



ARCUS SPÓŁKA AKCYJNA
www.arcus.pl

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU

ŁADU KORPORACYJNEGO

ZA 2013 ROK

**Załącznik do Sprawozdania Zarządu
z Działalności Grupy Kapitałowej ARCUS za 2013 rok**

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

Emitent przyjął do stosowania zasady ładu korporacyjnego opublikowane w dokumencie „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” uchwalonych przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie i opublikowanych w formie Załącznika do Uchwały Nr 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 roku. Zbiór praktyk znajduje się na stronie internetowej GPW pod adresem „corp-gov.gpw.pl”.

2. WSKAZANIE W JAKIM ZAKRESIE EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYM MOWA W PKT. 1, WSKAZANIE TYCH POSTANOWIEŃ ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYN TEGO ODSTĘPSTWA

Zgodnie z najlepszą wiedzą Grupa Arcus S.A. nie zastosowała się do postanowień zbioru zasad Ładu Korporacyjnego w pełnym zakresie:

Zarząd Spółki ARCUS S.A. informował, iż Spółka nie zastosowała zasady DPSN zawartej w Rozdziale II ust. 1, ppkt 9a oraz Rozdziale IV ust. 10 ppkt 1 i 2, dotyczących odpowiednio: zapisu audio lub video na stronie internetowej przebiegu walnego zgromadzenia akcjonariuszy oraz dotyczącej zapewnienia akcjonariuszom możliwości udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym.

Statut Spółki nie przewiduje możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Spółka nie przewiduje także rejestrowania obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub video i umieszczania zapisu przebiegu obrad na swojej stronie internetowej. W ocenie Spółki stosowana do tej pory dokumentacja z WZA zapewnia, poprzez publikację w formie Raportów Bieżących i publikację na stronie internetowej materiałów z WZA, transparentność działalności Spółki a także chroni prawa akcjonariuszy.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Spółka, pozostałe postanowienia zbioru zasad Ładu Korporacyjnego wypełniła.

3. OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych realizowane jest przez dział finansowo-księgowy Spółki przy współudziale działu finansowo-księgowego podmiotu zależnego. Działy współpracują wspólnie na bieżąco przy sporządzaniu skonsolidowanych

sprawozdań finansowych. Zmiany w regulacjach prawnych dotyczących sprawozdawczości finansowej, są na bieżąco śledzone i wdrażane z wyprzedzeniem. Dział finansowo-księgowy aktywnie współpracuje z innymi działami, w zakresie przekazywania informacji niezbędnych do przygotowania sprawozdań finansowych, a nie wynikających wprost z danych księgowych. Sprawozdania finansowe przygotowywane i podpisywane są przez Główną Księgową oraz Członków Zarządu.

Za organizację działu finansowo-księgowego odpowiada bezpośrednio Dyrektor Finansowy, Arcus S.A. Dane niezbędne do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zarówno w Arcus S.A. jak i spółek zależnych, są na bieżąco weryfikowane przez osoby odpowiedzialne oraz przez Zarząd ARCUS S.A. Niezbędne korekty są także uzgadniane z Zarządem T-matic Systems S.A., DocuSoft Sp. z o.o. oraz Durau Sp. z o.o. Osoby zaangażowane w proces przygotowania i weryfikacji sprawozdań finansowych posiadają wieloletnie doświadczenie i wiedzę. Wszyscy członkowie Zarządu Spółki zapoznają się na bieżąco z postępem prac oraz zawartością merytoryczną sprawozdań. Na bieżąco wnoszą uwagi co do dodatkowych kwestii wymagających uwzględnienia w sprawozdaniu.

Przygotowane sprawozdania finansowe wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Arcus przekazywane są Audytorowi. Biegły Rewident w trakcie badania sprawozdania na bieżąco weryfikuje jego treść z księgami rachunkowymi, wewnętrznymi procedurami rachunkowymi oraz obowiązującymi regulacjami dotyczącymi sporządzania i prezentacji sprawozdań skonsolidowanych. W trakcie spotkań z kluczowymi pracownikami i członkami Zarządu omawia i analizuje poprawność ujęcia poszczególnych zagadnień w sprawozdaniu finansowym i sprawozdaniu Zarządu z działalności. Po naniesieniu ostatecznych korekt uwzględniających uwagi Audytora, osób przygotowujących sprawozdanie oraz osób zarządzających, sprawozdanie w wersji ostatecznej podpisywane jest przez te osoby.

W opinii Zarządu, scharakteryzowany powyżej system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych jest wystarczający i uwzględnia zarówno specyfikę prowadzonej działalności, jak i wielkość Spółki i Grupy Kapitałowej. W dotychczasowej praktyce sporządzania sprawozdań finansowych nie zidentyfikowano istotnych ryzyk. Wraz z rozwojem Spółki i Grupy Kapitałowej system będzie dostosowywany do rosnących wymagań.

4. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariuszy Arcus S.A. 31.12.2013 R.

Akcjonariusz	Liczba akcji = Liczba głosów	Wartość nominalna posiadanych akcji (zł.)	Udział w kapitale zakładowym = udział w ogólnej liczbie głosów
MMR Invest S.a.r.l. *	4 800 000	480 000,00	64,91%
Arcus S.A.	75 157	7 515,70	1,02 %
Pozostali	2 520 000	252 00	34,07 %
RAZEM	7 395 157	739 515,70	100,00%

*Podmiotem dominującym w MMR Invest S.A. jest Pan Marek Czeredys i Michał Czeredys.

5. POSIADACZE WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO SPÓŁKI

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

6. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU, TAKICH JAK OGRANICZENIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZEZ POSIADACZY OKREŚLONEJ CZĘŚCI LUB LICZBY GŁOSÓW, OGRANICZENIA CZASOWE DOTYCZĄCE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU LUB ZAPISY, ZGODNIE Z KTÓRYMI, PRZY WSPÓŁPRACY SPÓŁKI, PRAWA KAPITAŁOWE ZWIĄZANE Z PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI SĄ ODDZIELONE OD POSIADANIA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W Spółce nie występowały w 2013 roku ograniczenia odnośnie wykonywania praw głosu ani też nie występowały zapisy, zgodnie z którymi przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

7. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA

Zgodnie z najlepszą wiedzą w Arcus S.A. , na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak i na dzień publikacji niniejszego raportu nie istnieją ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych inne niż wynikające z przepisów prawa i regulacji GPW.

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

Zgodnie ze Statutem ARCUS S.A., Zarząd Spółki składa się od 1 do 5 osób. Członkowie Zarządu Spółki powoływani są przez Radę Nadzorczą Spółki na okres wspólnej kadencji wynoszącej od jednego roku do trzech lat. Pierwsza kadencja Zarządu trwa jeden rok. Rada Nadzorcza określa liczbę członków Zarządu na daną kadencję, długość kadencji a także wyznacza Prezesa i Wiceprezesa Zarządu. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełen okres obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu, powołanego przed upływem kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

9. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU LUB UMOWY SPÓŁKI EMITENTA

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

10. SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA, W SZCZEGÓLNOŚCI ZASADY WYNIKAJĄCE Z REGULAMINU WALNEGO ZGROMADZENIA, JEŻELI TAKI REGULAMIN ZOSTAŁ UCHWALONY, O ILE INFORMACJE W TYM ZAKRESIE NIE WYNIKAJĄ WPROST Z PRZEPISÓW PRAWA

Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd. Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywa się w ciągu 6 miesięcy po zakończeniu każdego roku obrotowego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki powinno nastąpić w ciągu 2 tygodni od dnia zgłoszenia wniosku. Wniosek o zwołanie zgromadzenia powinien określać sprawy wnoszone pod obrady, a ponadto zawierać uzasadnienie.

Rada Nadzorcza ma prawo zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie określonym w Statucie oraz Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane, a Zarząd nie zwoła Walnego Zgromadzenia w terminie 2 tygodni od dnia zgłoszenia odpowiedniego żądania przez Radę Nadzorczą. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/2 kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jak również umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad. Żądanie takie należy złożyć na piśmie do Zarządu najpóźniej na miesiąc przed proponowanym terminem Walnego Zgromadzenia.

Każda akcja daje prawo do jednego głosu podczas Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez swoich przedstawicieli. Pełnomocnictwa do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i do wykonywania prawa głosu udziela się pod rygorem nieważności w formie pisemnej.

Walne Zgromadzenie podejmuje wszelkie uchwały bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że Statut Spółki lub bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa przewidują surowsze wymogi co do podjęcia danej uchwały. Za głosy oddane uważa się głosy „za”, „przeciw” i „wstrzymujące się”.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

- (a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków;
- (b) wszelkie zmiany Statutu, włącznie z podwyższeniem i obniżeniem kapitału zakładowego oraz zmianą przedmiotu przedsiębiorstwa;
- (c) postanowienia, dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru;
- (d) wyrażenie zgody na zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego;
- (e) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa;
- (f) połączenie i przekształcenie Spółki;
- (g) rozwiązanie i likwidacja Spółki;
- (h) inne sprawy, które według Statutu Spółki lub bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa należą do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

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

Zarząd

Zgodnie ze Statutem ARCUS S.A., Zarząd Spółki składa się od 1 do 5 osób. Członkowie Zarządu Spółki powoływani są przez Radę Nadzorczą Spółki na okres wspólnej kadencji wynoszącej od jednego roku do trzech lat. Pierwsza kadencja Zarządu trwa jeden rok. Rada Nadzorcza określa liczbę członków Zarządu na daną kadencję, długość kadencji oraz wyznacza Prezesa i Wiceprezesa Zarządu. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełen okres obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu, powołanego przed upływem kadencji Zarządu wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

Uprawnienia członków Zarządu wynikają z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w tym Kodeksu spółek handlowych oraz ze Statutu Spółki. Szczegółowe kwestie proceduralne zawarte są w Regulaminie Zarządu Spółki przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej Spółki powziętą w dniu 28 maja 2007r. Regulamin Zarządu ARCUS S.A. obowiązuje od 1 czerwca 2007r. Zgodnie ze Statutem ARCUS S.A. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.

Zarząd podejmuje uchwały zwykłą większością głosów oddanych. W wypadku równej liczby głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Do składania oświadczeń w imieniu Spółki oraz do zaciągania zobowiązań w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes samodzielnie, dwóch członków Zarządu działających łącznie albo jeden członek Zarządu działający łącznie z prokurentem. Zarząd ARCUS S.A. może rozporządzać prawem i zaciągać zobowiązania w imieniu Spółki do wysokości 5 000 000 złotych. Do rozporządzania prawem i zaciągania zobowiązań przewyższających powyższą kwotę niezbędna jest zgoda Rady Nadzorczej Spółki. Zarząd Spółki nie posiada uprawnień do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji własnych.

Zgodnie z Regulaminem Zarządu ARCUS S.A. sprawy zwykłego zarządu wynikające z bieżącej działalności Spółki prowadzone są przez poszczególnych członków Zarządu Spółki, stosownie do podziału kompetencji i zadań w ramach Zarządu Spółki. Sprawy przekraczające zwykły zarząd oraz sprawy, których rozstrzygnięcia przez Zarząd zażąda choćby jeden członek Zarządu Spółki, rozstrzygane są w drodze uchwały. Zgodnie z Regulaminem Zarządu ARCUS S.A. Zarząd Spółki określa strategię Spółki oraz jej cele działania i przedkłada je Radzie Nadzorczej Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. jak i na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Michał Czeredys - Prezes Zarządu
- Marek Multan - Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Zgodnie ze Statutem ARCUS S.A. Rada Nadzorcza Spółki składa się od 5 do 10 członków.

Na dzień 1 stycznia 2013 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Marek Czeredys - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jolanta Grus - Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Słoniewski - Członek Rady Nadzorczej,
- Sławomir Jakszuk - Członek Rady Nadzorczej
- Krzysztof Rajczewski - Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej po 1 stycznia 2013 roku.

W dniu 19 czerwca 2013 roku Pan Krzysztof Rajczewski złożył na ręce Przewodniczącego Rady Nadzorczej rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki (RB 20/2013).

W dniu 20 czerwca podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, na mocy Uchwały nr 21, do składu Rady Nadzorczej została powołany z dniem 20 czerwca 2013 roku, Pan Tomasz Pelc (RB 23/2013).

Na dzień 31 grudnia 2013 roku jak i na dzień publikacji niniejszego raportu w Radzie Nadzorczej ARCUS S.A. zasiadali:

-
- Marek Czeredys - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - Jolanta Grus - Członek Rady Nadzorczej,
 - Michał Słoniewski - Członek Rady Nadzorczej,
 - Sławomir Jakszuk - Członek Rady Nadzorczej
 - Tomasz Pelc - Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza zgodnie ze statutem Spółki ARCUS S.A. składa się z minimum 5 członków i sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, pełniąc jako całość funkcję Komitetu Audytu (zgodnie z Załącznikiem nr I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). W Spółce nie działają inne komitety.

Sporządzono, Warszawa, 2013.04.30

.....

Michał Czeredys – Prezes Zarządu

.....

Marek Multan – Wiceprezes Zarządu