

## **Komisja Papierów Wartościowych i Giełd**

Raport bieżący nr **8 / 2005**

Data sporządzenia: 2005-09-13

Skrócona nazwa emitenta: **PC GUARD S.A.**

Temat:

**Oświadczenie w zakresie przestrzegania ładu korporacyjnego**

Podstawa prawna:

**Regulamin urzędowego rynku giełdowego - inne**

Treść raportu:

Zarząd PC Guard S.A. na podstawie Regulaminu rynku nieurzędowego GPW S.A. w Warszawie - § 24 p-kt 2. oświadcza, iż Spółka przestrzegać będzie zasad ładu korporacyjnego zawartych w Dobrych Praktykach w Spółkach Publicznych 2005 przyjętych Uchwałą Nr 44/1062/2004 Rady Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

Zarząd zastrzega jednocześnie, iż w odniesieniu do zasad dotyczących obowiązków organów Spółki innych niż Zarząd, zobowiązuje się w ramach swoich uprawnień, dołożyć wszelkich starań, aby każdy zobowiązany miał możliwość zapoznania się z treścią Dobrych Praktyk w Spółkach Publicznych 2005 oraz ze stanowiskiem Zarządu co do przestrzegania tych praktyk.

# **Oświadczenie w zakresie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych praktykach w spółkach publicznych w 2005”**

## **ZASADY OGÓLNE**

### **I. Cel spółki**

Podstawowym celem działania władz spółki jest realizacja interesu spółki, rozumianego jako powiększanie wartości powierzonego jej przez akcjonariuszy majątku, z uwzględnieniem praw i interesów innych niż akcjonariusze podmiotów, zaangażowanych w funkcjonowanie spółki, w szczególności wierzycieli spółki oraz jej pracowników.

**Stanowisko Spółki: TAK**

### **II. Rządy większości i ochrona mniejszości**

Spółka akcyjna jest przedsięwzięciem kapitałowym. Dlatego w spółce musi być uznawana zasada rządów większości kapitałowej i w związku z tym prymatu większości nad mniejszością. Akcjonariusz, który wniósł większy kapitał, ponosi też większe ryzyko gospodarcze. Jest więc uzasadnione, aby jego interesy były uwzględniane proporcjonalnie do wniesionego kapitału. Mniejszość musi mieć zapewnioną należytą ochronę jej praw, w granicach określonych przez prawo i dobre obyczaje. Wykonując swoje uprawnienia akcjonariusz większościowy powinien uwzględniać interesy mniejszości.

**Stanowisko Spółki: TAK**

### **III. Uczciwe intencje i nie nadużywanie uprawnień**

Wykonywanie praw i korzystanie z instytucji prawnych powinno opierać się na uczciwych intencjach (dobrej wierze) i nie może wykraczać poza cel i gospodarcze uzasadnienie, ze względu na które instytucje te zostały ustanowione. Nie należy podejmować działań, które wykraczając poza tak ustalone ramy stanowiłyby nadużycie prawa. Należy chronić mniejszość przed nadużywaniem uprawnień właścicielskich przez większość oraz chronić interesy większości przed nadużywaniem uprawnień przez mniejszość, zapewniając możliwie jak najszerszą ochronę słusznym interesom akcjonariuszy i innych uczestników obrotu.

**Stanowisko Spółki: TAK**

### **IV. Kontrola sądowa**

Organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie nie mogą rozstrzygać kwestii, które powinny być przedmiotem orzeczeń sądowych. Nie dotyczy to działań, do których organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie są uprawnione lub zobowiązane przepisami prawa.

**Stanowisko Spółki: TAK**

### **V. Niezależność opinii zamawianych przez spółkę**

Przy wyborze podmiotu mającego świadczyć usługi eksperckie, w tym w szczególności usługi biegłego rewidenta, usługi doradztwa finansowego i podatkowego oraz usługi prawnicze spółka powinna uwzględnić, czy istnieją okoliczności ograniczające niezależność tego podmiotu przy wykonywaniu powierzonych mu zadań.

**Stanowisko Spółki: TAK**

# ZASADA

## TAK/NIE

### KOMENTARZ PC GUARD S.A. z siedzibą w Poznaniu

## DOBRE PRAKTYKI WALNYCH ZGROMADZEŃ

Walne zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w zgromadzeniu.

### Tak

*Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki w Poznaniu. Powiadomienie akcjonariuszy odbywa się zgodnie z przewidzianym przez przepisy prawa wyprzedzeniem czasowym.*

Żądanie zwołania walnego zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty, powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez walne zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią rady nadzorczej przed walnym zgromadzeniem, a czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny.

### Tak

*Zgodnie z praktyką obowiązującą w spółce Zarząd informuje i ustala z Radę Nadzorczą termin zwołania Walnego Zgromadzenia. W przypadku gdy żądanie zwołania Walnego Zgromadzenia i umieszczenia w porządku określonych spraw przez akcjonariusza lub akcjonariuszy nie będzie zawierało uzasadnienia, to niezależnie od wykonania obowiązku zwołania Walnego Zgromadzenia Zarząd zwróci się o takie uzasadnienie.*

*Zarząd przekazuje Radzie Nadzorczej projekty uchwał umożliwiając jej jednocześnie wyrażenie opinii.*

Walne zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody – w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez zgromadzenie spraw, wnoszonych pod jego obrady.

### Tak

*Zarząd dąży do starań, aby Walne Zgromadzenia zwoływane na wniosek akcjonariuszy odbywały się w terminach wskazanych w żądaniu, chyba że z przyczyn obiektywnych jest to niemożliwe – wtedy wyznaczy, w porozumieniu z żądającym zwołania, inny termin.*

Odwołanie walnego zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach walne zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia walnego zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie.

### Tak

*Spółka stosuje zasadę nieodwoływania lub zmiany już ogłoszonych terminów Walnych Zgromadzeń, chyba że zajdą nadzwyczajne lub szczególnie uzasadnione okoliczności.*

*W ostatnim przypadku będą stosowane odpowiednio procedury dotyczące zawiadamiania wszystkich zainteresowanych o zwołaniu Walnego Zgromadzenia.*

Uczestnictwo przedstawiciela akcjonariusza w walnym zgromadzeniu wymaga udokumentowania prawa do działania w jego imieniu w sposób należyty. Należy stosować domniemanie, iż dokument pisemny, potwierdzający prawo reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu jest zgodny z prawem i nie wymaga dodatkowych potwierdzeń, chyba że jego autentyczność lub ważność *prima facie* budzi wątpliwości zarządu spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego walnego zgromadzenia.

### Tak

*Do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymagany jest jedynie wypis z właściwego rejestru lub pełnomocnictwo (w formie pisemnej pod rygorem nieważności) udzielone przez osoby do tego uprawnione, zgodnie z tym wypisem – Regulamin Walnego Zgromadzenia (§7).*

*Przy uzupełnianiu listy obecności na Walnym Zgromadzeniu Spółka dokonuje tylko kontroli ww. dokumentów.*

*Informacja o powyższym jest przesyłana akcjonariuszom wraz z zawiadomieniem o zwołaniu walnego zgromadzenia.*

Walne zgromadzenie powinno mieć stabilny regulamin, określający szczegółowe zasady prowadzenia obrad i uchwał. Regulamin powinien zawierać w szczególności postanowienia dotyczące wyborów, w tym wyboru rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Regulamin nie powinien ulegać częstym

zmianom; wskazane jest, aby zmiany wchodziły w życie począwszy od następnego walnego zgromadzenia.

## **Tak**

*Spółka opracowała Regulamin Walnego Zgromadzenia określający zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał oraz zawierający zapisy dotyczące głosowania grupami.*

Osoba otwierająca walne zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych.

## **Tak**

*Zasada ta jest przez Spółkę stosowana w praktyce.*

*Stosowny zapis jest zawarty w Regulaminie Walnego Zgromadzenia (§ 10).*

Przewodniczący walnego zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużyciu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu walnego zgromadzenia.

## **Tak**

*Zasada ta jest przez Spółkę stosowana w praktyce.*

*Zapisy odpowiadające treści tej zasady są zawarte w Regulaminie Obrad Walnego Zgromadzenia (§6).*

Na walnym zgromadzeniu powinni być obecni członkowie rady nadzorczej i zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwyczajnym walnym zgromadzeniu oraz na nadzwyczajnym walnym zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki.

## **Tak**

*Zasada ta jest przez Spółkę stosowana w praktyce. Zgodnie z brzmieniem § 8 ust. 1 Regulaminu Walnego Zgromadzenia członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarządu obowiązani są być obecni na Walnym Zgromadzeniu.*

*Biegły rewident jest zapraszany przez Zarząd na obrady Walnego Zgromadzenia, jeżeli przedmiotem tych obrad mają być sprawy finansowe Spółki - § 8 ust. 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia.*

Członkowie rady nadzorczej i zarządu oraz biegły rewident spółki powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez zgromadzenie, udzielać uczestnikom zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących spółki.

## **Tak**

*Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej, którzy są obecni na Walnych Zgromadzeniach, udzielają uczestnikom zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia omawianych spraw.*

Udzielanie przez zarząd odpowiedzi na pytania walnego zgromadzenia powinno być dokonywane przy uwzględnieniu faktu, że obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w sposób inny niż wynikający z tych przepisów.

## **Tak**

*Spółka jest spółką publiczną i podlega obowiązkom informacyjnym ustanowionym w przepisach ustawy Prawo o publicznym obrocie papierami wartościowymi i aktach wykonawczych.*

*Organy Spółki dokładają starań, aby nie ograniczać dostępu do informacji, o które zwracają się w szczególności akcjonariusze podczas obrad Walnego Zgromadzenia.*

Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez przewodniczącego w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw.

## **Tak**

*Zasada ta jest stosowana w praktyce i dotychczas krótkie przerwy w obradach ogłaszane były przez Przewodniczącego wyłącznie w uzasadnionych przypadkach.*

*Stosowny zapis jest zawarty w Regulaminie Walnego Zgromadzenia (§22).*

Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw.

## **Tak**

*Zasada ta zgodna jest z zapisem zawartym w § 19 Regulaminu Walnego Zgromadzenia.*

Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i rzeczowe powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. Walne zgromadzenie nie może podjąć uchwały o zdjęciu z porządku obrad bądź

o zaniechaniu rozpatrywania sprawy, umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy.

## **Tak**

*Zasada ta jest przez Spółkę stosowana w praktyce.*

*Stosowny zapis jest zawarty w Regulaminie Walnego Zgromadzenia (§14 ust. 4 i 5).*

Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu.

## **Tak**

*Przewodniczący Walnego Zgromadzenia umożliwia zwięzłe ustne uzasadnienia zgłoszonego sprzeciwu.*

*Zapis odpowiadający treści tej zasady jest zawarty w Regulaminie Walnego Zgromadzenia (§ 28).*

Z uwagi na to, że Kodeks spółek handlowych nie przewiduje kontroli sądowej w przypadku niepodjęcia przez walne zgromadzenie uchwały, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia powinni w ten sposób formułować uchwały, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritem rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia.

## **Tak**

*Zasada ta jest przez Spółkę stosowana w praktyce.*

*Przewodniczący Walnego Zgromadzenia czuwa nad tym, aby uchwały były formułowane w jasny i przejrzysty sposób.*

*Zarząd zapewnia także możliwość skorzystania przez Przewodniczącego z pomocy obsługi prawnej Spółki.*

Na żądanie uczestnika walnego zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie

## **Tak**

*Zasada ta zgodna jest z zapisem zawartym w § 20 Regulaminu Walnego Zgromadzenia.*

*Pisemne oświadczenie uczestnika Walnego Zgromadzenia jest przyjmowane do protokołu za pośrednictwem Przewodniczącego zgromadzenia.*

## DOBRE PRAKTYKI RAD NADZORCZYCH

Rada nadzorcza corocznie przedkłada walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki. Ocena ta powinna być zawarta w raporcie rocznym spółki, udostępnianym wszystkim akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z raportem zapoznać przed zwyczajnym walnym zgromadzeniem.

### Tak

*Rada Nadzorcza ocenia i publikuje zwięzłą ocenę sytuacji Spółki wraz z raportem rocznym. Stosowny zapis jest zawarty w Regulaminie Rady Nadzorczej PC Guard S.A. (§ 6 ust. 2).*

Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w radzie nadzorczej. Kandydatury członków rady nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru.

### Tak

*Kandydatury członków Rady Nadzorczej zgłaszane są przez akcjonariuszy bezpośrednio Walnemu Zgromadzeniu i są uzasadniane.*

20

1. a) Przynajmniej połowę członków rady nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni. Niezależni członkowie rady nadzorczej powinni być wolni od jakichkolwiek powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które to powiązania mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania bezstronnych decyzji;

b) Szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut spółki;

c) Bez zgody przynajmniej jednego niezależnego członka rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:

- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;
- wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązany z spółką, członkiem rady nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi;
- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki.

### Tak

*Zasada powyższa, co do niezależności członków Rady Nadzorczej, jest na dzień dzisiejszy spełniona. Statut Spółki nie zawiera szczegółowych kryteriów niezależności. Spółka opracuje i przedstawi Walnemu Zgromadzeniu kryteria niezależności.*

Członek rady nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes spółki.

### Tak

*Członkowie Rady Nadzorczej podczas pełnienia swoje funkcji mają na względzie przede wszystkim interes Spółki. W szczególności nadzorują realizację strategii i planów długookresowych.*

Członkowie Rady Nadzorczej powinni podejmować odpowiednie działania aby otrzymywać od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.

### Tak

*Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zarząd zdaje relacje z wszelkich istotnych spraw dotyczących działalności Spółki. O sprawach niecierpiących zwłoki członkowie Rady Nadzorczej informowani są przez Zarząd w trybie obiegowym.*

*Statut w Części IV. Władze Spółki punkt 2 ppunkt f wskazuje sprawy zastrzeżone do kompetencji Rady Nadzorczej.*

O zaistniałym konflikcie interesów członek rady nadzorczej powinien poinformować pozostałych członków rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

### Tak

*Zasada ta jest przez Spółkę stosowana w praktyce.*

*W przypadku konfliktu interesów członkowie Rady Nadzorczej informują o tym pozostałych członków Rady i powstrzymują się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.*

Informacja o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka rady nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinna być dostępna publicznie. Spółka powinna dysponować procedurą uzyskiwania informacji od członków rady nadzorczej i ich upubliczniania.

### Tak

*Spółka dysponuje procedurą pozyskiwania od członków Rady Nadzorczej informacji o powiązaniach z akcjonariuszami, którzy posiadają akcje Spółki w liczbie zapewniającej co najmniej 5% głosów, które to powiązania mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność członka Rady do podejmowania bezstronnych decyzji.*

Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków zarządu.

## **Tak**

*Zgodnie z praktyką obowiązującą w Spółce członkowie Zarządu są zapraszani na posiedzenia Rady Nadzorczej i uczestniczą w tych posiedzeniach.*

*Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia bez udziału członków Zarządu tylko, gdy sprawa dotyczy bezpośrednio Zarządu lub jego członków.*

Członek rady nadzorczej powinien umożliwić zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o zbyciu lub nabyciu akcji spółki lub też spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej.

## **Tak**

*Akcje Spółki mogą znajdować się w posiadaniu osób fizycznych.*

*Spółka dysponuje procedurą pozyskiwania od członków Rady informacji o transakcjach zbycia lub nabycia akcji Spółki. Informacje te podlegają bieżącemu upublicznieniu na stronie internetowej Spółki oraz w formie informacji zbiorczej w raporcie rocznym.*

Wynagrodzenie członków rady nadzorczej powinno być godziwe lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Wynagrodzenie to powinno pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków zarządu.

Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich członków rady nadzorczej powinna być ujawniana w raporcie rocznym.

## **Tak**

*Spółka nie wypłacała w swojej historii wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej. Zgodnie ze Statutem PC Guard S.A. wysokość wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej ustalana jest przez Walne Zgromadzenie.*

*Spółka deklaruje, iż w przypadku ustalenia wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej wynagrodzenie to nie będzie stanowić znaczącej pozycji w kosztach funkcjonowania Spółki i będzie adekwatne do wynagrodzenia członków Zarządu.*

Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny.

## **Tak**

*Spółka posiada Regulamin Rady Nadzorczej, którego treść jest dostępna na stronie internetowej Spółki.*

Porządek obrad rady nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie rady nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez radę nadzorczą jest konieczne dla uchronienia spółki przed szkodą jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem rady nadzorczej a spółką.

## **Tak**

*Porządek posiedzenia Rady jest ustalany 14 dni przed planowaną datą posiedzenia i akceptowany przez Przewodniczącego Rady, a następnie wraz z materiałami przekazywany członkom Rady, chyba że zachodzą nadzwyczajne okoliczności uzasadniające skrócenie tego terminu.*

*Odpowiedni zapis jest zawarty w Regulaminie Rady (§ 11 ust. 1 i 3.)*

Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.

## **Tak**

*W chwili obecnej żaden z członków Rady Nadzorczej nie jest oddelegowany do stałego pełnienia nadzoru, Spółka deklaruje jednak przestrzeganie tej zasady.*

Członek rady nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie rady, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały.

## **Tak**

*Zasada ta jest stosowana w praktyce. Członkowie Rady Nadzorczej aprobuje jej treść.*

## DOBRE PRAKTYKI ZARZĄDÓW

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 zgodne z przepisami prawa i dobrą praktyką.

### Tak

*Zarząd opracował strategię rozwoju Spółki. Strategia ta została przedstawiona i zaakceptowana przez Radę. Zarząd jest odpowiedzialny za wdrożenie strategii i jej realizację.*

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

### Tak

*Członkowie Zarządu wypełniają swoje obowiązki z najwyższą starannością i z wykorzystaniem posiadanej wiedzy oraz doświadczenia życiowego.*

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

### Tak

*Zarząd dba aby podstawą określenia wartości transakcji z innymi osobami, których interesy wpływają na interes Spółki była cena rynkowa, jeśli jest znana, a gdy nie jest znana, transakcje te zawierane są na warunkach ustalonych według kryteriów rynkowych.*

Członek zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych. W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu działalności spółki, członek zarządu powinien przedstawić zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez spółkę. Wykorzystanie takiej informacji przez członka zarządu lub przekazanie jej osobie trzeciej może nastąpić tylko za zgodą zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu spółki.

### Tak

*Zapis inkorporujący tę zasadę jest zawarty w Zasadach obrotu papierami wartościowymi PC Guard S.A. z siedzibą w Poznaniu przez członków władz Spółki i jej pracowników.*

Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową.

### Tak

*Akcje Spółki mogą znajdować się w posiadaniu osób fizycznych. Zgodnie z przepisami Spółka zobowiązana jest do podania informacji o zbyciu lub nabyciu papierów wartościowych Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące – Rozporządzenie RM §98 ust. 6*

*Członkowie Zarządu posiadają obecnie akcje Spółki, w ilości wskazanej w prospekcie emisyjnym. W przypadku zmiany stanu posiadania Spółka zobowiązana jest do wypełnienia obowiązku informacyjnego.*

Członkowie zarządu powinni informować radę nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania.

### Tak

*Zasada ta jest stosowana przez Spółkę w praktyce.*

Wynagrodzenie członków zarządu powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem jego charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania spółką. Wynagrodzenie powinno odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa spółki, pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych, a także wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, z uwzględnieniem poziomu wynagrodzenia członków zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku.

### Tak

*Wynagrodzenie dla członków Zarządu ustalone jest przez Radę Nadzorczą zgodnie z zapisami Statutu PC Guard S.A.*

Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich członków zarządu powinna być ujawniana w raporcie rocznym w podziale na poszczególne składniki wynagrodzenia. Jeżeli wysokość wynagrodzenia poszczególnych

członków zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia.

**Tak**

*Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu jest opublikowana w raporcie rocznym.*

Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny.

**Tak**

*Spółka posiada Regulamin Zarządu.*

*Regulamin Zarządu jest dostępny na stronie internetowej Spółki.*

## **DOBRE PRAKTYKI W ZAKRESIE RELACJI Z OSOBAMI I INSTYTUCJAMI ZEWNĘTRZNYMI**

Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w spółce powinien być wybrany w taki sposób aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań.

### **Tak**

*W praktyce przy wyborze podmiotu mającego świadczyć na rzecz Spółki jakiejkolwiek usługi o istotnym znaczeniu, w tym usługi biegłego rewidenta stosowane są procedury wyboru ofert, które w opinii Zarządu zapewniają niezależność wybranego podmiotu przy wykonywaniu powierzonych mu zadań oraz niezależność opinii zamawianych przez Spółkę.*

Celem zapewnienia należytej niezależności opinii spółka powinna dokonywać zmiany biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat.

### **Tak**

*Polityka Spółki w tym zakresie jest zgodna z tą zasadą.*

*Obecnie umowa zawarta z podmiotem świadczącym usługi biegłego rewidenta jest zawarta na czas określony, krótszy niż pięć lat.*

*Gdyby umowa z podmiotem świadczącym usługi biegłego rewidenta była zawierana na czas dłuższy Zarząd zaproponuje wprowadzenie zapisu, iż podmiot ten zobowiązuje się do zmiany osoby biegłego rewidenta badającego dokumenty Spółki co cztery lata.*

Wybór biegłego rewidenta powinien być dokonywany przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie spółki po przedstawieniu rekomendacji przez radę nadzorczą.

### **Tak**

*Wyboru podmiotu mającego świadczyć usługi biegłego rewidenta dokonuje Rada stosownie do zapisu zawartego w części IV. Władze Spółki punkt 2. Rada Nadzorcza punkt 2a. Statutu.*

Rewidentem ds. spraw szczególnych nie może być podmiot pełniący funkcję biegłego rewidenta w spółce lub w podmiotach od niej zależnych.

### **Tak**

*Spółka jest spółką publiczną, a zatem zasada ta będzie miała zastosowania.*

Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana.

### **Tak**

*Spółka nie nabywała dotychczas własnych akcji i nie planuje nabywania akcji zwykłych.*

Statut spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe powinny być dostępne w siedzibie spółki i na jej stronach internetowych.

### **Tak**

*Statut Spółki, podstawowe regulacje, a także sprawozdanie finansowe za ostatnie 3 lata obrotowe są dostępne w siedzibie Spółki i na jej stronach internetowych.*

*Dokumenty związane z walnym zgromadzeniem są dostępne na 14 dni przed terminem walnego zgromadzenia w siedzibie Spółki oraz na jej stronie internetowej.*

Spółka powinna dysponować odpowiednimi procedurami i zasadami dotyczącymi kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej, zapewniającymi spójne i rzetelne informacje o spółce. Spółka powinna, w zakresie zgodnym z przepisami prawa i uwzględniającym jej interesy, udostępniać przedstawicielom mediów informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, jak również umożliwić im obecność na walnych zgromadzeniach.

### **Tak**

*W Spółce obowiązują jednoznaczne zasady dotyczące kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej.*

*Spółka powołała rzecznika prasowego odpowiedzialnego za udostępnianie przedstawicielom mediów informacji na temat swojej bieżącej działalności.*

Spółka powinna przekazać do publicznej wiadomości w raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. W przypadku odstępstwa od stosowania tych zasad spółka powinna również w sposób publiczny uzasadnić ten fakt.

### **Tak**

*Spółka jest spółką publiczną i zobowiązuje się niniejsze oświadczenie opublikować na swojej stronie internetowej.*

**PC Guard Spółka Akcyjna**  
(pełna nazwa emitenta)

**PC Guard S.A.**  
(skrótowa nazwa emitenta)

**60-542**

(kod)

**JANICKIEGO**

(ulica)

**(0-61) 843 42 66**

(telefon)

[biuro@pcguard.pl](mailto:biuro@pcguard.pl)

(e-mail)

**779-21-28-540**

(NIP)

**POZNAŃ**

(miejscowość)

**20**

(numer)

**(0-61) 847 12 46**

(fax)

[www.pcguard.pl](http://www.pcguard.pl)

(www)

**639792992**

(REGON)