



OŚWIADCZENIE

**o stosowaniu przez Spółkę „Pemug” S. A. w 2009 roku
zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek
Notowanych na GPW” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 12/1170/2007
Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r.**

- I. Zasady „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane przez Emitenta w 2009 roku.**

Zasada III. 6 - Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5% i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

- W związku z faktem, iż Spółka była praktyce kontrolowana w 2009 roku przez 2 Akcjonariuszy (osoby fizyczne), posiadających około 80% akcji i głosów na WZA oraz przyjętą przez tych znaczących Akcjonariuszy zasadą sprawowania kontroli poprzez

bezpośrednie uczestnictwo w organie nadzorczym, w Radzie Nadzorczej Emitenta zasiada tylko jeden niezależny członek RN. Emitent podtrzymuje więc stanowisko, zawarte w oświadczeniach o przestrzeganiu zasad ładu korporacyjnego złożonych w latach poprzednich, że nie stosowanie w praktyce zasady o niezależności przynajmniej dwóch członków Rady nie stoi w sprzeczności z działaniem na rzecz dobra Spółki, a także interesów mniejszości kapitałowej.

Jednocześnie Emitent informuje, że w związku z ogłoszonym w dniu 16 marca 2010 roku przez Spółkę Przedsiębiorstwo Usługowe „AB Consulting” Sp. z o. o. z siedzibą w Opolu wezwaniem do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Emitenta oraz porozumieniem zawartym w dniu 3 marca 2010 r. przez dotychczasowych znaczących Akcjonariuszy z Wzywającym, w którym zobowiązali się oni odpowiedzieć na wezwanie ww. Spółki, wielce prawdopodobne jest, iż po zakończeniu procedury związanej z wezwaniem kontrolę nad Emitentem przejmie Spółka PU „AB Consulting” Sp. z o. o. Tym samym zmianie ulegnie skład Rady Nadzorczej, a także rozstrzygnie się na nowo kwestia przestrzegania zasady III. 6.

Zasada II. 2. - „Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1. Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej od 1 stycznia 2009 roku”.

Emitent nie stosuje zasady części II. pkt 2. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” w pełnym zakresie wskazanym szczegółowo w części II. pkt. 1.

Emitent prowadzi firmową stronę internetową również w języku angielskim jednak w zakresie nie spełniającym wszystkich wymogów wskazanych w części II. pkt. 1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”. Całkowite przestrzeganie zapisu zasady części II. Pkt 2. nie jest aktualnie możliwe ze względu na zbyt wysokie koszty, a także przede wszystkim fakt, iż działalność Emitenta od wielu lat jest ograniczona wyłącznie do terytorium Polski.

Zarząd „Pemug” S. A. oświadcza, iż czyni starania poszerzenia zakresu informacji umieszczonych na firmowej stronie internetowej w wersji angielskiej.

W pozostałym zakresie stosowanie „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” nie uległo zmianie.

II. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia Spółki „Pemug” S. A. w Katowicach i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki w terminie do 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego w siedzibie Spółki w Katowicach.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, albo na wniosek akcjonariuszy przedstawiających co najmniej 10% kapitału akcyjnego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Rada Nadzorcza w przypadku gdy Zarząd Spółki nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przepisany terminie lub jeżeli pomimo złożenia wniosku o którym mowa wyżej Zarząd Spółki nie zwołał Walnego Zgromadzenia. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty złożenia wniosku.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na walnym zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.

Porządek obrad ustala Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza oraz akcjonariusze przedstawiający co najmniej 10% kapitału akcyjnego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych akcji. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą: rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy; powzięcie uchwały o podziale zysków lub o pokryciu strat; udzielanie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków; powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej; ustalanie wynagrodzeń

członków Rady Nadzorczej; zmiana Statutu Spółki; zmiana przedmiotu działalności Spółki; podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego; połączenie Spółki, rozwiązanie i likwidacja Spółki; emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych; zbycie nieruchomości Spółki, tj. gruntów i budynków o jednostkowej wartości księgowej przekraczającej wartość 1/10 kapitału akcyjnego spółki; zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania; wszelkie stanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów o ile przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu Emitenta nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia wiążą wszystkich akcjonariuszy, w tym także nieobecnych.

Wnioski Zarządu i projekty uchwał na ZWZ powinny być zaopiniowane na piśmie przez Radę Nadzorczą.

Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków Rady Nadzorczej lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, przy podejmowaniu uchwał o udzieleniu absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej za działalność w minionym roku obrotowym, jak również w sprawach osobistych. Poza tym należy zarządzić tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na walnym zgromadzeniu.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu wybiera się przewodniczącego.

Walne Zgromadzenie uchwała swój regulamin określający szczegółowo tryb prowadzenia obrad. Spółka posiada „Regulamin Walnych Zgromadzeń” stanowiący załącznik do Uchwały nr 1 ZWZA „Pemug” S. A. z dnia 29 czerwca 2004 roku. Został on przekazany do wiadomości publicznej i jest umieszczony na stronie internetowej spółki: www.pemug.com.pl

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo winno być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności i dołączone do protokołu. Przy sprawdzaniu listy

obecności na walnym zgromadzeniu Spółka dokonuje tylko kontroli ww. dokumentów. W praktyce dotychczas odbytych walnych zgromadzeń, zarówno zwyczajnych, jak i nadzwyczajnych nigdy nie doszło do podważenia pełnomocnictwa udzielonego przez Akcjonariusza czy też świadectwa depozytowego dokumentującego ilość zablokowanych akcji a tym samym prawo do uczestnictwa i głosowania na WZA.

Członkowie Zarządu, który zwołuje zgromadzenia Spółki, uczestniczą w nich z oczywistych względów. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki mają prawo i obowiązek uczestnictwa w walnych zgromadzeniach Spółki, z którego wywiązują się, chyba że na przeszkodzie stanie obiektywna usprawiedliwiona przyczyna, np. choroba, wyjazd służbowy itp.

Umowy zawierane corocznie z firmą audytorską zobowiązują biegłego rewidenta odpowiedzialnego za badanie sprawozdania finansowego spółki do uczestnictwa w obradach ZWZ Spółki. Zasada ta jest dotrzymywana w praktyce.

Zgodnie z dotychczasową praktyką WZ „Pemug” S. A. każdy ze zgłaszających sprzeciw wobec uchwały miał możliwość przedstawienia swoich argumentów i uzasadnienia sprzeciwu. Ponadto, zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia przewodniczący powinien to umożliwić, a sprzeciw taki notariusz zobowiązany jest wpisać do protokołu ze Zgromadzenia. Zasada ta jest w pełni respektowana praktyce zgromadzeń akcjonariuszy Pemug S.A.

Przewodniczący walnego zgromadzenia ma za zadanie czuwać nad tym, aby uchwały były formułowane w jasny i przejrzysty sposób. Zarząd Spółki zapewnia także możliwość skorzystania przez przewodniczącego z pomocy obsługi prawnej Spółki. W WZ „Pemug” S. A. jako zasadę porządkową przyjęto obowiązkowe uczestnictwo przedstawicieli obsługi prawnej Spółki. Każdy Akcjonariusz w przypadku zgłaszanych wątpliwości ma prawo skorzystania z porady prawnej w sprawach dotyczących porządku obrad i podejmowanych uchwał.

Zwołanie ZWZ i NWZ Spółki jest zawsze uzasadniane przez Zarząd a Akcjonariusze w trybie ksh - najpóźniej od 15 dni przed odbyciem ZWZ czy NWZ – otrzymują specjalnie przygotowane, powielone materiały (wnioski Zarządu, projekty uchwał, sprawozdania Zarządu i Rady Nadzorczej, opinie RN co do projektów uchwał) – z reguły w momencie rejestracji, a najpóźniej w dniu obrad zgromadzenia. Materiały te są również umieszczane

z co najmniej 15-dniowym wyprzedzeniem na stronie internetowej spółki www.pemug.com.pl

Ponadto Spółka zgodnie z rozporządzeniem o informacjach bieżących i okresowych przekazuje w formie raportów bieżących szczegółowe informacje o zwołaniu zgromadzeń, ich porządku obrad, projektach uchwał oraz podjętych uchwałach. Informacje te umieszczane są także na stronie internetowej „Pemug” S. A.: www.pemug.com.pl

Ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia ogłaszane są każdorazowo w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, wywieszane w siedzibie Spółki w formie obwieszczenia, przekazywane do wiadomości publicznej w formie raportu bieżącego oraz umieszczane na stronie internetowej spółki www.pemug.com.pl

Spółka „Pemug” S. A. nigdy nie odwołała zwołanego już i ogłoszonego ZWZ lub NWZ, a tylko w jednym przypadku za zgodą większości Akcjonariuszy nastąpiła przerwa w obradach (chodzi o NWZ w kwietniu i maju 2001 roku).

Kompetencje Walnych Zgromadzeń Emitenta, jak również akcjonariuszy szczegółowo reguluje Statut Spółki oraz „Regulamin Walnych Zgromadzeń Przedsiębiorstwa Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych „Pemug” - Spółka Akcyjna w Katowicach, stanowiący załącznik do Uchwały nr 1 ZWZA „Pemug” S. A. w dniu 29 czerwca 2004 roku, które są udostępnione na stronie internetowej „Pemug” S. A. pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub//Statut%20Pemug%20S.A.pdf>

http://pemug.com.pl/pub/File/dokumenty/Regulamin_wz.pdf

Emitent informuje ponadto, iż na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Zarząd przedstawi propozycję zmian w Statucie Spółki oraz w „Regulaminie” WZA implementujących zmiany w kodeksie spółek handlowych w zakresie zwoływania, przeprowadzania WZA spółek publicznych, a także sposobów oddawania głosów.

III. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.

Zarząd „Pemug” S. A. od 31 sierpnia 2002 r. do końca roku obrotowego 2009 działał w składzie (w dniu 29 czerwca 2007 r. został powołany przez Radę Nadzorczą na następną 5-letnią kadencję):

Henryk Urbańczyk – Prezes Zarządu, Dyrektor Naczelny

Waldemar Pytlarz – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Techniczny

W dniu 4 marca 2010 roku – w związku z porozumieniem zawartym przez znaczących Akcjonariuszy ze spółką PU „AB Consulting” Sp. z o. o. z siedzibą w Opolu, w którym Spółka ta zobowiązała się do wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji „Pemug” S. A. – odwołany został przez Radę Nadzorczą ze składu Zarządu i funkcji Prezesa Henryk Urbańczyk, a powołany w skład Zarządu, na funkcję Prezesa – **Ireneusz Tomecki**.

Zgodnie z § 29 Statutu członkowie Zarządu Emitenta powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa nie dłużej niż 5 lat. Zgodnie z art. 369 § 3 Ksh, jeżeli statut przewiduje, że członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, mandat członka Zarządu, powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu, wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu, chyba że Statut Spółki stanowi inaczej. Zgodnie z art. 369 § 4 Ksh mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Zarządu ze składu Zarządu (art. 369 § 5 ksh).

Członkowie Zarządu Emitenta, tj. Henryk Urbańczyk i Waldemar Pytlarz zostali powołani przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 29 czerwca 2007 roku - na okres wspólnej kadencji Zarządu, obejmującej lata obrotowe 2007-2012, tj. od dnia 29 czerwca 2007 roku do dnia 29 czerwca 2012 roku. Ta pięcioletnia kadencja trwa pomimo odwołania w dniu 4 marca 2010 r. Henryka Urbańczyka i powołania Ireneusza Tomeckiego.

Członkowie Zarządu mogą być odwołani lub zawieszani przez Radę Nadzorczą w każdym czasie przed upływem kadencji.

Kompetencje i uprawnienia Zarządu w sposób szczegółowy omawiają: Statut Spółki oraz Regulamin działania Zarządu „Pemug” S. A. udostępnione na stronie internetowej Spółki pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub//Statut%20Pemug%20S.A.pdf>

http://pemug.com.pl/pub/File/dokumenty/Regulamin_zarzadu.pdf

Osoby zarządzające Spółką nie mają prawa do decyzji o emisji lub wykupie akcji. Decyzję w tej sprawie zgodnie ze Statutem podejmuje Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza „Pemug” S. A. od 29 czerwca 2004 r. działa w składzie (29 czerwca 2007 r. ZWZ powołało ten sam skład RN na kolejną trzyletnią kadencję):

Waldemar Michałowski – Przewodniczący RN

Roman Doleżał – zastępca przewodniczącego RN

Kacper Piasecki – sekretarz RN

Bożena Doleżał – członek RN

Małgorzata Michałowska – członek RN

Zgodnie z § 22 ust. 2 Statutu członkowie Rady Nadzorczej Emitenta powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata. Zgodnie z art. 369 § 4 w związku z art. 386 § 2 ksh mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Rady Nadzorczej ze składu Rady Nadzorczej (art. 369 § 5 w związku z art. 386 § 2 Ksh).

Członkowie Rady Nadzorczej powołani zostali do składu Rady Nadzorczej Emitenta przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 29 czerwca 2007 roku na okres wspólnej trzyletniej kadencji, obejmującej lata obrotowe 2007-2010, tj. od dnia 29 czerwca 2007 roku do dnia 29 czerwca 2010 roku.

Kompetencje i uprawnienia Rady Nadzorczej Spółki w sposób szczegółowy omawiają: Statut „Pemug” S. A. oraz „Regulamin Organizacyjny Rady Nadzorczej „Pemug” S. A”. udostępnione na stronie internetowej Spółki pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub//Statut%20Pemug%20S.A.pdf>

http://pemug.com.pl/pub/File/dokumenty/Regulamin_rady.pdf

Jednocześnie Emitent ponownie informuje, że w związku z ogłoszonym w dniu 16 marca 2010 roku przez Spółkę Przedsiębiorstwo Usługowe „AB Consulting” Sp. z o. o. z

siedzibą w Opolu wezwaniem do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Emitenta oraz porozumieniem zawartym w dniu 3 marca 2010 r. przez dotychczasowych znaczących Akcjonariuszy z Wzywającym, w którym zobowiązali się oni odpowiedzieć na wezwanie ww. Spółki, wielce prawdopodobne jest, iż po zakończeniu procedury związanej z wezwaniem kontrolę nad Emitentem przejmie Spółka PU „AB Consulting” Sp. z o. o. Tym samym zmieni się układ właścicielski i skład Rady Nadzorczej.

Zgodnie z Uchwałą Nr 14 Rady Nadzorczej „Pemug” S. A. z dnia 3 kwietnia 2008 r. obowiązki Komitetu Audytu wykonywać będzie cała Rada Nadzorcza, która działa w minimalnym, dopuszczonym przez prawo, składzie 5 osób. Rada Nadzorcza Emitenta, Uchwałą Nr 15 z dnia 3 kwietnia 2008 r. dokonała stosownych zmian w swym Regulaminie i określających powołanie Komitetu Audytu oraz jego zadania.

IV. Stosowane w Spółce systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Za przygotowanie sprawozdawczości finansowej bieżącej i okresowej odpowiada pion dyrektora ds. ekonomiczno-finansowych, głównego księgowego. Okresowe sprawozdania finansowe weryfikowane są przez niezależnego audytora, którą od 7 lat obrotowych jest firma MW RAFIN Marian Wcisło Biuro Rachunkowości i Finansów Sp. j. z siedzibą w Sosnowcu. Wyboru biegłego rewidenta – zgodnie ze Statutem – dokonuje corocznie Rada Nadzorcza Spółki na podstawie konkursowej analizy złożonych ofert.

Działanie systemu kontroli wewnętrznej w przedsiębiorstwie Emitenta opiera się na: kontroli instytucjonalnej sprawowanej przez Biuro Analiz Ekonomicznych i Kontroli Wewnętrznej, kontroli funkcjonalnej, pełnionej przez osoby zajmujące stanowiska kierownicze na podstawie posiadanych zakresów czynności, stosowaniu instrukcji wewnętrznych takich jak: Instrukcja obiegu dokumentów księgowych, Instrukcja kasowa, Instrukcja kontroli wewnętrznej.

Biuro Analiz Ekonomicznych i Kontroli Wewnętrznej przeprowadza kontrole na podstawie rocznych planów kontroli, zatwierdzonych przez Prezesa Zarządu.

Plan kontroli zawiera istotne zagadnienia, które wymagają kontroli.

Przeprowadzone badania nie ujawniły znaczących niedociągnięć w działaniu systemu kontroli wewnętrznej.

„Pemug” S. A. prowadzi księgi rachunkowe w zintegrowanym systemie informatycznym firmy BPSC. Dokumentacja księgowa, zatwierdzone sprawozdania finansowe oraz dokumentacja opisująca przyjęte zasady rachunkowości, przechowywane są w należyty sposób w Biurze Księgowości i Finansów oraz w archiwum zakładowym.

V. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji i głosów na WZA „Pemug” S. A. stan na 30 kwietnia 2010 r. - dzień przekazania raportu rocznego za 2009 rok

Waldemar Michałowski 17.414.587 akcji 17.414.587 głosów na WZA 57,32%

Roman Doleżał 5.681.392 akcji 5.681.392 głosów na WZA 18,70%

VI. Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta, wraz z opisem tych uprawnień.

Nie występują.

VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta oraz wszelkich ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Emitenta.

Nie występują tego typu ograniczenia.

VIII. Wskazanie postępowań toczących się przed sadem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej (zgodnie z § 91 ust. 5 pkt. 5)

Spółka w 2009 roku nie prowadziła i nie prowadzono przeciwko niej postępowań określonych w ww. punkcie

Wiceprezes Zarządu „Pemug” S. A.

Prezes Zarządu „Pemug” S. A.

Waldemar Pytlarz

Ireneusz Tomecki