

**Oświadczenie Zakładów Urządzeń Komputerowych „ELZAB” S.A. z siedzibą w Zabrze  
O stosowaniu ładu korporacyjnego w 2011 r.**

- a) **Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, na którego stosowanie emitent mógł się zdecydować dobrowolnie oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny.**

W zakresie ładu korporacyjnego, Spółka stosowała dokument „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW” z 2010 r. Dokument ten jest publicznie dostępny na stronie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem <http://corp-gov.gpw.pl/publications.asp>

- b) **Wskazanie postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, od stosowania których emitent odstąpił oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.**

Emitent stosował w 2011 r. wszystkie zasady opisane w dokumencie, o którym mowa punkcie a) powyżej.

- c) **Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.**

Kontrola wewnętrzna w Spółce ma na celu prawidłowe sporządzanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych, przygotowanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (...). W Spółce stosowany jest system kontroli wewnętrznej w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej w celu zapewnienia rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej w publikowanych raportach okresowych. Spółka posiada Zakładową Politykę Rachunkowości, która ustala sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, a także ochrony danych. Przyjęte w Spółce zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, zapewniający porównywalność danych finansowych. System kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest następujący:

1. Spółka ma ustalony proces sporządzania budżetu na poszczególne lata, który jest opracowywany z uwzględnieniem założeń planu strategicznego i aktualnych uwarunkowań możliwych do rozpoznania na moment sporządzania budżetu.
2. Spółka stosuje ustalony proces bieżącego raportowania zarządczego we wszystkich obszarach objętych budżetem, które mają znaczący wpływ na wyniki Spółki, umożliwiając monitorowanie tych wyników w porównaniu do założeń budżetu.
3. W Spółce występuje ustalony podział obowiązków i osób odpowiedzialnych za bieżące raportowanie oraz za sporządzanie okresowych raportów finansowych.
4. Zarząd Spółki w sposób regularny dokonuje analizy sporządzanych raportów i monitorowania wyników Spółki oraz podejmuje działania mające na celu zapobieganie i ograniczanie ewentualnych ryzyk i zagrożeń.
5. Stosowany przez Spółkę system rachunkowości zarządczej, prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe oraz prawidłowo stosowane zasady określone w Zakładowej Polityce Rachunkowości stanowią podstawę do sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych.

h.u. 

6. Półroczne sprawozdania finansowe Spółki są poddawane przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta.
  7. Roczne sprawozdania finansowe Spółki są poddawane badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta.
- d) **Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.**

Imię i nazwisko (Firma)	Ilość akcji zwykłych	Ilość akcji uprzyw.:	Razem ilość akcji	Razem ilość głosów	% głosów na WZA	Udział w kapitale akcyjnym
<b>COMP S.A.*</b>	10 236 461		10 236 461	10 236 461	62,87	63,43
<b>Relpol 2 Sp. z o.o.**</b>	1 423 205		1 423 205	1 423 205	8,74	8,82
<b>ELZAB S.A. (akcje własne)</b>	510 272		510 272	510 272	3,13	3,16
<b>Pozostali akcjonariusze</b>	3 930 642	36 470	3 967 112	4 112 992	25,26	24,58
<b>OGÓŁEM</b>	16 100 580	36 470	16 137 050	16 282 930	100,00	100,00

\*Spółka COMP S.A. z siedzibą w Warszawie posiada łącznie 10.746.733 akcji ELZAB S.A. co stanowi 66,60% udziału w kapitale zakładowym (bezpośrednio - 10.236.461 akcji, co stanowi 63,43% udziału w kapitale zakładowym; pośrednio - 510.272 akcji własnych ELZAB S.A., co stanowi 3,16% udziału w kapitale zakładowym). Ogólna liczba głosów z akcji posiadanych przez COMP S.A. wynosi 10.746.733 głosy, co stanowi 66% ogólnej liczby głosów (bezpośrednio 10.236.461 głosów, co stanowi 62,87% udziału w ogólnej liczbie głosów; pośrednio - 510.272 głosy wynikające z akcji własnych będących w posiadaniu ELZAB, co stanowi 3,13% udziału w ogólnej liczbie głosów).

\*\*Podmiotem dominującym w stosunku do Relpol 2 Sp. z o.o. jest Jonitaco Holdings Limited z siedzibą w Larnace (Nikozja, Cypr), przy czym z przekazanych przez ten podmiot informacji wynika, że bezpośrednio nie posiada on akcji ELZAB S.A.

W związku z powyższym łączny bezpośredni i pośredni (poprzez Relpol 2 Sp. z o.o.) udział Jonitaco Holdings Limited wynosi łącznie 8,82 % w kapitale ELZAB S.A., co odpowiada 8,74 % głosów na WZ.

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

Brak posiadaczy akcji wyemitowanych przez Spółkę, które to akcje dawałyby specjalne uprawnienia kontrolne.

f) **Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu.**

h.c.



Brak ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu z akcji wyemitowanych przez Spółkę, z wyjątkiem niewykonywania prawa głosu z akcji własnych skupionych przez Spółkę w 2008 i 2009 r. w łącznej ilości 510 272 akcji.

**g) Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych na emitenta.**


Brak ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności akcji wyemitowanych przez Spółkę.

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

Organem zarządzającym w Spółce jest Zarząd. Kwestie powoływania, odwoływania i kompetencji Zarządu regulują § 13 do § 16 Statutu Spółki. Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd składa się z jednego lub większej ilości członków. Kadencja członków Zarządu jest wspólna i trwa trzy kolejne lata. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza ustala też zasady wynagradzania członków Zarządu. Zgodnie ze Statutem Spółki, Prezes, członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy również zawieszanie w czynnościach, z ważnych powodów, członka Zarządu lub całego Zarządu oraz delegowanie członka lub członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie zawieszenia lub odwołania członków Zarządu, czy też całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać. Zarząd Spółki, pod przewodnictwem Prezesa zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki, nie zastrzeżone ustawą albo Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady nadzorczej. Zarząd działa zgodnie z Regulaminem Zarządu, uchwalanym przez Zarząd, a zatwierdzanym przez Radę Nadzorczą. Podczas głosowania przez Zarząd nad uchwałami przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie Prezesa i członka Zarządu lub dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. Prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji przysługuje Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

**i) Opis zasad zmiany Statutu Spółki.**

W razie zaistnienia konieczności zmiany Statutu Spółki, Rada Nadzorcza opiniuje proponowane zmiany. Projekt proponowanych zmian podlega publikacji w ogłoszeniu, o którym mowa w art. 402<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych oraz w projekcie uchwały Walnego Zgromadzenia, dotyczącej proponowanych zmian w Statucie Spółki. Następnie projekt uchwały przedstawiany jest podczas Walnego Zgromadzenia Spółki, które w drodze głosowania przyjmuje lub odrzuca proponowane zmiany w Statucie Spółki. Po zakończeniu Walnego Zgromadzenia przyjęte zmiany w Statucie podlegają zgłoszeniu do sądu rejestrowego właściwego dla Spółki, który wydaje stosowne postanowienie. W trakcie procedury zmiany Statutu, Spółka przestrzega m.in. przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. nr 94, poz. 1037 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (...) (Dz. U. nr 131, poz. 1080 z późn. zm.) oraz zasad wynikających z dokumentu „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW”.

h.h. 

**j) Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia, opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasad wynikających z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki jest zwoływane przez Zarząd Spółki i odbywa się w terminie określonym zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych. Zwyczajne Walne Zgromadzenie posiada uprawnienia określone w Kodeksie spółek handlowych. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia są zwoływane zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki. Walne Zgromadzenia Spółki odbywają się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętym przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki „Regulaminie Walnych Zgromadzeń Spółki ZUK ELAB S.A.”, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki oraz zgodnie z wytycznymi zawartymi w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW”. Walne Zgromadzenie posiada kompetencje przewidziane w Kodeksie spółek handlowych. Zgodnie ze Statutem Spółki Walne Zgromadzenie Spółki może podejmować uchwały w takich kwestiach jak m.in.: umorzenie akcji własnych, emisji obligacji w tym obligacji zamiennych, zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki, zmiana Statutu Spółki, podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego, połączenie Spółki i jej przekształcenie, rozwiązanie i likwidacja Spółki, zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa, ustanowienie na nim prawa użytkowania oraz zbycie nieruchomości fabrycznych Spółki, wyrażenia zgody na wprowadzenie akcji Spółki do obrotu publicznego. Prawa i obowiązki akcjonariuszy są zgodne z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych. Spółka wyemitowała akcje na okaziciela oraz akcje imienne. Akcje imienne są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że jedna akcja daje prawo do 5 głosów podczas głosowania na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Akcje imienne mogą zostać na wniosek akcjonariusza zamienione na akcje na okaziciela. Zgodnie ze Statutem Spółki zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna. Akcjonariusze wykonują swoje prawa w sytuacjach i na zasadach opisanych w Kodeksie spółek handlowych, Statucie Spółki oraz „Regulaminie Walnych Zgromadzeń Spółki ZUK ELZAB S.A.”.


**k) Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działań organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.**

1. Organ zarządzający to Zarząd. Skład osobowy w roku 2011:

- a) Krzysztof Urbanowicz – Prezes Zarządu (od 01.01.2011 do chwili obecnej)
- b) Jerzy Biernat – Wiceprezes Zarządu – Dyrektor Generalny (od 01.01.2011 do 01.02.2012)
- c) Jerzy Malok – Członek Zarządu (od 01.01.2011 do 04.04.2012)
- d) Robert Tomaszewski (od 01.01.2011 do 12.04.2011)
- e) Janusz Krupa – Członek Zarządu (od 13.04.2011 r. do chwili obecnej)
- f) Zbigniew Stanasiuk – Członek Zarządu (od 13.04.2011 r. do chwili obecnej)
- g) Jerzy Popławski – Wiceprezes Zarządu (od 01.03.2012 do chwili obecnej)

II. Organ nadzorczy to Rada Nadzorcza. Skład osobowy w roku 2011:

- a) Jacek Papaj
- b) Bogusław Łatka

u.c. 

- c) Andrzej Wawer
- d) Jerzy Popławski (do 29.02.2012)
- e) Jacek Pulwarski
- f) Waldemar Tevnell (od 29.02.2012)

Zasady działania zarówno organu zarządzającego, jak i organu nadzorczego zgodne są z przepisami kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz wewnętrznych regulaminów regulujących pracę tych dwóch podmiotów, czyli odpowiednio „Regulaminu Zarządu” i „Regulaminu Rady Nadzorczej”. Obydwa powyższe dokumenty wraz ze Statutem Spółki dostępne są na stronie internetowej Spółki. Obydwa te organy w swoich działaniach kierowały się również wytycznymi, zawartymi w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW”.

Krzysztof Urbanowicz – Prezes Zarządu  
Jerzy Popławski – Wiceprezes Zarządu  
Janusz Krupa – Członek Zarządu  
Zbigniew Stanasiuk – Członek Zarządu

