnymi grupami, każda grupa ma prawo delegować jednego spośród wybranych przez siebie Członków Rady do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych. W okresie między posiedzeniami Radę wobec Zarządu reprezentuje Przewodniczący Rady lub w przypadku jego dłuższej nieobecności - Wiceprzewodniczący, a w dalszej kolejności Sekretarz Rady.

Rada Nadzorcza dla prawidłowego wykonywania swoich zadań może powołać zespoły specjalistyczne lub ekspertów spoza Członków Rady Nadzorczej w celu opracowania stosownych opinii lub ekspertyz pozostających w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście. Z zastrzeżeniem art. 388 § 2 zd. 2 oraz § 4 Kodeksu spółek handlowych Członkowie Rady Nadzorczej mogą wziąć udział w przyjmowaniu uchwały Rady Nadzorczej poprzez oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady.

#### Przy Radzie Nadzorczej TEGAS S.A. działał Komitet Audytu

Na dzień 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku skład Komitetu Audytu TEGAS S.A. przedstawiał się następująco:

- Kinga Banaszak – Filipiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bożena Małgorzata Ciosek – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
- Zygmunt Bączyk – Członek Komitetu Audytu

W okresie od 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku miały miejsce następujące zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki działającego w ramach organu nadzorującego:

- w dniu 13 czerwca 2012 roku Zarząd Spółki TEGAS S.A. otrzymał oświadczenie od Pani Kingi Banaszak-Filipiak o jej rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- w dniu 29 czerwca 2012 roku Rada Nadzorcza TEGAS S.A. powołała nową kadencję członków Komitetu Audytu i zdecydowało o jej trzy osobowym składzie, który zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień publikacji niniejszego raportu, przedstawiał się następująco:
  - Grzegorz Wojtkowiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
  - Piotr Stobiecki – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
  - Zygmunt Bączyk – Członek Komitetu Audytu

Komitet Audytu jest organem o charakterze opiniodawczo-doradczym działającym w ramach Rady Nadzorczej Spółki.

Zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej w Spółce oraz współpraca z biegłymi rewidentami Spółki. W szczególności do zadań Komitetu należy:

- ocena zakresu niezależności wybranego biegłego rewidenta i doradzanie Radzie Nadzorczej w sprawie wyboru biegłego rewidenta, a także warunków umowy z nim i wysokości jego wynagrodzenia. Dokonanie przez Radę Nadzorczą wyboru innego podmiotu pełniącego

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

- funkcję biegłego rewidenta niż rekomendowany wymaga szczegółowego uzasadnienia;
- przygotowywanie projektów uchwał Rady Nadzorczej w sprawach finansowych Spółki;
  - rozpatrywanie kwartalnych, półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych;
  - omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych Spółki;
  - rekomendowanie Radzie Nadzorczej przyjęcia lub odrzucenia sprawozdania finansowego Spółki;
  - współpraca z audytorem zewnętrznym i wewnętrznym;
  - zapewnianie jak najpełniejszej komunikacji pomiędzy biegłym rewidentem i Radą Nadzorczą;
  - analiza uwag kierowanych do Zarządu sporządzonych przez biegłych rewidentów Spółki oraz odpowiedzi Zarządu;
  - analiza raportów audytorów wewnętrznych Spółki oraz odpowiedzi Zarządu na te spostrzeżenia;
  - analizowanie i ocena stosunków i zależności występujących w Spółce a także w samej Radzie Nadzorczej i Zarządzie Spółki pod kątem możliwych do ujawnienia lub występujących konfliktów interesów oraz podejmowanie działań zmierzających do wyeliminowania tego zjawiska;
  - rozważanie wszelkich innych kwestii związanych z audytem Spółki, na które zwrócił uwagę Komitet lub Rada Nadzorcza.

Komitet Audytu zbiera się stosownie do potrzeb nie rzadziej jednak niż dwa razy do roku.

Komitet Audytu składa Radzie Nadzorczej sprawozdania ze swojej działalności i podjętych decyzji w miarę potrzeb oraz podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem.

#### Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej TEGAS S.A.

Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej została określona Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki TEGAS S.A. z dnia 29 czerwca 2009 roku (dotyczy Członków Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcję od dnia 01.01.2012 do dnia 29.06.2012) oraz Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki TEGAS S.A. z dnia 29 czerwca 2012 roku (dotyczy Członków Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcję od dnia 29.06.2012 do dnia 31.12.2012)

Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz od obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Rady Nadzorczej.

**Tabela 4. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji w Spółce**

Imię i Nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	
	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 roku
Zygmunt Bączyk	39	42
Szymon Hajtko	21	24
Leon Kocik	22	24
Bożena Ciosek	8	18
Kinga Banaszak - Filipiak	8	18
Grzegorz Wojtkowiak	12	-
Piotr Stobiecki	12	-
<b>Razem</b>	<b>120</b>	<b>126</b>

Źródło: Emitent

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## 11.2. Skład osobowy i zasady działania Zarządu

Zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego raportu, tj. 21 marca 2013 roku. Skład Zarządu TEGAS S.A. przedstawia się następująco:

**Tabela 5. Osoby wchodzące w skład Zarządu Spółki TEGAS S.A.**

Imię Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Włodzimierz Kocik	Prezes Zarządu	przez cały rok 2012
Piotr Majewski	Wiceprezes Zarządu	przez cały rok 2012
Marzenna Kocik	Członek Zarządu	przez cały rok 2012

Źródło: Emitent

Kadencja obecnego Zarządu trwa od dnia 11 czerwca 2010o roku do dnia 11 czerwca 2013 roku. W okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012r. nie zaszyły zmiany w składzie osobowym organu zarządzającego.

### Opis działania organu zarządzającego

Zarząd Spółki działa na podstawie przepisów ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutu Spółki, uchwał Rady Nadzorczej oraz Regulaminu Zarządu.

Zarząd jest organem wykonawczym Spółki. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy nie zastrzeżone w Kodeksie spółek handlowych oraz Statucie do kompetencji innych organów Spółki. Zarząd może powołać prokurentów zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Zarząd TEGAS S.A. w dniu 10 stycznia 2013 roku podjął uchwałę o udzieleniu z dniem 10 stycznia 2013 roku Prokury samoistnej Panu Mikołajowi Gałce, Panu Waldemarowi Klimko, Panu Leszkowi Muszyńskiemu oraz Panu Marcinowi Szrejterowi.

Członkowie Zarządu mogą wykonywać swoje obowiązki w oparciu o umowę o pracę lub umowę cywilnoprawną.

Prezes Zarządu kieruje bieżącą działalnością Zarządu, koordynując jego prace.

Podstawową formą współdziałania Członków Zarządu Spółki są posiedzenia. Na posiedzeniu Zarządu uchwały mogą być podejmowane, jeżeli wszyscy Członkowie Zarządu zostali zawiadomieni o jego miejscu, terminie i przedmiocie w taki sposób oraz w takiej formie, żeby każdy z nich mógł uczestniczyć w posiedzeniu. Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu, ilekroć uzna to za wskazane lub na wniosek każdego z Członków Zarządu. W przypadku niezwołania posiedzenia przez Prezesa niezwłocznie od otrzymania wniosku o jego zwołanie uprawnienie do zwołania posiedzenia przysługuje temu Członkowi Zarządu, który złożył wniosek o zwołanie posiedzenia. W przypadku nieobecności Prezesa Zarządu uprawnienie do zwołania posiedzenia przysługuje każdemu z Członków Zarządu. O sposobie zwoływania posiedzenia Zarządu decyduje każdorazowo osoba zwołująca posiedzenie. Posiedzenie Zarządu może się odbyć także w formie telekonferencji. Posiedzenia odbywają się z zasady w siedzibie Spółki lub w innym wskazanym miejscu na terytorium RP. Z posiedzeń sporządza się każdorazowo protokoły, podpisywane przez wszystkich obecnych na posiedzeniu Członków Zarządu. Posiedzenie Zarządu może się odbyć bez oficjalnego zwołania, jeśli obecni są wszyscy Członkowie Zarządu i żaden z nich nie wyrazi sprzeciwu co do odbycia posiedzenia i proponowanego porządku obrad.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równej ilości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Uchwały podejmowane są w głosowaniu jawnym, chyba że dla ich podjęcia wymagane jest zachowanie tajności. Zarząd podejmuje uchwały na posiedzeniach. Uchwały zarządu mogą być podejmowane także bez odbycia posiedzenia, w następujący sposób:

- każdy z członków zarządu złoży swój podpis pod treścią uchwały, która ma zostać podjęta – tryb obiegowy, bądź
- każdy z członków zarządu odda swój głos na piśmie, a następnie przekaże tak podpisaną treść uchwały na ręce Prezesa Zarządu.
- za pomocą środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość (telekonferencja, wideokonferencja).

Zgodnie z treścią Regulaminu Zarządu uchwała przyjęta poza posiedzeniem musi być umieszczona w protokole z najbliższego posiedzenia Zarządu. Czynności należące do kompetencji całego Zarządu, a podjęte bez uchwały, mogą następnie zostać przez Zarząd zatwierdzone.

Członkowie zarządu prowadzą także indywidualnie bieżące działania mające na celu realizację uchwał Zarządu. Członkowie Zarządu winni współpracować i informować się wzajemnie o

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

czynnościach podejmowanych w ramach zarządu, o ile czynności te odbiegają od ustalonych zasad postępowania w danym typie spraw lub też dotyczą one zakresów czynności powierzonych innym członkom Zarządu. Decyzje członków zarządu, w ramach działań określonych w treści niniejszego akapitu mają formę ustnego lub pisemnego zarządzenia.

Zarząd zobowiązany jest do przedkładania Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia projektów wymagających zgody Rady Nadzorczej.

Zarząd kierując się interesem Spółki, określa strategię oraz główne cele działania Spółki i przedkłada je Radzie Nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację.

Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami i dobrą praktyką.

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

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

#### Wynagrodzenie Członków Zarządu TEGAS S.A.

Członkowie Zarządu powoływani są Uchwałą Rady Nadzorczej. Zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej TEGAS S.A. członkom Zarządu przysługuje płaca zasadnicza oraz premia przyznawana przez Radę Nadzorczą po spełnieniu określonych warunków. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz od obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Zarządu.

**Tabela 6. Wynagrodzenia Członków Zarządu z tytułu pełnienia funkcji w Spółce**

Imię i Nazwisko Członka Zarządu	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku			za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 roku		
	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	Inne świadczenia [tys. PLN]	Razem [tys. PLN]	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	Inne świadczenia [tys. PLN]	Razem [tys. PLN]
Włodzimierz Kocik	204	-	<b>204</b>	204	19	<b>223</b>
Piotr Majewski	192	-	<b>192</b>	191	17	<b>208</b>
Marzenna Kocik	180	-	<b>180</b>	179	24	<b>203</b>
<b>Razem</b>	<b>577</b>	<b>-</b>	<b>577</b>	<b>574</b>	<b>60</b>	<b>634</b>

Źródło: Emitent



**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO  
PRZEZ SPÓŁKĘ TEGAS S.A.  
ZA OKRES  
OD 1 STYCZNIA 2012 ROKU DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU**



**DĄBROWA, DNIA 21 MARCA 2013 ROKU**

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## SPIS TREŚCI

Wprowadzenie	3
1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez TEGAS S.A.	3
2. Odstąpienie od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego	3
3. Opis głównych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych	4
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	5
5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z opisem tych uprawnień	7
6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywanie prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych	7
7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych	7
8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji	7
9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy Spółki	8
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	9
10.1. Sposób działania Walnego Zgromadzenia	9
10.2. Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia	10
10.3. Prawa akcjonariuszy wraz ze sposobem ich wykonywania	10
11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów	11
11.1. Skład osobowy i zasady działania Rady Nadzorczej oraz jej komitetów	11
11.2. Skład osobowy i zasady działania Zarządu	15

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## Wprowadzenie

Zarząd TEGAS S.A. („Spółka”, „Spółka dominująca”, „Emitent”) przekazuje na podstawie § 91 ust. 5 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 (Dz. U. 2009, nr 33, poz. 259 z późn. zm) oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

Na podstawie obowiązującego od 15 marca 2009 roku Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 Spółka jest zobligowana do publikacji rocznego oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, jako wyodrębnionej części Sprawozdania Zarządu z działalności.

TEGAS S.A. dokłada wszelkich starań, aby jej działania były jak najbardziej transparentne, komunikacja z interesariuszami była należytej jakości, a także, by możliwie najlepiej chronić praw akcjonariuszy.

### 1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez TEGAS S.A.

Zarząd TEGAS S.A. oświadcza, iż w 2012 roku Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego obowiązującego spółki notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 20/1287/2011 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 października 2011 roku. Ponadto Zarząd TEGAS S.A. oświadcza, iż od dnia 1 stycznia 2013 roku Emitent przestrzega zasad ładu korporacyjnego obowiązującego spółki notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 roku.

Zbiór zasad został opublikowany na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie: [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl).

Emitent dobrowolnie zdecydował się na stosowanie zasad, o których mowa powyżej, a zbiór zasad, którym Spółka podlega został opublikowany na stronie Emitenta: [www.tegas.pl](http://www.tegas.pl).

### 2. Odstąpienie od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego

TEGAS S.A. przyjęła do stosowania obowiązujące zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” poza następującymi zaleceniami:

- w odniesieniu do dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 20/1287/2011 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 października 2011 roku oraz dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 roku:

Rekomendacja nr 1.1 tiret 3 (obowiązująca do 31.12.2012) - w zakresie transmisji obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internet, rejestrowania przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

Rekomendacja nr 1.5 - w zakresie polityki wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania w stosunku do członków organów nadzorujących i zarządzających.

W Spółce zasady wynagradzania Rady Nadzorczej określone zostały Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Rady.

Wynagrodzenie członków Zarządu określone jest Uchwałą Rady Nadzorczej. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Zarządu.

Rekomendacja nr 1.12 (obowiązuje od 01.01.2013) - w zakresie wykonywana osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

odbywania walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji elektronicznej pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

Rekomendacja nr II.2 - w zakresie zapewnienia funkcjonowania swojej strony internetowej w języku angielskim.

Emitent stoi na stanowisku, iż zapewnienie funkcjonowania strony internetowej w języku angielskim w zakresie wskazanym w części II.1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, skutkowałoby zwiększeniem kosztów prowadzonej działalności. Niemniej jednak TEGAS S.A. udostępniła na swojej stronie internetowej część informacji dotyczących Spółki w języku angielskim.

Rekomendacja nr II.9a (obowiązuje od 01.01.2013) – w zakresie zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo, Emitent stoi na stanowisku, iż ze względu na niestosowanie rekomendacji IV.10, Spółka nie będzie umieszczać zapisu przebiegu obraz walnego zgromadzenia na stronie internetowej w formie audi lub wideo.

Rekomendacja nr IV.10 (obowiązuje od 01.01.2013) - w zakresie zapewnienia akcjonariuszom możliwości udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej polegającej na:

- transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.

Spółka stoi na stanowisku, iż dotychczas wykorzystywane kanały komunikacji elektronicznej pomiędzy Emitentem, akcjonariuszami oraz analitykami dobrze spełniają swoją rolę, a poziom funkcjonalności tych rozwiązań jest w odpowiednim stopniu dostosowany do potrzeb wszystkich interesariuszy.

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

Zarząd Spółki odpowiedzialny jest za system kontroli wewnętrznej w TEGAS jak i Grupie Kapitałowej TEGAS (dalej „Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) i jego skuteczność w procesie sporządzania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę dominującą zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 (Dz. U. 2009, nr 33, poz. 259 z późn. zm).

Proces sporządzania sprawozdań finansowych jest realizowany przez Pion Finansowy TEGAS S.A. oraz komórki finansowe poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej, który jest kierowany przez Dyrektora ds. Finansowych, we współpracy z innymi komórkami organizacyjnymi Grupy, które merytorycznie odpowiadają za dane niewynikające bezpośrednio z ksiąg rachunkowych, a stanowią część sprawozdania finansowego. Ze względu na specyfikę prowadzonej przez Grupę działalności, istotną rolę przy sporządzaniu sprawozdania finansowego odgrywa Dział Finansowy.

Grupa Kapitałowa, zgodnie z MSR 11 „Umowy o usługę budowlaną”, zobowiązana jest do odpowiedniego przypisania przychodów i kosztów związanych z umową do poszczególnych okresów, w których wykonywane są prace budowlane. Dlatego też znaczącym czynnikiem zmniejszającym ryzyko jest prawidłowa i rzetelna ocena oraz analiza realizowanych kontraktów długoterminowych, w szczególności ich budżetów. Budżety poszczególnych kontraktów sporządzane są zgodnie z najlepszą wiedzą i doświadczeniem koordynatorów zadań. W trakcie przygotowania i realizacji projektów, poszczególne budżety są analizowane i aktualizowane przez osoby za nie odpowiedzialne.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą ze stosowanej przez Grupę miesięcznej sprawozdawczości finansowej i zarządczej. Pion Finansowy pod przewodnictwem Dyrektora ds. Finansowych po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego analizuje wspólne wyniki finansowe Grupy w porównaniu do założeń budżetowych.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Zidentyfikowane błędy korygowane są na bieżąco w księgach poszczególnych Spółek Grupy zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Proces ten podlega nadzorowi ze strony Zarządu.

Przy prezentacji danych finansowych Spółka stosuje spójne, określone zasady rachunkowości zgodnie z zasadami wyceny i prezentacji stosowanymi w Grupie Kapitałowej TEGAS.

Osobą podpisującą sprawozdanie finansowe, jako osoba odpowiedzialna za sporządzenie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jest Dyrektor ds. Finansowych.

Osoby sporządzające sprawozdania finansowe, odpowiedzialne za kontrolę i koordynację procesu sprawozdawczego są specjalistami, którzy dysponują odpowiednią wiedzą i doświadczeniem w tym zakresie.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Do zadań audytora należy w szczególności przegląd półrocznych sprawozdań finansowych oraz badanie rocznych sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza Spółki dokonuje wyboru biegłego rewidenta spośród najkorzystniejszych ofert renomowanych firm audytorskich, gwarantujących niezależność oraz wysokie standardy świadczonych usług i spełnienie stawianych wymagań. Obecna umowa na przeprowadzenie przeglądu oraz badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta została zawarta w dniu 15 lipca 2012 roku i dotyczy:

- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za I półrocze 2012,
- przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za I półrocze 2012,
- badania jednostkowego sprawozdania finansowego TEGAS S.A. za rok 2012 oraz
- badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TEGAS za rok 2012.

Publikowane roczne/półroczne sprawozdania finansowe oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości poddawane są badaniu/przeglądowi audytora Spółki. Badaniu/przeglądowi podlega w szczególności adekwatność danych finansowych oraz zakres koniecznych ujawnień. Wyniki badania rocznego lub przeglądu półrocznego prezentowane są przez audytora Zarządowi Spółki oraz Komitetowi Audytu. Sprawozdania finansowe i raporty okresowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są do Członków Komitetu Audytu Spółki. Ponadto Dyrektor ds. Finansowych przed zatwierdzeniem przez Zarząd okresowej sprawozdawczości finansowej do publikacji przedstawia Komitetowi Audytu istotne aspekty kwartalnego, półrocznego lub rocznego sprawozdania finansowego – w szczególności ewentualne zmiany zasad rachunkowości, ważne oszacowania i osądy księgowe, istotne ujawnienia i transakcje gospodarcze.

Zarządzanie ryzykiem Grupy Kapitałowej TEGAS w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych odbywa się poprzez identyfikację i ocenę obszarów ryzyka wraz z jednoczesnym definiowaniem działań niezbędnych do jego ograniczenia lub wyeliminowania.

#### **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**

Kapitał akcyjny Spółki wynosi na dzień 31.12.2012 oraz na dzień sporządzenia raportu okresowego za 2012 rok 11.350 tys. PLN i dzieli się na:

- 5.000 tys. akcji imiennych o wartości nominalnej 1 PLN każda, uprzywilejowanych co do głosu
- 6.350 tys. akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 PLN każda.

Jedna akcja uprzywilejowana uprawnia do dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Akcje uprzywilejowane co do głosu, w liczbie 5.000 tys. znajdują się w posiadaniu członków Zarządu TEGAS. S.A.:

- Włodzimierz Kocik – Prezes Zarządu posiada 49,5% akcji uprzywilejowanych Emitenta,
- Marzenna Kocik – Członek Zarządu posiada 40,4% akcji uprzywilejowanych Spółki,
- Piotr Majewski – Wiceprezes Zarządu posiada 10,1% akcji uprzywilejowanych Emitenta.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

**Tabela 1. Kapitał akcyjny TEGAS S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień przekazania raportu rocznego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku**

Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów na WZA	Sposób pokrycia kapitału
A	uprzywilejowane co do głosu	5.000.000	5.000.000 PLN	10.000.000	zamiana udziałów na akcje
B	zwykłe na okaziciela	750.000	750.000 PLN	750.000	gotówka
C	zwykłe na okaziciela	300.000	300.000 PLN	300.000	gotówka
D	zwykłe na okaziciela	1.300.000	1.300.000 PLN	1.300.000	gotówka
E	zwykłe na okaziciela	4.000.000	4.000.000 PLN	4.000.000	gotówka
<b>RAZEM</b>		<b>11.350.000</b>	<b>11.350.000 PLN</b>	<b>11.650.000</b>	-----

Źródło: Emitent

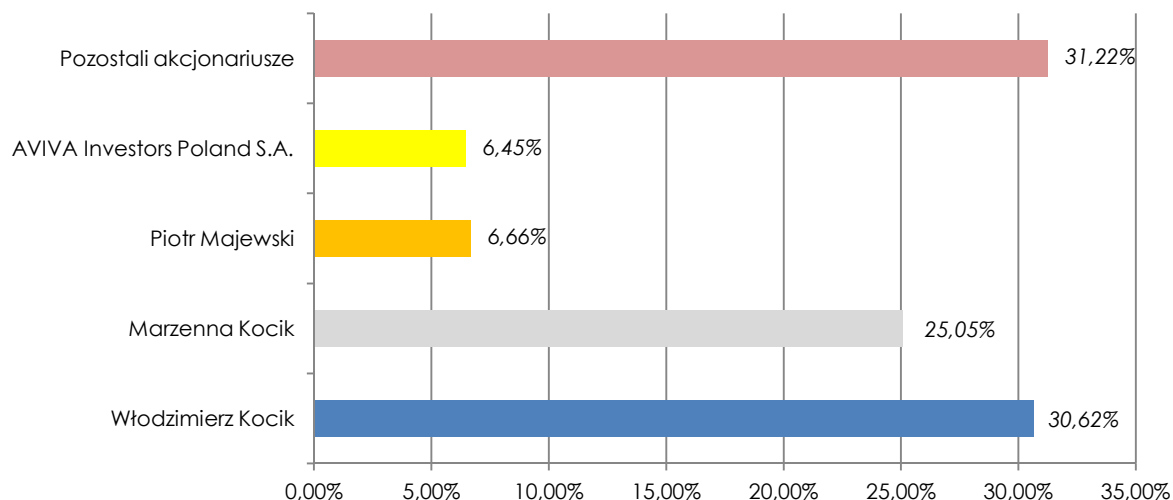
**Tabela 2. Wykaz akcjonariuszy Spółki dominującej posiadających znaczne pakiety akcji (powyżej 5%) na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień przekazania raportu rocznego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku**

Imię i nazwisko akcjonariusza (nazwa, firma)	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udział w liczbie głosów na WZA	Liczba głosów na WZA
Włodzimierz Kocik	Imienne uprzywilejowane	2.475.000	1,00 PLN	21,81%	30,28%	4.950.000
	Zwykłe na okaziciela	57.143	1,00 PLN	0,50%	0,35%	57.143
	<b>RAZEM</b>	<b>2.532.143</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>22,31%</b>	<b>30,62%</b>	<b>5.007.143</b>
Marzenna Kocik	Imienne uprzywilejowane	2.020.000	1,00 PLN	17,80%	24,71%	4.040.000
	Zwykłe na okaziciela	55.250	1,00 PLN	0,49%	0,34%	55.250
	<b>RAZEM</b>	<b>2.075.250</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>18,28%</b>	<b>25,05%</b>	<b>4.095.250</b>
Piotr Majewski	Imienne uprzywilejowane	505.000	1,00 PLN	4,45%	6,18%	1.010.000
	Zwykłe na okaziciela	78.847	1,00 PLN	0,69%	0,48%	78.847
	<b>RAZEM</b>	<b>583.847</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>5,14%</b>	<b>6,66%</b>	<b>1.088.847</b>
Aviva Investors Poland S.A	Zwykłe na okaziciela	1.054.701	1,00 PLN	9,29%	6,45%	1.054.701
	<b>RAZEM</b>	<b>1.054.701</b>	<b>1,00 PLN</b>	<b>9,29%</b>	<b>6,45%</b>	<b>1.054.701</b>

Źródło: Emitent

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

**Rysunek 1. Wykres Akcjonariatu TEGAS S.A. posiadających powyżej 5% głosów na WZA**



Źródło: Emitent

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

Nie istnieją papiery wartościowe, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki poza akcjami serii A w liczbie 5.000 tys. sztuk, które są uprzywilejowane co do głosu (jedna akcja uprzywilejowana uprawnia do dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy).

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

W Statucie Emitenta brak jest postanowień dotyczących ograniczenia wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów.

#### **7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych**

Zgodnie z § 11 Statutu Spółki TEGAS S.A. zbycie akcji imiennych serii A wymaga zgody Zarządu. Ponadto każdemu z akcjonariuszy założycieli tj. Panu Włodzimierzowi Kocik, Pani Marzennie Kocik oraz Panu Piotrowi Majewskiemu, przysługuje prawo pierwokupu nabycia akcji serii A.

#### **8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji**

Na dzień składania oświadczenia, tj. 21 marca 2013 roku, zasady stosowane przez Emitenta są następujące:

Zarząd Spółki działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz Regulaminu Zarządu. Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, zarząd jest wieloosobowy i składa się od dwóch do sześciu członków, w tym: prezesa zarządu, od jednego do trzech wiceprezesów zarządu i maksymalnie dwóch członków zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zarząd Spółki powoływany jest w ten sposób, że Rada Nadzorczą powołuje najpierw prezesa zarządu, a następnie na jego wniosek wiceprezesów oraz członków zarządu. Członkiem zarządu może być tylko osoba fizyczna, posiadająca pełną zdolność do czynności prawnych.

Pierwszy Zarząd powoływany został przez założycieli Spółki. Członkowie pierwszego Zarządu zostali powołani uchwałą o przekształceniu Spółki, o której mowa w §1 Statutu Emitenta. Członkowie pierwszego Zarządu powołani zostali na dwa lata, a członkowie następných zarządów powoływani są na okres trzech lat. W przypadku, gdy powołanie członka zarządu następuje w trakcie kadencji zarządu, powołuje się go na okres do końca tej kadencji. Członkowie zarządu mogą być powoływani ponownie w skład zarządu na następne kadencje. Odwołanie poszczególnych lub wszystkich członków zarządu może nastąpić w każdej chwili uchwałą Rady Nadzorczej.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Mandat członka zarządu wygasa:

- z chwilą odwołania ze składu zarządu,
- z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka zarządu,
- z chwilą śmierci,
- z chwilą złożenia rezygnacji; w przypadku rezygnacji z pełnienia funkcji członka zarządu, (rezygnacja powinna być doręczona Radzie Nadzorczej z kopią skierowaną do Zarządu).

#### Uprawnienia osób zarządzających

Zarząd Spółki TEGAS S.A. działa na podstawie Regulaminu Zarządu, zgodnie z którym Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz oraz składa w jej imieniu oświadczenia.

Zarząd kieruje działalnością Spółki podejmując uchwały we wszystkich sprawach niezastrzeżonych dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Zarząd podejmuje uchwały dotyczące następujących zagadnień (projektów):

- wymaganych przepisami prawa,
- wymaganych statutem Spółki,
- założeń dotyczących strategii Spółki,
- określenie struktury organizacyjnej,
- podejmowanie decyzji dotyczących istotnych projektów inwestycyjnych i sposobów ich finansowania,
- ustalanie założeń polityki kadrowo – płacowej,
- wewnętrznego podziału kompetencji w ramach zarządu,
- innych ważnych spraw dotyczących Spółki.

#### Prawo organu zarządzającego do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

W odniesieniu do prawa osób zarządzających do podjęcia decyzji w przedmiocie emisji lub wykupu akcji, Spółka stosuje obowiązujące w tym zakresie przepisy ustawy Kodeks spółek handlowych oraz inne powszechnie obowiązujące przepisy prawa mające zastosowanie w tym przedmiocie.

### **9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy Spółki**

Zmiany statutu Spółki dokonywane są zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy Kodeks spółek handlowych, tj. na podstawie uchwały walnego zgromadzenia i wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Zgłoszenie zmiany statutu Spółki dokonywane jest z zachowaniem terminu określonego przez przepisy powszechnie obowiązującego prawa. Zgłoszenie określone w zdaniu poprzednim dokonywane jest przez Zarząd Spółki z zachowaniem zasad reprezentacji Spółki. Uchwały Spółki w przedmiocie zmiany jej statutu podejmowane są wymagając większością głosów akcjonariuszy Spółki, przy zachowaniu postanowień statutu Spółki. W przewidzianych przez Spółkę sytuacjach Spółka korzysta także z instytucji przewidzianej w art. 430 §5 Kodeksu spółek handlowych udzielając upoważnienia Radzie Nadzorczej Spółki do podjęcia uchwały mającej za przedmiot ustalenie tekstu jednolitego statutu Spółki.

W roku 2012 Statut Spółki uległ zmianie na mocy uchwały Rady Nadzorczej TEGAS S.A. z dnia 9 stycznia 2012 roku.

Zmiany w Statucie Spółki opublikowane zostały w raporcie bieżącym 1/2012 (raport jest dostępny na stronie internetowej Emitenta [www.tesgas.pl](http://www.tesgas.pl)) i dotyczył następującej kwestii:

Z uwagi na błędne określenie w § 9 wysokości kapitału zakładowego Spółki w tekście jednolitym Statutu, przyjętym przez Radę Nadzorczą Emitenta w dniu 20 czerwca 2011 roku opublikowanym raportem bieżącym 23/2011, w dniu 9 stycznia 2012 roku Rada Nadzorcza Spółki przyjęła prawidłowy tekst jednolity Statutu Spółki.

- Błędne brzmienie § 9 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 7.050.000,00 PLN (słownie: siedem milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na:

- a) 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji imiennych serii A;
- b) 750.000 (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- c) 1.300.000 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D”.

- Prawidłowe brzmienie § 9 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 11.050.000,00 PLN (słownie: jedenaście milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na:

- a) 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji imiennych serii A;
- b) 750.000 (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- c) 1.300.000 (słownie: jeden milion trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- d) 4.000.000 (słownie: cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii E”.



Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## 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

### 10. 1. Sposób działania Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenie Spółki działa na podstawie ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.

Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki został przyjęty na podstawie uchwały nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2011r.

Walne Zgromadzenia zwoływane jest przez Zarząd jako zwyczajne albo nadzwyczajne. Walne Zgromadzenia odbywają się w Dąbrowie albo Wysogotowie, chyba, że w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia oznaczone zostanie inne miejsce w Poznaniu lub w Warszawie. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących, zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Treść ogłoszenia formułowana jest zgodnie z postanowieniami art. 402<sup>2</sup> Kodeksu spółek handlowych.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji, jeżeli Statut Spółki lub przepisy Kodeksu spółek handlowych nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba, że bezwzględnie obowiązujący przepis prawa lub Statut wymagają dla powzięcia danej uchwały większości kwalifikowanej. W sprawach nieobjętych porządkiem obrad nie można podjąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.

#### ➤ Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli Zarząd nie podejmie uchwały zwołującej Zwyczajne Walne Zgromadzenie przed upływem piątego miesiąca od zakończenia roku obrotowego albo zwoła je na dzień nie mieszczący się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego, prawo do zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje także Radzie Nadzorczej.

Jeżeli stosownie do postanowień akapitu pierwszego powyżej zwołane zostaną dwa Zwyczajne Walne Zgromadzenia (jedno przez Zarząd a drugie przez Radę Nadzorczą) jako Zwyczajne Walne Zgromadzenie winno się odbyć tylko to Walne Zgromadzenie, które zwołane zostało na dzień wcześniejszy i tylko to Zgromadzenie uprawnione jest do podejmowania uchwał zastrzeżonych do kompetencji zwyczajnych walnych zgromadzeń. Walne Zgromadzenie, które zostało zwołane na dzień późniejszy winno się odbyć (jako Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie) tylko wówczas, jeżeli porządek obrad tegoż Walnego Zgromadzenia, określony przez organ, który je zwołał, zawiera punkty nie objęte porządkiem obrad odbytego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

#### ➤ Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, w tym prawo akcjonariuszy do zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia, wystąpienia z żądaniem zwołania, umieszczenia określonych spraw w porządku obrad

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może być zwołane przez Radę Nadzorczą, jeżeli uzna to za wskazane lub gdy Zarząd Spółki nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania pisemnego wniosku Rady Nadzorczej o jego zwołanie. Prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje także akcjonariuszom reprezentującym co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie takie należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Jeżeli Zarząd nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania, sąd rejestrowy właściwy dla Spółki może upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, akcjonariuszy występujących z takim żądaniem.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia, zgłaszając takie żądanie Zarządowi w terminie nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie może zostać złożone na piśmie lub

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

drogą elektroniczną. Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad. Zarząd jest obowiązany ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone za żądanie akcjonariuszy w terminie osiemnastu dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Projekty uchwał zostaną niezwłocznie ogłoszone na stronie internetowej Spółki. Każdy z akcjonariuszy Spółki może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad

## 10.2. Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia

Uchwały Walnego Zgromadzenia co do zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nim użytkownika, połączenia spółek, rozwiązania spółki, zmiany Statutu zapadają większością  $\frac{3}{4}$  (trzech czwartych) ważnie oddanych głosów.

Uchwała o istotnej zmianie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki zapada większością  $\frac{2}{3}$  (dwóch trzecich) ważnie oddanych głosów przy obecności Akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej połowę kapitału zakładowego. Skuteczność uchwały nie zależy od wykupienia akcji tych Akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.

Uchwały mogące naruszyć prawa poszczególnych rodzajów akcji zapadają w drodze oddzielnego głosowania w każdej grupie (rodzaju) akcji. W każdej grupie uchwała winna zapaść większością  $\frac{3}{4}$  (trzech czwartych) ważnie oddanych głosów.

Uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają w szczególności:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy,
- udzielenie Członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
- podział zysku lub określenie sposobu pokrycia strat,
- wszelkie postanowienia, dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nim prawa użytkownika,
- emisja obligacji zamiennych na akcje lub z prawem pierwszeństwa,
- określenie zasad i wysokości wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej,
- powoływanie i odwoływanie Członków Rady Nadzorczej,
- ustalanie dnia dywidendy,
- utworzenie, każdorazowe użycie i likwidacja kapitału rezerwowego.

## 10.3. Prawa akcjonariuszy wraz ze sposobem ich wykonywania

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć osoby będące akcjonariuszami Spółki na 16 dni przed datą Walnego Zgromadzenia – tzw. Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, który jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeśli są wpisani do księgi akcyjnej w Dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

W głosowaniu na Walnym Zgromadzeniu każda akcja daje prawo do jednego głosu, z wyjątkiem akcji imiennych serii A, na które przypadają dwa głosy. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie przeprowadza się w przypadkach przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych, przy czym Walne Zgromadzenie może powziąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru komisji powoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia, zgłaszając takie żądanie Zarządowi Spółki w terminie nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie może zostać złożone na piśmie lub drogą elektroniczną. Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad. Zarząd jest obowiązany zgłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy w terminie osiemnastu dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia.

Ponadto akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Projekty uchwał zostaną niezwłocznie ogłoszone na stronie internetowej Spółki. Każdy z akcjonariuszy Spółki może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

## 11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów

### 11.1. Skład osobowy i zasady działania Rady Nadzorczej oraz jej komitetów

Zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego oświadczenia, tj. 21 marca 2013 roku, skład Rady Nadzorczej TEGAS S.A. przedstawia się następująco:

**Tabela 3. Osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki TEGAS S.A.**

Imię Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Zygmunt Bączyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Leon Kocik	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Szymon Hajtko	Sekretarz Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Piotr Stobiecki	Członek Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012
Grzegorz Wojtkowiak	Członek Rady Nadzorczej	od 29.06.2012 do 31.12.2012

Źródło: Emitent

#### Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta w okresie od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku

Od dnia 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku skład Rady nadzorczej TEGAS S.A. przedstawiał się następująco:

- Zygmunt Bączyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Szymon Hajtko - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Leon Kocik - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Kinga Banaszak- Filipiak - Członek Rady Nadzorczej – w dniu 13 czerwca 2012 roku Zarząd Spółki TEGAS S.A. otrzymał oświadczenie od Pani Kingi Banaszak-Filipiak o jej rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- Małgorzata Bożena Ciosk - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 29 czerwca Zwyczajne Walne Zgromadzenie TEGAS S.A. powołało nową kadencję członków Rady Nadzorczej i zdecydowało o jej pięcioosobowym składzie. Osoby powołane do Rady Nadzorczej zostały przedstawione w tabeli nr 3.

#### Opis działania organu nadzorującego

Rada Nadzorcza działa na podstawie ustawy Kodeks spółek handlowych, statutu Spółki, przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz Regulaminu Działania Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza jest organem nadzoru i kontroli Spółki reprezentującym interesy akcjonariuszy.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się co najmniej raz na kwartał. Posiedzenia Rady odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wyznaczonym przez Przewodniczącego Rady na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Posiedzenia Rady zwołuje i przewodniczy im Przewodniczący Rady, a w razie jego nieobecności bądź niemożności wykonywania obowiązków Wiceprzewodniczący. Pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej zwołuje Zarząd. Porządek obrad ustala oraz zawiadomienia podpisuje osoba uprawniona do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej. Przewodniczący Rady obowiązany jest zwołać posiedzenie Rady na pisemny wniosek zgłoszony przez Zarząd Spółki lub Członka Rady. Zarząd Spółki obowiązany jest w terminie 1 (jednego) dnia roboczego zawiadomić Przewodniczącego Rady o wpłynięciu wniosku o zwołanie posiedzenia Rady poprzez dowolnie obrany środek porozumowania się na odległość, tj. list, telefon, internet, faks, telefaks na adres/numer wskazany przez Przewodniczącego Rady, jako adres/numer do kontaktu, wskazując w zawiadomieniu treść złożonego wniosku oraz imię i nazwisko (nazwę) wnioskodawcy.

W przypadkach określonych w zdaniach poprzednich Przewodniczący Rady musi zwołać jej

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

posiedzenie niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie dwóch tygodni od otrzymania stosownego wniosku. Zawiadomienia winny zostać wysłane listami poleconymi co najmniej na czternaście dni przed dniem posiedzenia Rady Nadzorczej na adresy wskazane przez Członków Rady Nadzorczej. W nagłych przypadkach posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być zwołane także telefonicznie, przy pomocy telefaksu lub poczty elektronicznej, co najmniej na jeden dzień przed dniem posiedzenia. W przypadku obecności na posiedzeniu Rady wszystkich jej Członków możliwe jest ustalenie przez Przewodniczącego następnego terminu posiedzenia Rady na tym posiedzeniu. Podany do wiadomości przez Przewodniczącego termin jest terminem obowiązującym wszystkich Członków Rady.

Rada Nadzorcza może powziąć uchwały także bez formalnego zawiadomienia o posiedzeniu, jeżeli obecni są wszyscy jej Członkowie i wyrażają zgodę na odbycie posiedzenia i zamieszczenie poszczególnych spraw na porządku obrad.

Rada Nadzorcza jest zdolna do podejmowania uchwał objętych porządkiem obrad, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej Członków, a wszyscy Członkowie zostali zawiadomieni o posiedzeniu. Rada postanawia bezwzględnie większością głosów oddanych chyba, że Statut Spółki wymaga większości kwalifikowanej z tym, że za uchwałą głosować musi przynajmniej trzech Członków Rady. W przypadku równej liczby głosów oddanych za uchwałą i przeciwko uchwale (liczonymi łącznie z głosami wstrzymującymi się) decyduje głos Przewodniczącego Rady. Postanowienia Rady zapadają w głosowaniu jawnym, za wyjątkiem głosowania w sprawach określonych w Regulaminie Działania Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej są protokołowane.

Na posiedzeniach Rady Nadzorczej podejmuje się postanowienia w formie wniosków i opinii dla Walnego Zgromadzenia wynikających z przeprowadzonych czynności nadzorczo - kontrolnych; oraz uchwał w pozostałych sprawach.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich sferach jej działalności.

Rada Nadzorcza reprezentuje Spółkę we wszelkich umowach i sporach z Członkami Zarządu. Każda umowa z Członkiem Zarządu wymaga formy pisemnej. Umowę ze strony Spółki podpisuje Przewodniczący Rady, Wiceprzewodniczący Rady lub inny Członek Rady wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa i Statucie Spółki Rada Nadzorcza powinna:

- raz w roku sporządzać i przedstawiać Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- raz w roku dokonać i przedstawiać Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy,
- rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.

Bez zgody większości niezależnych członków Rady Nadzorczej nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:

- zawarcia przez Spółkę istotnej umowy/transakcji z podmiotem powiązanim,
- nabycie przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa,
- tworzenie i likwidowanie oddziałów Spółki w kraju i za granicą,
- przejmowanie odpowiedzialności za cudze zobowiązania (poręczenia, gwarancje, awale wekslowe) przekraczające kwotę stanowiącą wysokość kapitału zakładowego Spółki, z zastrzeżeniem, iż przejmowanie odpowiedzialności za zobowiązania spółek z grupy kapitałowej Spółki nie wymaga zgody Rady Nadzorczej,
- zajmowanie się przez Członków Zarządu interesami konkurencyjnymi oraz uczestniczenie w spółkach konkurencyjnych, jako wspólnik jawny lub członek władz,
- nabywanie, obejmowanie, zbywanie, rezygnacja z prawa poboru udziałów lub akcji, za wyjątkiem akcji spółek publicznych w ilości nieprzekraczającej 1% (jeden procent) ogólnej ich liczby,
- wypłata akcjonariuszom zaliczki na poczet dywidendy przewidywanej na koniec roku obrotowego,
- zawarcie przez Spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązanim ze Spółką, Członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu oraz podmiotami z nimi powiązanymi,
- nabycie lub zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości.

W celu wykonywania swoich zadań Rada Nadzorcza może przeglądać każdy dział czynności Spółki żądać od Zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku oraz sprawdzać księgi i dokumenty.

Rada Nadzorcza może w drodze uchwały powierzyć wykonanie określonych czynności nadzoru poszczególnym Członkom Rady.

W razie zawieszenia w czynnościach lub stałej niemożności sprawowania czynności przez Członków Zarządu Rada Nadzorcza powinna niezwłocznie przedsięwziąć odpowiednie kroki celem uzupełnienia składu Zarządu. W celu wykonania obowiązku określonego w zdaniu pierwszym niniejszego paragrafu

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

Rada Nadzorcza może w szczególności delegować swojego Członka celem czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu.

Radzie Nadzorczej przysługuje uprawnienie do zwołania Nadzwyczajnego Walnego oraz Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w trybie przewidzianym w Statucie Spółki.

Rada Nadzorcza realizuje swoje zadania i kompetencje na posiedzeniach oraz przez czynności nadzorczo-kontrolne i doradcze w postaci prawa żądania od Zarządu przedstawienia wszelkich dokumentów i innych materiałów dotyczących Spółki, badania ksiąg finansowych, innych akt i dokumentów Spółki i porównywanie ich ze stanem faktycznym, prawa żądania od Zarządu i innych pracowników Spółki wszelkich wyjaśnień.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje czynności kolegialnie, może ponadto delegować swoich członków do wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych kontrolnych i doradczych. W przypadku oddelegowania poszczególnego Członka lub Członków Rady Nadzorczej do wykonania określonych czynności nadzorczych kontrolnych lub doradczych zobowiązany jest on (oni) przed przystąpieniem do danej czynności przedstawić Zarządowi odpis uchwały Rady Nadzorczej delegujący go (ich) do wykonania tej czynności. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do wykonywania poszczególnych czynności powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdanie z pełnionej funkcji na najbliższym posiedzeniu od podjęcia tych czynności oraz co najmniej raz w roku podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego indywidualnego wykonania czynności nadzorczych zgodnie z art. 390 § 2 Kodeksu spółek handlowych powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji co najmniej raz na kwartał oraz raz w roku podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem. Jeżeli Rada została wybrana w drodze głosowania oddzielnymi grupami, każda grupa ma prawo delegować jednego spośród wybranych przez siebie Członków Rady do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych. W okresie między posiedzeniami Radę wobec Zarządu reprezentuje Przewodniczący Rady lub w przypadku jego dłuższej nieobecności - Wiceprzewodniczący, a w dalszej kolejności Sekretarz Rady.

Rada Nadzorcza dla prawidłowego wykonywania swoich zadań może powołać zespoły specjalistyczne lub ekspertów spoza Członków Rady Nadzorczej w celu opracowania stosownych opinii lub ekspertyz pozostających w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście. Z zastrzeżeniem art. 388 § 2 zd. 2 oraz § 4 Kodeksu spółek handlowych Członkowie Rady Nadzorczej mogą wziąć udział w przyjmowaniu uchwały Rady Nadzorczej poprzez oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady.

#### Przy Radzie Nadzorczej TEGAS S.A. działa Komitet Audytu

Na dzień 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku skład Komitetu Audytu TEGAS S.A. przedstawiał się następująco:

- Kinga Banaszak – Filipiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bożena Małgorzata Ciosek – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
- Zygmunt Bączyk – Członek Komitetu Audytu

W okresie od 1 stycznia do 29 czerwca 2012 roku miały miejsce następujące zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki działającego w ramach organu nadzorującego:

- w dniu 13 czerwca 2012 roku Zarząd Spółki TEGAS S.A. otrzymał oświadczenie od Pani Kingi Banaszak-Filipiak o jej rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- w dniu 29 czerwca 2012 roku Rada Nadzorcza TEGAS S.A. powołała nową kadencję członków Komitetu Audytu i zdecydowało o jej trzy osobowym składzie, który zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień publikacji niniejszego raportu, przedstawiał się następująco:
  - Grzegorz Wojtkowiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
  - Piotr Stobiecki – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
  - Zygmunt Bączyk – Członek Komitetu Audytu

Komitet Audytu jest organem o charakterze opiniodawczo-doradczym działającym w ramach Rady Nadzorczej Spółki.

Zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej w Spółce oraz współpraca z biegłymi rewidentami Spółki. W szczególności do zadań Komitetu należy:

- ocena zakresu niezależności wybranego biegłego rewidenta i doradzanie Radzie Nadzorczej w sprawie wyboru biegłego rewidenta, a także warunków umowy z nim i wysokości jego wynagrodzenia. Dokonanie przez Radę Nadzorczą wyboru innego podmiotu pełniącego

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

- funkcję biegłego rewidenta niż rekomendowany wymaga szczegółowego uzasadnienia;
- przygotowywanie projektów uchwał Rady Nadzorczej w sprawach finansowych Spółki;
  - rozpatrywanie kwartalnych, półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych;
  - omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych Spółki;
  - rekomendowanie Radzie Nadzorczej przyjęcia lub odrzucenia sprawozdania finansowego Spółki;
  - współpraca z audytorem zewnętrznym i wewnętrznym;
  - zapewnianie jak najpełniejszej komunikacji pomiędzy biegłym rewidentem i Radą Nadzorczą;
  - analiza uwag kierowanych do Zarządu sporządzonych przez biegłych rewidentów Spółki oraz odpowiedzi Zarządu;
  - analiza raportów audytorów wewnętrznych Spółki oraz odpowiedzi Zarządu na te spostrzeżenia;
  - analizowanie i ocena stosunków i zależności występujących w Spółce a także w samej Radzie Nadzorczej i Zarządzie Spółki pod kątem możliwych do ujawnienia lub występujących konfliktów interesów oraz podejmowanie działań zmierzających do wyeliminowania tego zjawiska;
  - rozważanie wszelkich innych kwestii związanych z audytem Spółki, na które zwrócił uwagę Komitet lub Rada Nadzorcza.

Komitet Audytu zbiera się stosownie do potrzeb nie rzadziej jednak niż dwa razy do roku.

Komitet Audytu składa Radzie Nadzorczej sprawozdania ze swojej działalności i podjętych decyzji w miarę potrzeb oraz podczas posiedzenia Rady Nadzorczej zwołanego przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem.

#### Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej TEGAS S.A.

Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej została określona Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki TEGAS S.A. z dnia 29 czerwca 2009 roku (dotyczy Członków Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcję od dnia 01.01.2012 do dnia 29.06.2012) oraz Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki TEGAS S.A. z dnia 29 czerwca 2012 roku (dotyczy Członków Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcję od dnia 29.06.2012 do dnia 31.12.2012)

Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz od obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Rady Nadzorczej.

**Tabela 4. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji w Spółce**

Imię i Nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	
	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 roku
Zygmunt Bączyk	39	42
Szymon Hajtko	21	24
Leon Kocik	22	24
Bożena Ciosek	8	18
Kinga Banaszak - Filipiak	8	18
Grzegorz Wojtkowiak	12	-
Piotr Stobiecki	12	-
<b>Razem</b>	<b>120</b>	<b>126</b>

Źródło: Emitent

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

## 11.2. Skład osobowy i zasady działania Zarządu

Zarówno na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego raportu, tj. 21 marca 2013 roku. Skład Zarządu TEGAS S.A. przedstawia się następująco:

**Tabela 5. Osoby wchodzące w skład Zarządu Spółki TEGAS S.A.**

Imię Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji
Włodzimierz Kocik	Prezes Zarządu	przez cały rok 2012
Piotr Majewski	Wiceprezes Zarządu	przez cały rok 2012
Marzenna Kocik	Członek Zarządu	przez cały rok 2012

Źródło: Emitent

Kadencja obecnego Zarządu trwa od dnia 11 czerwca 2010o roku do dnia 11 czerwca 2013 roku. W okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012r. nie zaszły zmiany w składzie osobowym organu zarządzającego.

### Opis działania organu zarządzającego

Zarząd Spółki działa na podstawie przepisów ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutu Spółki, uchwał Rady Nadzorczej oraz Regulaminu Zarządu.

Zarząd jest organem wykonawczym Spółki. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy nie zastrzeżone w Kodeksie spółek handlowych oraz Statucie do kompetencji innych organów Spółki. Zarząd może powołać prokurentów zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Zarząd TEGAS S.A. w dniu 10 stycznia 2013 roku podjął uchwałę o udzieleniu z dniem 10 stycznia 2013 roku Prokury samoistnej Panu Mikołajowi Gałce, Panu Waldemarowi Klimko, Panu Leszkowi Muszyńskiemu oraz Panu Marcinowi Szrejterowi.

Członkowie Zarządu mogą wykonywać swoje obowiązki w oparciu o umowę o pracę lub umowę cywilnoprawną.

Prezes Zarządu kieruje bieżącą działalnością Zarządu, koordynując jego prace.

Podstawową formą współdziałania Członków Zarządu Spółki są posiedzenia. Na posiedzeniu Zarządu uchwały mogą być podejmowane, jeżeli wszyscy Członkowie Zarządu zostali zawiadomieni o jego miejscu, terminie i przedmiocie w taki sposób oraz w takiej formie, żeby każdy z nich mógł uczestniczyć w posiedzeniu. Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu, ilekroć uzna to za wskazane lub na wniosek każdego z Członków Zarządu. W przypadku niezwołania posiedzenia przez Prezesa niezwłocznie od otrzymania wniosku o jego zwołanie uprawnienie do zwołania posiedzenia przysługuje temu Członkowi Zarządu, który złożył wniosek o zwołanie posiedzenia. W przypadku nieobecności Prezesa Zarządu uprawnienie do zwołania posiedzenia przysługuje każdemu z Członków Zarządu. O sposobie zwoływania posiedzenia Zarządu decyduje każdorazowo osoba zwołująca posiedzenie. Posiedzenie Zarządu może się odbyć także w formie telekonferencji. Posiedzenia odbywają się z zasady w siedzibie Spółki lub w innym wskazanym miejscu na terytorium RP. Z posiedzeń sporządza się każdorazowo protokoły, podpisywane przez wszystkich obecnych na posiedzeniu Członków Zarządu. Posiedzenie Zarządu może się odbyć bez oficjalnego zwołania, jeśli obecni są wszyscy Członkowie Zarządu i żaden z nich nie wyrazi sprzeciwu co do odbycia posiedzenia i proponowanego porządku obrad.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równej ilości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Uchwały podejmowane są w głosowaniu jawnym, chyba że dla ich podjęcia wymagane jest zachowanie tajności. Zarząd podejmuje uchwały na posiedzeniach. Uchwały zarządu mogą być podejmowane także bez odbycia posiedzenia, w następujący sposób:

- każdy z członków zarządu złoży swój podpis pod treścią uchwały, która ma zostać podjęta – tryb obiegowy, bądź
- każdy z członków zarządu odda swój głos na piśmie, a następnie przekaże tak podpisaną treść uchwały na ręce Prezesa Zarządu.
- za pomocą środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość (telekonferencja, wideokonferencja).

Zgodnie z treścią Regulaminu Zarządu uchwała przyjęta poza posiedzeniem musi być umieszczona w protokole z najbliższego posiedzenia Zarządu. Czynności należące do kompetencji całego Zarządu, a podjęte bez uchwały, mogą następnie zostać przez Zarząd zatwierdzone.

Członkowie zarządu prowadzą także indywidualnie bieżące działania mające na celu realizację uchwał Zarządu. Członkowie Zarządu winni współpracować i informować się wzajemnie o

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego przez spółkę TEGAS S.A. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012	
Nazwa spółki:	TEGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2012 – 31.12.2012

czynnościach podejmowanych w ramach zarządu, o ile czynności te odbiegają od ustalonych zasad postępowania w danym typie spraw lub też dotyczą one zakresów czynności powierzonych innym członkom Zarządu. Decyzje członków zarządu, w ramach działań określonych w treści niniejszego akapitu mają formę ustnego lub pisemnego zarządzenia.

Zarząd zobowiązany jest do przedkładania Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia projektów wymagających zgody Rady Nadzorczej.

Zarząd kierując się interesem Spółki, określa strategię oraz główne cele działania Spółki i przedkłada je Radzie Nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację.

Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami i dobrą praktyką.

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

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

#### Wynagrodzenie Członków Zarządu TEGAS S.A.

Członkowie Zarządu powoływani są Uchwałą Rady Nadzorczej. Zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej TEGAS S.A. członkom Zarządu przysługuje płaca zasadnicza oraz premia przyznawana przez Radę Nadzorczą po spełnieniu określonych warunków. Wartość wynagrodzenia uzależniona jest od indywidualnych obowiązków oraz od obszarów odpowiedzialności powierzonych poszczególnym członkom Zarządu.

**Tabela 6. Wynagrodzenia Członków Zarządu z tytułu pełnienia funkcji w Spółce**

Imię i Nazwisko Członka Zarządu	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku			za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 roku		
	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	Inne świadczenia [tys. PLN]	Razem [tys. PLN]	Wynagrodzenie zasadnicze [tys. PLN]	Inne świadczenia [tys. PLN]	Razem [tys. PLN]
Włodzimierz Kocik	204	-	<b>204</b>	204	19	<b>223</b>
Piotr Majewski	192	-	<b>192</b>	191	17	<b>208</b>
Marzenna Kocik	180	-	<b>180</b>	179	24	<b>203</b>
<b>Razem</b>	<b>577</b>	<b>-</b>	<b>577</b>	<b>574</b>	<b>60</b>	<b>634</b>

Źródło: Emitent