

## **Załącznik do SA R-2007**

### **Raport dot. stosowania zasad ładu korporacyjnego przez Quantum software S.A. za 2007 rok**

Podstawa prawna: Uchwała Nr 1013/2007 Zarządu GPW w Warszawie S.A. z dnia 11 grudnia 2007 r.

***I. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady oraz w jaki sposób spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości.***

Spółka w 2007 r. nie stosowała następujących zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie: „Dobre praktyki w spółkach publicznych 2005”:

A. Zasada nr 20 (dotycząca podejmowania uchwał przez niezależnych członków Rady Nadzorczej pkt. c)).

Rada Nadzorcza składa się z minimalnej ilości pięciu członków – w tym dwóch niezależnych (zgodnie z zasadą nr 20 ppkt (a) i (d). W Quantum software SA powyższa zasada (20.c) nie była stosowana z uwagi, iż wprowadzenie dodatkowych wymogów w zakresie głosowania w kwestiach określonych w ww. punkcie mogłyby utrudnić pracę Rady Nadzorczej i jej skuteczność.

B. Zasady nr 28 (dot. powołania co najmniej dwóch komitetów w radzie nadzorczej: audytu oraz wynagrodzeń)

Rada Nadzorcza działa w oparciu o Regulamin Rady Nadzorczej Quantum software S.A., który jest dostępny na stronie internetowej Spółki. Rada Nadzorcza Quantum software S.A. liczy tylko pięciu członków, dlatego też nie tworzyła komitetów: audytu oraz wynagrodzeń. Funkcję komitetów pełni cała Rada Nadzorcza.

Zgodnie z zasadą wymienioną w części III pkt 7 w dokumencie: „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW” obowiązującą od 1.01.2008 r., w spółkach w których rada nadzorcza składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków, zadania komitetów mogą być wykonywane przez radę nadzorczą. W związku z powyższym, z dniem 1.01.2008 r. powyższa zasada jest przez Spółkę przestrzegana.

C. Zasady nr 43 (dot. wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta przez Radę Nadzorczą, po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu).

Wyboru biegłego rewidenta w Quantum software S.A. dokonuje Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z rekomendacją Zarządu Spółki.

Nie stosowanie powyższej zasady było konsekwencją nie przestrzegania zasady nr 20 i 28.

O nie stosowaniu przez Quantum software S.A. powyższych zasad Spółka poinformowała w : raporcie bieżącym nr 7 z dnia 6 sierpnia 2007 r.

***II. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.***

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd i odbywa się do 30 czerwca każdego roku kalendarzowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub na żądanie Rady Nadzorczej bądź na żądanie akcjonariuszy reprezentujących przynajmniej 1/10 kapitału zakładowego. Walne Zgromadzenia odbywają się w Krakowie lub w Warszawie. Zwołanie WZA następuje przez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Informacja o zwołaniu WZA przekazywana jest w formie raportu bieżącego oraz komunikatu zamieszczanego na stronie internetowej Spółki. Powyższe czynności dokonywane są co najmniej na trzy tygodnie przed terminem WZA

Uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają sprawy dot.:

1. rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania finansowego oraz sprawozdań Zarządu z działalności spółki za rok ubiegły
2. ustalenie zasad wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej
3. zatwierdzenie regulaminu Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej,

4. powołanie ewentualnych likwidatorów,
5. ewentualne wyłączenie całości lub części zysku od podziału,
6. powoływanie i odwoływanie Rady Nadzorczej.

WZA podejmuje uchwały w sprawach zastrzeżonych do jego kompetencji, w szczególności w przepisach kodeksu spółek handlowych, regulaminu WZA oraz Statucie. Z zastrzeżeniem przypadków określonych w Kodeksie spółek handlowych oraz w Statucie, uchwały zapadają zwykłą większością głosów. Zgodnie ze Statutem, uchwałę o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy, WZA podejmuje większością 75% głosów, po uzyskaniu zgody wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili wniosek o jej rozpatrzenie. Uchwały WZA są umieszczane w protokole sporządzonym przez notariusza. Uchwały WZA mogą być zaskarżane do Sądu w trybie i na warunkach określonych w Kodeksie spółek handlowych.

#### ***Prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu.***

Zgodnie z art. 412 § 1 KSH akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu wynikające z zarejestrowanych akcji, osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do udziału i wykonywania prawa głosu w imieniu akcjonariusza Spółki powinno być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności. Każda akcja imienna serii A Spółki uprawnia do wykonywania dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu, natomiast akcje serii B i C są akcjami zwykłymi na okaziciela, każda akcja serii B lub serii C uprawnia do wykonania jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Zgodnie z Art. 406 § 3 KSH, akcjonariusze Spółki powinni złożyć w Spółce co najmniej na tydzień przed odbyciem Walnego Zgromadzenia, imienne świadectwa depozytowe wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych, w którym stwierdza się, że akcje nie będą wydane przed zakończeniem obrad Walnego Zgromadzenia.

#### ***Prawo żądania wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia.***

Zgodnie z art. 407 § 2 KSH każdy akcjonariusz ma prawo żądać wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie takie należy złożyć do Zarządu Spółki. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przez Walnym Zgromadzeniem.

***Prawo żądania sprawdzenia listy obecności akcjonariuszy obecnych na Walnym Zgromadzeniu.***

Zgodnie z art. 410 § 1 KSH, niezwłocznie po wyborze przewodniczącego Walnego Zgromadzenia należy sporządzić listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Spółki, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Przewodniczący zobowiązany jest podpisać listę i wyłożyć ją do wglądu podczas obrad Walnego Zgromadzenia.

Na podstawie art. 410 § 2, na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na tym Walnym Zgromadzeniu, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję.

***Prawo do udziału w zysku Spółki, w tym prawo do dywidendy***

Zgodnie ze Statutem Spółki akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku rocznym, przeznaczonym przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy do podziału. Zarząd jest upoważniony do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. Wypłata zaliczki wymaga zgody Rady Nadzorczej.

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

***Na dzień 31.12.2007 r. skład Zarządu przedstawia się następująco:***

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Prezes Zarządu     | Tomasz Hatała |
| Wiceprezes Zarządu | Bogusław Ożóg |
| Wiceprezes Zarządu | Marek Jędra   |
| Członek Zarządu    | Tomasz Mnich  |

Szczegółowe zadania Zarządu Spółki określone są w Regulaminie Zarządu, który uchwała Zarząd i zatwierdza Rada Nadzorcza.

***Zasady działania Zarządu***

Prezesa Zarządu i pozostałych członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza na okres trzech lat. Zarząd składa się z 1-5 członków, liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza.

Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji. Mandaty Członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia. Warunkiem jest zatwierdzenie sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Zarząd Spółki zarządza Spółką i reprezentuje ją w sądzie i poza sądem. Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch Członków Zarządu. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie inne sprawy nie zastrzeżone dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej.

Decyzje Zarządu mają formę uchwał, które zapadają bezwzględną większością głosów. Uchwały Zarządu przeprowadza się w głosowaniu jawnym. Zasady działania Zarządu określające w szczególności rodzaj spraw wymagających jego uchwały, określi Regulamin uchwalony przez Radę Nadzorczą. Zarząd wykonuje i prowadzi dokumentację czynności organizacyjnych dokonywanych przez Spółkę, w szczególności:

- dokonuje wszelkich wynikających z obowiązujących przepisów prawa czynności rejestrowych;
- dokonuje wymaganych prawem i Statutem Spółki ogłoszeń w sposób w nich określony;
- zwołuje Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy i prowadzi dokumentację związaną ze zwołaniem i przebiegiem zgromadzeń;
- prowadzi księgę akcyjną;
- przechowuje protokoły Rady Nadzorczej;
- udziela Radzie Nadzorczej oraz Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wyczerpujących wyjaśnień dotyczących Spółki;
- sporządzenie sprawozdania z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy;
- przygotowanie projektu podziału zysku lub sposobu pokrycia straty za rok obrotowy;
- ustalanie i ogłaszanie terminu wypłaty dywidendy;
- prowadzenie Regulaminu Zarządu i innych regulaminów;

***Na dzień 31.12.2007 r. skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:***

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| Przewodniczący Rady Nadzorczej     | Leopold Kutyla   |
| Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | Tomasz Polończyk |
| Członek Rady Nadzorczej            | Henryk Gaertner  |
| Członek Rady Nadzorczej            | Jerzy Majewski   |
| Członek Rady Nadzorczej            | Anna Nadolska    |

***Zasady działania Rady Nadzorczej***

Rada Nadzorcza działa w oparciu o uchwalony Regulamin Rady Nadzorczej Quantum software SA oraz Statut Spółki. Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do dziewięciu Członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata. W przypadku wygaśnięcia mandatu Przewodniczącego lub Członka Rady Nadzorczej przed upływem kadencji nowy Przewodniczący lub Członek Rady wybierany jest na jego miejsce tylko do zakończenia kadencji pozostałych Członków Rady. Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależnego członka rady.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- ocena rocznego sprawozdania finansowego oraz ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wnioski co do podziału zysku lub pokrycia strat
- Składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności o których mowa w punkcie 1 powyżej,
- zezwolenie na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości,
- zezwolenie na nabywanie udziałów lub akcji w innych przedsiębiorstwach, na przejęcia i na tworzenie innych podmiotów gospodarczych,
- udzielenie zezwolenia Członkom Zarządu na zajmowanie się interesami konkurencyjnymi lub uczestnictwo w spółce konkurencyjnej, jako wspólnik lub członek władz,
- rozpatrzenie innych spraw przekazanych przez Walne Zgromadzenie,
- udzielenie zgody na udzielenie przez Zarząd prokury,
- dokonywanie, na wniosek Zarządu, wyboru biegłego rewidenta do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki.

Posiedzenia Rady zwołuje Przewodniczący z własnej inicjatywy lub na wniosek innego członka Rady, bądź na wniosek Zarządu. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną

większością głosów. Rada nie może podjąć uchwały w przedmiocie nie objętym porządkiem obrad chyba, że obecni są wszyscy członkowie Rady i nikt nie wniesie sprzeciwu. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podejmowane bez odbycia posiedzenia, w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Rada Nadzorcza Quantum software S.A. liczy tylko pięciu członków, dlatego też nie tworzyła komitetów. Funkcję komitetów pełni cała Rada Nadzorcza.

#### ***IV. Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych***

Proces przygotowywania danych finansowych na potrzeby sprawozdawczości statutowej jest zautomatyzowany i oparty na skonsolidowanym systemie finansowo – księgowym Quantum. Przygotowanie danych w systemach źródłowych podlega sformalizowanym procedurom operacyjnym i akceptacyjnym, które określają zakres kompetencji poszczególnych osób. Zarząd i wyższe rangą kierownictwo nadzoruje poszczególne obszary działalności, procesy i produkty. Kluczowe osoby odpowiadają za stworzenie, wdrażanie, działanie i monitorowanie skutecznego i wydajnego systemu kontroli wewnętrznej oraz identyfikację i kontrolę ponoszonego ryzyka. Ponadto, sprawozdanie finansowe podlega formalnemu przeglądowi i zatwierdzeniu przez organ nadzorujący, którym jest Rada Nadzorcza.

W ocenie Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej jest dostosowany do wielkości i profilu ryzyka wiążącego się z działalnością Spółki i jednocześnie zarządzanie ryzykiem istotnym dla działalności Quantum jest realizowane w sposób adekwatny i skuteczny.

|               |                    |
|---------------|--------------------|
| Tomasz Hatala | Prezes Zarządu     |
| Bogusław Ożóg | Wiceprezes Zarządu |
| Marek Jędra   | Wiceprezes Zarządu |
| Tomasz Mnich  | Członek Zarządu    |