

Uzasadnienie
do projektów Uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
Polimex Mostostal S.A.
zwołanego na dzień 24 czerwca 2024 r.

Ad. 2, 5 – projekty uchwał w sprawie: wyboru przewodniczącego Zgromadzenia oraz przyjęcia porządku obrad

Powyższe uchwały mają charakter techniczny.

Ad. 6, 7, 8, 9, 10 – projekty uchwał w sprawie zatwierdzenia: sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal za rok 2023, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023 oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Polimex Mostostal za rok obrotowy 2023.

Zgodnie z treścią właściwych przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz Ustawy o rachunkowości, obligatoryjnym elementem zwyczajnego walnego zgromadzenia Spółki jest rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdań finansowych i sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w danym roku obrotowym. Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych obowiązkiem Rady Nadzorczej Spółki jest sporządzanie oraz składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania Rady Nadzorczej za ubiegły rok obrotowy, natomiast na podstawie pkt 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 przedmiotowe sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie. Przedstawione projekty uchwał czynią zadość powyższym wymogom.

Ad. 11 projekty uchwały w sprawie pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2023.

Spółka wygenerowała za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku stratę netto w kwocie 84.118 tys. PLN. Zgodnie z art. 396 § 1 KSH na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przeznaczają się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego (tj. na dzień sporządzenia niniejszego wniosku – 162.412 tys. PLN). W ostatnich latach Spółka przeznaczała wypracowane zyski w całości, bądź w części na kapitał zapasowy, m.in.: za zysk za 2022 rok – 18.362 tys. PLN, za 2021 rok – 88.995 tys. PLN, za 2020 rok (część) – 23.765 tys. PLN (za 2020 rok dodatkowo przeznaczono na kapitał zapasowy zyski zatrzymane powstałe z ujęcia skutków przeszacowań dotyczących sprzedanych w 2020 roku nieruchomości oraz zmiany istotnych warunków emisji obligacji, tj. 29.784 tys. PLN). Według ostatniego rocznego sprawozdania finansowego Spółki, kapitał zapasowy wynosił na dzień 31 grudnia 2023 roku – 319.549 tys. PLN. Wobec

powyższego Zarząd Spółki zaproponował pokrycie opisanej powyżej straty z kapitału zapasowego Spółki. Kapitał zapasowy po ujęciu wnioskowanej operacji wyniesie 235.431 tys. PLN, co oznacza iż nadal będzie przekraczał minimalną wartość określoną w art. 396 § 1 KSH.

Ad. 12 – projekty uchwał w sprawie udzielenia absolutorium poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2023.

Udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków stanowi na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych obligatoryjny element obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia.

Ad. 13 – projekt uchwały w sprawie w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2023.

Na mocy art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 roku walne zgromadzenie spółki publicznej podejmuje uchwałę, o charakterze doradczym, opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach.

Ad. 14 – projekty uchwał w sprawie Polityki wynagrodzeń Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Polimex Mostostal S.A.

Zgodnie z art. 90e ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach, przewiduje obowiązek podejmowania nie rzadziej niż co cztery lata uchwały w sprawie polityki wynagrodzeń. Rada Nadzorcza Spółki podjęła stosowną uchwałę, w której rekomendowała Walnemu Zgromadzeniu wprowadzenie do Polityki wymogu uzyskania zgody Rady Nadzorczej w przypadku przyznania lub zmiany wynagrodzenia przez organy podmiotu zależnego Członkom Zarządu Spółki.