



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

B3SYSTEM SPÓŁKA AKCYJNA

za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013 r.

B3System Spółka Akcyjna

ul. Łopuszańska 32

02-220 Warszawa

tel. +48 (22) 480 89 00

fax. +48 (22) 480 89 01

www.b3system.pl

Data sporządzenia 17 marca 2014 r.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI B3SYSTEM S.A.
za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o Spółce _____	5
2. Osoby zarządzające i nadzorujące _____	5
3. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych _____	6
4. Opis istotnych czynników ryzyka związanych z działalnością Spółki. _____	8
5. Wskazanie postępowań toczących się przed Sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. _____	10
6. Informacje o podstawowych produktach i towarach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne), albo ich grup w sprzedaży ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym. _____	11
7. Rynki zaopatrzenia i zbytu oraz uzależnienie od odbiorców i dostawców _____	14
8. Informacje o zawartych znaczących umowach dla działalności Spółki _____	15
9. Informacja o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami oraz określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych. _____	25
9.1. Commcord sp. z o.o. _____	25
9.2. Mc Comp S.A. (dawniej Prokonekt S.A.) _____	26
9.3. B3System Polska sp. z o.o. _____	27
10. Opis istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi, zawartych na innych warunkach niż rynkowe. _____	28
11. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek. _____	28
12. Informacje o udzielonych pożyczkach, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym. _____	31
13. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym emitenta. _____	31
14. Opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji. _____	31
15. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym, a wcześniej publikowanymi prognozami wyników za 2013 rok. _____	33
16. Ocena dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom. _____	33

17. Ocena możliwości zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.	34
18. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za dany okres.	34
19. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa oraz perspektywy rozwoju działalności z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej.	35
20. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem	35
21. Stosowanie zasad Ładu Korporacyjnego w 2013 roku	35
21.1 Przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego	35
21.2 Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.	39
21.3 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.....	40
21.4 Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.	41
21.5 Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dot. wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.....	41
21.6 Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.....	41
21.7 Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.	41
21.8 Opis zasad zmiany Statutu lub umowy spółki.....	42
21.9 Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposoby ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia.....	43
21.10 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.	46
22. Informacje o umowach zawartych między Spółką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie.	52

23. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Spółki, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących w przedsiębiorstwie Spółki. _____	53
24. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę. _____	53
25. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu. _____	54
26. Informacja o znanych Spółce umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy. _____	55
27. Informacja o posiadaczach wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki, wraz z opisem tych uprawnień. _____	56
28. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych. _____	56
29. Informacja o ograniczeniach dotyczących przenoszenia prawa własności akcji oraz o wszelkich ograniczeniach w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje _____	56
30. Umowy z podmiotem uprawnionym do badań sprawozdań finansowych _____	56
31. Perspektywy rozwoju i przewidywana sytuacja finansowa. _____	58

Sprawozdanie Zarządu B3System S.A. z działalności za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013 r. zawiera 59 kolejno ponumerowanych stron od 1 do 59.

Sprawozdanie Zarządu B3System S.A. z działalności za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013 r. zostało zatwierdzone przez Zarząd B3System S.A. dnia 19 marca 2014 roku.

Adam Dyszkowski
Prezes Zarządu

.....
podpis

Paweł Tomasz Paluchowski
Wiceprezes Zarządu

.....
podpis

Warszawa, dn. 17 marca 2014 r.

1. Podstawowe informacje o Spółce

Nazwa (firma):	B3System Spółka Akcyjna [Spółka]
Skrót firmy:	B3System S.A.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Łopuszańska 32 02-220 Warszawa
Telefon :	+48 (22) 480 89 00
Telefaks:	+48 (22) 480 89 01
Poczta elektroniczna:	info@b3system.pl
Strona internetowa:	www.b3system.pl
Oddziały/zakłady:	Brak

Z dniem 29 lipca 2013 roku doszło do zmiany adresu siedziby Spółki z dotychczasowej lokalizacji położonej przy Al. Jerozolimskich 162A, na ul. Łopuszańska 32, 02-220 Warszawa.

2. Osoby zarządzające i nadzorujące

▪ Zarząd

Skład osobowy Zarządu B3System S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku:

- | | | |
|------------------------------|---|--------------------------------------|
| 1. Prezes Zarządu | - | Pan Adam Dyszkowski |
| 2. Wiceprezes Zarządu | - | Pani Paulina Patrycja Bylina-Olbrych |

Skład osobowy Zarządu B3System S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:

- | | | |
|------------------------------|---|------------------------------|
| 1. Prezes Zarządu | - | Pan Adam Dyszkowski |
| 2. Wiceprezes Zarządu | - | Pan Paweł Tomasz Paluchowski |

▪ Rada Nadzorcza

Skład osobowy Rady Nadzorczej B3System S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:

- | | | |
|--|---|------------------------------|
| 1. Przewodniczący Rady Nadzorczej | - | Pan Mirosław Bogdan Kowalski |
| 2. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | - | Pani Monika Białkowska; |
| 3. Członek Rady Nadzorczej | - | Pani Hanna Krystyna Ciejka; |
| 4. Członek Rady Nadzorczej | - | Pan Grzegorz Doleżał; |
| 5. Członek Rady Nadzorczej | - | Pan Paweł Perz. |

▪ Komitet Audytu

Skład osobowy Komitetu B3System S.A. na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:

- | | | |
|--|---|-----------------------------|
| 1. Przewodniczący Komitetu Audytu | - | Pani Hanna Krystyna Ciejka; |
| 2. Członek Komitetu Audytu | - | Pani Monika Białkowska; |
| 3. Członek Komitetu Audytu | - | Pan Grzegorz Doleżał. |

3. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

Pozycje z rachunku wyników	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	47 738 064,24	113 625 614,95
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	48 652 175,88	107 955 332,42
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 160 006,29	10 934 206,33
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 492 169,59	97 021 126,09
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-914 111,64	5 670 282,53
IV. Koszty sprzedaży	3 861 129,17	5 985 586,66
V. Koszty ogólnego zarządu	3 921 235,21	5 810 557,90
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-8 696 476,02	-6 125 862,03
VII. Pozostałe przychody operacyjne	711 111,15	377 148,93
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 890 444,32	848 207,65
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-9 875 809,19	-6 596 920,75
X. Przychody finansowe	732 655,91	465 239,20
XI. Koszty finansowe	1 904 278,99	773 853,79
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	-11 047 432,27	-6 905 535,34
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-11 047 432,27	-6 905 535,34
XV. Podatek dochodowy	-82 214,42	-1 950,90
a) część bieżąca	0,00	0,00
b) część odroczone	-82 214,42	-1 950,90
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	-10 965 217,85	-6 903 584,44

W okresie 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku Spółka poniosła stratę w kwocie: 10 965 tys. zł. Poszczególne pozycje rachunku wyników za 2013r. potwierdzają jej bardzo

trudną sytuację ekonomiczno-finansową. Wynika ona z problemów, które swoje źródło mają w latach poprzednich i które bezpośrednio przekładają się na straty ze sprzedaży, bardzo wysokie zadłużenie i problemy z płynnością finansową. Straty, które Spółka poniosła w 2013r. na wszystkich poziomach rachunku wyników odzwierciedlają niski poziom sprzedaży, który nie pozwolił na pokrycie progu rentowności, pomimo tego, że koszty stałe uległy znacznej redukcji. Spadek przychodów przebiegał w szybszym tempie w porównaniu z tempem ograniczania kosztów.

Dodatkowo, na stratę brutto ze sprzedaży istotny wpływ miały koszty dotyczące:

- aktualizacji wartości aktywów niefinansowych w tym: należności handlowych, zapasów. Odpis łączny z tego tytułu wyniósł 652 tys. zł, i dotyczył przede wszystkim aktualizacji posiadanych zapasów do stanów faktycznych;
- utworzenia rezerw na zobowiązania na łączną kwotę ponad 1 445 tys. zł, na koszty dotyczące projektów;
- ujawnienia kosztów dotyczących projektów na łączną kwotę 658 tys. zł.;
- dokonania odpisów wartości produktów własnych Spółki, które powstały w latach 2009-2012 a których stan wytworzenia nie przedstawiał żadnego potencjału sprzedażowego. Spółka dokonała odpisu łącznie na kwotę 432 tys. zł.

Podstawowe wskaźniki finansowe za 2013 rok w porównaniu z 2012 rokiem przedstawiały się następująco:

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	2013	2012
Płynność bieżąca	0,78	1,13
Płynność szybka	0,52	1,01

Zasady wyliczenia wskaźników:

Płynność bieżąca = aktywa bieżące (obrotowe)/zobowiązania bieżące (zobowiązania krótkoterminowe + RMKB)

Płynność szybka = (aktywa obrotowe – zapasy - RMKC)/zobowiązania bieżące (zobowiązania krótkoterminowe + RMKB)

Spadek obu wskaźników poniżej poziomu 1,0 w porównaniu z rokiem 2012 wskazuje, iż standing finansowy B3System S.A. nie pozwala na terminowe regulowanie zobowiązań względem kontrahentów Spółki.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	2013	2012
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,86	0,77
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	0,06	0,27

Zasady wyliczenia wskaźników:

Wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania ogółem (zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + RMKB – rezerwy)/aktywa ogółem

Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych = kapitały własne/ zobowiązania ogółem (zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + RMKB – rezerwy)

Wskaźniki zadłużenia uległy zmianie w porównaniu do 2012 roku. Wartość wskaźnika ogólnego zadłużenia Spółki uległa zwiększeniu z 0,77 do 0,86 na dzień 31 grudnia 2013 roku. Typowa wartość wskaźnika obciążenia majątku zobowiązaniami w warunkach polskiej gospodarki wynosi około 0,3-0,65. Jak widać, ryzyko finansowe prowadzonej działalności przekroczyło poziom uznawany za dopuszczalny. Wskaźnik pokrycia zadłużenia kapitałami własnymi także uległ pogorszeniu, spadł z 0,27 w 2012 roku do 0,06 w 2013 roku. Czynnikiem determinującym spadek wskaźników zadłużenia był ujemny wynik finansowy na poziomie -10.965 tys. PLN.

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI	2013	2012
Rentowność brutto sprzedaży	-1,91%	4,99%
Rentowność netto sprzedaży ROS	-18,22%	-5,39%
Rentowność netto	-22,97%	-6,08%
Rentowność aktywów ROA	-29,93%	-11,52%
Rentowność kapitałów własnych ROE	-173,69%	-45,28%

Zasady wyliczenia wskaźników:

Rentowność netto sprzedaży = wynik na sprzedaży/przychody ze sprzedaży

Rentowność brutto sprzedaży = wynik brutto na sprzedaży/przychody ze sprzedaży

Rentowność netto ROS = wynik netto/przychody ze sprzedaży

Rentowność aktywów ROA = wynik netto/średni stan aktywów

Rentowność kapitałów własnych ROE = wynik netto/średni stan kapitałów własnych

W porównaniu z rokiem 2012, wskaźniki rentowności majątku, kapitałów oraz sprzedaży uległy pogorszeniu. Główną tego przyczyną była wyższa strata netto Spółki oraz znaczący spadek przychodów ze sprzedaży towarów i usług.

4. Opis istotnych czynników ryzyka związanych z działalnością Spółki.

Ryzyko wypowiedzenia umów kredytowych

Spółka identyfikuje ryzyko wypowiedzenia umów kredytowych ze względu na niespełnienie kowenantów zawartych w ww. umowach oraz osiągane przez Spółkę straty finansowe. W IV kwartale 2013r. Banki udzielające finansowania dokonały negatywnej oceny jej zdolności kredytowej i skierowały obsługę umów kredytowych do działów restrukturyzacji. Aktualne umowy kredytowe obowiązują do 15 kwietnia 2014r. Warunki przewidują comiesięczną spłatę zadłużenia na rzecz każdego z banków kredytujących w kwocie 50tyś. zł. Zarząd Spółki prowadzi rozmowy w zakresie przedłużenia finansowania co najmniej do końca 2014r.

Ryzyko nie dojścia do skutku postanowień zawartych umów

Zarząd Spółki w lutym 2014r. podpisał umowy, o których informował w Raportach bieżących nr 14/2014 i nr 15/2014 z dnia 19 lutego 2014r., w ramach których pozyskany został podmiot zainteresowany objęciem akcji Spółki w ramach nowej emisji po jej uprzednim oddłużeniu oraz podmiot zainteresowany nabyciem przedsiębiorstwa Spółki, po jej uprzednim wydzieleniu do spółki zależnej. Umowy zawierają postanowienia warunkowe, z których najważniejszy dotyczy przegłosowania przez walne zgromadzenie akcjonariuszy Spółki uchwał zawierających zgodę na wydzielenie przedsiębiorstwa i jego przeniesienie do podmiotu zależnego. W przypadku niedojścia uchwał do skutku Spółka pozostanie bez faktycznych

możliwości długoterminowego prowadzenia działalności. Celem ustabilizowania sytuacji Zarząd Spółki publikuje raporty bieżące mające na celu dostarczenie informacji na temat sytuacji finansowej Spółki oraz przyjętych przez Zarząd koncepcji działania dotyczących pozyskania inwestorów zewnętrznych, które pozwolą akcjonariuszom na podjęcie racjonalnej decyzji skutkującej ziszczeniem się warunków opisanych w umowach inwestycyjnych.

Ryzyko utraty kluczowych dostawców

W związku ze złą kondycją finansową Spółki towarzystwa ubezpieczające należności dostawców rekomendowały im zmniejszenie lub odstąpienie od przyznania Spółce limitu kupieckiego. W wyniku tej decyzji limity, którymi Spółka dysponuje aktualnie wystarczająco na realizację drobnych zakupów, których wolumen miesięczny nie przekracza 100-200 tys. zł. W przypadku realizacji dużych wartościowo kontraktów istnieje konieczność ustanawiania dodatkowego zabezpieczenia na rzecz dostawców. W przypadku gdyby odstąpili od dotychczasowej praktyki obrotu ze Spółką mogłoby to doprowadzić do faktycznej niemożliwości prowadzenia przez Spółkę działalności handlowej. Aby temu zapobiec Spółka na bieżąco monitoruje realizację zobowiązań do kluczowych dostawców celem utrzymania prawidłowej współpracy.

Ryzyko utraty klientów

W razie pozytywnej decyzji walnego zgromadzenia Spółki dotyczącej wyodrębnienia przedsiębiorstwa Spółki oraz wniesienia go do spółki zależnej kluczowe będzie przeniesienie do niej obowiązujących kontraktów handlowych. Celem nawiązania współpracy pomiędzy spółką zależną a klientami Spółki Prezes Zarządu poinformował otoczenie biznesowe Spółki o jej planach na najbliższe miesiące. Prowadzona polityka informacyjna ma na celu przekazanie treści publikowanych przez Spółkę raportów bieżących do tych podmiotów kooperujących ze Spółką, które nie śledzą ich bieżąco.

Ryzyko fluktuacji kadr i utraty kluczowych kompetencji

Ryzyko fluktuacji wynika głównie z trudnej sytuacji finansowej Spółki, która nie jest aktualnie postrzegana jako stabilny pracodawca z uwagi na swoją trudną sytuację finansową. Znalazło to przełożenie na zmniejszenie zatrudnienia w całym 2013r. o 31 osób, co stanowi w stosunku do końca roku 2012 zmniejszenie o 57%. Zarząd Spółki podejmuje działania, które mają na celu uzupełnienie kompetencji warunkujących realizację zobowiązań kontraktowych Spółki oraz umożliwiających realizację planu sprzedaży.

Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży

Sezonowość sprzedaży jest immanentnie wpisana w specyfikę branży IT. Odzwierciedlają one długość procesu sprzedaży oferowanych przez Spółkę rozwiązań, które ze względu na swoją złożoność i kompleksowość wymagają szczegółowych, a przez to długich ustaleń ofertowych, negocjacyjnych osiągających swój finał w II i III kwartale, po zamknięciu których następuje faktyczna realizacja umowy tj. implementacja, wdrożenie, serwis. W konsekwencji Spółka rozpoznaje przychód z prowadzonych działań sprzedażowych dopiero w końcu III a najczęściej w IV kwartale roku obrotowego. Opisana powyżej specyfika ma bezpośrednie przełożenie na sytuację finansową Spółki, która aby stabilnie działać w trakcie roku potrzebuje zaangażowania kapitału zewnętrznego w formie kredytów bankowych. Zarząd dąży do pozyskania kontraktów długoterminowych polegających na stałym świadczeniu usług, z których Spółka osiągałaby cykliczne przychody pozwalające na pokrycie kosztów bieżących.

Ryzyko związane z karami umownymi zamieszczonymi w umowach handlowych

Spółka jako dostawca towarów i usług jest zwykle zobligowana do przyjęcia ryzyka zapłaty kar umownych w razie niewykonania lub nienależytego wykonania podpisanych umów. Cechą szczególną umów świadczenia usług wdrożeniowych i utrzymaniowych jest wysoki poziom czasu reakcji i czasu naprawy (sięgający niekiedy określonych przedziałów godzinowych) obwarowany zastrzeżeniem zapłaty kwot pieniężnych za każdą rozpoczętą jednostkę opóźnienia. Celem zminimalizowania ryzyka Spółka realizuje zobowiązania kontraktowe w ramach sprawdzonych procedur serwisowych, za pośrednictwem inżynierów zatrudnionych w Spółce oraz podwykonawców. Dodatkowo, ryzyko związane z karami umownymi jest sporadycznie zabezpieczane gwarancjami należytego wykonania kontraktu świadczonymi przez instytucje finansowe.

5. Wskazanie postępowań toczących się przed Sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

W dniu 29 sierpnia 2013 r. w Sądzie Okręgowym w Warszawie XXI Wydział Pracy zawarta została ugoda sądowa pomiędzy B3System S.A. a byłym Prezesem Zarządu Panem Mirosławem Kalińskim. Ugoda zakończyła spór wywołany wniesieniem powództwa przeciwko B3System S.A. z dnia 22 lutego 2013 r. o zasądzenie zapłaty odprawy wynikającej z umowy o pracę rozwiązanej z dniem 31 października 2012 r., w wysokości 24-krotności wynagrodzenia brutto, tj. kwoty 840.000 PLN wraz z odsetkami ustawowymi.

Na mocy porozumienia stron do którego doszło podczas rozprawy w dniu 29 sierpnia 2013 roku Spółka zobowiązała się zapłacić powodowi odszkodowanie w kwocie odpowiadającej 12-krotności wynagrodzenia brutto powoda tj. 478.695,75 zł wraz z należnymi odsetkami, dostosowując tym samym wysokość dochodzonej należności do przyjętej praktyki oraz zasad zatrudnienia ukształtowanych przez Radę Nadzorczą Spółki w stosunku do członków zarządu pełniących swoje funkcje w okresie, w którym wprowadzano stosowne zapisy do umów o pracę. Ugoda przewiduje wypłacenie odszkodowania w 12 miesięcznych ratach poczynwszy od 31 października 2013r. Zawarta ugoda wyczerpuje wszelkie wzajemne roszczenia ze stosunku pracy w tym z tytułu rozwiązania umowy o pracę z dnia 14 sierpnia 2006 r (wraz ze zmianami), a ponadto kończy spór w sprawie. Na dzień zawarcia ugody ww. kwota nie przekraczała równowartości 10% kapitałów własnych Spółki.

Rezerwa na odprawę została utworzona i ujęta w kosztach poprzednich okresów i w całości pokryła wartość zasądzonej kwoty odprawy. Decyzja dotycząca zawarcia ugody została podjęta w oparciu o rekomendację Rady Nadzorczej wskazującą podjęcie starań celem ugodowego zakończenia zawisłego pomiędzy stronami sporu.

Poza ww. na dzień 31 grudnia 2013 roku nie toczyły się przeciwko Spółce postępowania sądowe, administracyjne lub inne przed organem administracji publicznej, o których Spółka miałaby wiedzę.

W dniu 11 lutego 2014 roku do Spółki wpłynęło pismo pełnomocnika Pana Mirosława Kalińskiego zawierające wezwanie do wykonania wyżej wymienionej ugody sądowej, z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. Do dnia 06 lutego 2014 roku Spółka wypłaciła uprawnionemu kwotę 7.000 zł z należnej do końca stycznia kwoty 198.695,75 zł. Powodem wstrzymania spłaty pozostałej części było pogorszenie się sytuacji finansowej Spółki.

6. Informacje o podstawowych produktach i towarach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne), albo ich grup w sprzedaży ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.

Nowoczesne przedsiębiorstwa działające na konkurencyjnym, zglobalizowanym rynku, stają przed wieloma wyzwaniami, którymi muszą sprostać. Kluczową potrzebą stało się bezpieczne i efektywne zarządzanie informacją jak i posiadanie efektywnych procesów operacyjnych, umożliwiających szybkie i elastyczne dostosowywanie działań do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań biznesowych. Rosnąca ilość przetwarzanych informacji oraz stopień złożoności procesów biznesowych sprawia, że coraz wyższe wymagania stawiane są przed IT, które w ciągu ostatnich dwóch dekad stało się krytycznym obszarem działalności dla wielu przedsiębiorstw.

B3System S.A. stara się na bieżąco analizować trendy na rynku i proponować klientom zawsze najbardziej innowacyjne rozwiązania, wpisujące się w aktualne priorytety szefów IT. Niemniej jednak rok 2013 był niesłychanie trudny dla Spółki pod kątem sprzedażowym oraz utrzymania kompetencji. Już od początku roku nie były realizowane plany sprzedażowe i Spółka borykała się z kłopotami z płynnością finansową. W konsekwencji Spółka utraciła wielu pracowników z działów handlowego i technicznego, a co za tym idzie również niektóre certyfikacje producentów, możliwości pozyskiwania i realizowania wysokomarżowych kontraktów usługowych. Oferta produktowa została znacznie ograniczona.

B3System S.A. posiada własne produkty, powstałe w wyniku partnerskiej współpracy z Klientami. Niemniej jednak rozwój produktów własnych został w 2013 roku wstrzymany z powodów finansowych. Działania w tym zakresie ograniczają się do utrzymania zainstalowanych produktów u dotychczasowych klientów Spółki.

B3System w 2013 roku oferowała:

- rozwiązania zapewniające wydajną i niezawodną infrastrukturę dla centrów przetwarzania danych w warstwie wirtualizacji, sieci, serwerów, macierzy dyskowych, systemów operacyjnych oraz aplikacji,
- kompleksowe i bezpieczne systemy kopii bezpieczeństwa oraz systemy archiwizacji danych, w tym baz danych i systemy plików,
- złożone rozwiązania Cloud Computing, polegające na budowie wysokodostępnej, elastycznej, w pełni zautomatyzowanej i samoobsługowej infrastruktury informatycznej służącej jako platforma do świadczenia usług na rzecz klientów wewnętrznych (private cloud) jak i zewnętrznych (public cloud),
- rozwiązania zapewniające kompleksowe bezpieczeństwo IT w obszarach tworzenia i audytu polityk bezpieczeństwa, zabezpieczania przed dostępem do danych i przed wyciekiem informacji, oraz bezpieczeństwa sieci i środowisk wirtualnych,
- zarządzanie usługami i systemami IT w zakresie monitoringu operacyjnego, zarządzania konfiguracją, analizy wydajnościowej aplikacji i systemów klasy help desk realizowane w oparciu o szeroki zbiór praktyk ITIL,
- rozwiązania Centrów Kontaktowych do wielokanałowej komunikacji z Klientami, umożliwiające zarządzanie interakcjami multimedialnymi, optymalizacją procesów biznesowych i obsługą Klienta,
- rozwiązania Enterprise Project Management, rozwiązania z zakresu budowy hurtowni danych oraz Business Intelligence, capacity management, a także autorskie rozwiązania dla środowisk wirtualnych

- oprogramowanie własne – w tym autorskie rozwiązania do podpisywania dokumentów w formie elektronicznej oraz weryfikacji podpisów (korzystając z technologii SOFTPRO).

Informacje o udziale grup produktowych w przychodach ogółem przedstawia poniższa tabela:

Produkty	2013		Produkty	2012	
	Wartość sprzedaży	Udział w przychodach		Wartość sprzedaży	Udział w przychodach
Sprzęt	30 162	63,18%	Sprzęt	69 588	61,24%
Oprogramowanie	9 769	20,47%	Oprogramowanie	24 400	21,48%
Usługi własne	2 245	4,70%	Usługi własne	6 913	6,08%
Usługi obce	5 562	11,65%	Usługi obce	12 725	11,20%
RAZEM	47 738	100,00%	RAZEM	113 626	100,00%

Wybrane obszary działalności B3System S.A.:

Cloud Computing

W ciągu ostatnich lat nastąpiła skokowa wirtualizacja i konsolidacja infrastruktury IT, będącej platformą dla systemów informatycznych przedsiębiorstw. Dzięki zastosowaniu wirtualizacji firmy są w stanie uzyskać istotne korzyści w postaci redukcji nakładów inwestycyjnych i operacyjnych, ponoszonych na infrastrukturę techniczną, a jednocześnie podnieść jej niezawodność i dostępność. Środowiska wirtualne cechują się ponadto dużą elastycznością oraz łatwością kreowania dynamicznej modyfikacji zasobów IT przydzielanych od obsługi obszarów biznesowych. Skonsolidowana i zwirtualizowana infrastruktura to podstawowy element potencjalnego rozwiązania klasy Cloud Computing. Specjaliści B3System S.A. oferują kompleksowe podejście do projektów budowy chmur obliczeniowych oraz architektur dla wirtualnych centrów przetwarzania danych poprzez wszystkie warstwy - obliczeniową, sieciową i storage'ową. B3System S.A. świadczy również usługi związane z budową Prywatnej Chmury Obliczeniowej, która stanowi platformę do świadczenia usług biznesowych w sposób automatyczny, wydajny, ciągły i bezpieczny. Możliwości techniczne z kolei, umożliwią skrócenie czasu oczekiwania na uruchomienie usługi z dni lub tygodni do pojedynczych minut.

Backup i Archiwizacja

Dane w postaci elektronicznej stanowią obecnie podstawę funkcjonowania każdej organizacji, niezawodny dostęp do danych jest niezbędny do prawidłowego przebiegu procesów: biznesowych, produkcyjnych i decyzyjnych. Systemy zarządzania kopiami bezpieczeństwa, muszą zapewnić odpowiedni poziom aktualności danych i gwarantować możliwość ich odtworzenia w wystarczająco krótkim czasie. B3System proponuje kompleksowe wdrożenia takich systemów, a także konsultacje i usługi utrzymaniowe. Stosowana przez firmę metodyka, pozwala na wypracowanie realnych wymagań Klienta

wobec systemu backup'u tak, aby gwarantował on w praktyce skuteczne odtworzenie zawsze aktualnych danych, w czasie podyktowanym wymaganiami biznesu.

Systemy archiwizacji służą długookresowemu przechowywaniu danych, tak by zapewnić dostęp do danych historycznych. Kopie archiwalne muszą gwarantować przede wszystkim integralność danych, łatwość wglądu oraz bezpieczeństwo. B3System oferuje wdrożenia systemów archiwizacji danych, w tym baz danych i systemów plików stosując uznane na rynku rozwiązania.

Bezpieczeństwo IT

Obecnie komputer jest narzędziem wykorzystywanym we wszystkich dziedzinach życia codziennego, zaś dane są w większości przetwarzane elektronicznie. Sytuacja ta zaś ma przełożenie na sposób postrzegania bezpieczeństwa, które nie jest stanem, lecz złożonym procesem. Czasy kiedy wrażliwe dane można było bezpiecznie ukryć w bankowej skrytce dawno już minęły – globalne sieci, spinające zarówno domowe komputery jak też również i wielkie centra danych, znacznie ułatwiają wykonywanie szkodliwych działań o skali ogólnosiwiatowej nawet „bez wychodzenia z domu”.

Rozwój technologiczny spowodował wzrost aktywności organizacji przestępczych, które wymusiły odejście od zabezpieczeń, działających w oparciu o proste sygnatury. Stosowane rozwiązania bezpieczeństwa opierają się na wielowarstwowej analizie i korelacji przesyłanych danych, ułatwiając wykrywanie i blokowanie anomalii oraz niwelowanie potencjalnych problemów wynikających z istniejących podatności systemów, wykorzystywanych przez zagrożenia dnia zerowego. Powszechnie także rozważa się w przedsiębiorstwach zastosowanie szeroko pojętych systemów służących do ochrony przed wyciekiem danych (potocznie DLP), rozumianych jako rozwiązania hostowe i sieciowe, monitorujące dostęp do danych oraz wymuszające określone polityki i rozwiązania szyfrujące dyski i dane w sieciach teleinformatycznych.

Nowoczesne zarządzanie systemami pamięci masowych

Systemy pamięci masowych tworzą rdzeń infrastruktury przechowywania, udostępniania danych w przedsiębiorstwach. Dla prawidłowego funkcjonowania każda z sieci wymaga właściwej konfiguracji i monitorowania osiąganych przez nią parametrów wydajnościowych. B3System oferuje wdrożenia systemów dedykowanych do analizy i monitorowania sieci pamięci masowych, dzięki którym można otrzymać narzędzia pozwalające na:

- eliminację istniejących problemów w sieciach SAN i zapobieganie problemom w przyszłości poprzez wieloaspektową analizę parametrów i wydajności wszystkich elementów sieci (macierzy, przełączników) oraz wykorzystujących ją Klientów (hostów fizycznych i wirtualnych).
- optymalizację wykorzystania posiadanych zasobów sieci SAN, poprzez wskazanie wąskich gardeł i obszarów niedostatecznie bądź niewłaściwie wykorzystywanych.
- planowanie rozwoju infrastruktury SAN dzięki możliwości analizy danych historycznych i identyfikacji zachodzących w nich trendów.
- generowanie bieżących powiadomień o zdarzeniach zachodzących w sieci SAN, przeznaczonych dla osób odpowiedzialnych za jej utrzymanie.
- raportowanie przy wykorzystaniu licznych szablonów, umożliwiających szybkie wygenerowanie przejrzystych podsumowań dotyczących konfiguracji środowiska SAN, zachodzących w nim trendów oraz wykorzystania jego zasobów przez poszczególne jednostki biznesowe.

B3System oferuje w tym zakresie własne, specjalizowane rozwiązanie, wspomagające zarządzanie pojemnością i audytowanie infrastruktury pamięci masowych pod kątem efektywności wykorzystywania zasobów.

Zarządzanie usługami IT

Adaptacja modelu zarządzania w oparciu o podejście usługowe i procesowe (zarządzania usługami IT – dostarczanie usług IT zamiast systemów IT) w funkcjonowaniu działu informatyki to aktualny kierunek rozwoju organizacji. Na świecie model ten jest powszechnie stosowany, w Polsce zdobywa coraz większą liczbę zwolenników. Umożliwia on zarządzanie działem IT jak każdym działem „biznesowym” firmy.

Podejście procesowe pozwala na kontrolę i zarządzanie wszystkimi działaniami w obszarze IT. Dla efektywnego zastosowania powyższego modelu w praktyce, należy zapewnić działowi IT odpowiednie narzędzia informatyczne, wspierające procesy zarządzania obszarem IT.

B3System oferowało wdrożenia systemów klasy ITSM wiodących producentów światowych marek, systemy certyfikowane przez niezależne organizacje na zgodność ze światowymi standardami w tej dziedzinie.

Elektroniczny podpis odręczny

Podążając za nowymi trendami rynku i rozwiązań IT w zakresie przetwarzania i podpisywania dokumentów elektronicznych, B3System S.A. oferuje usługi z zakresu biometrycznego elektronicznego podpisu odręcznego.

Elektroniczny podpis odręczny to forma podpisywania dokumentów elektronicznych przy użyciu zaawansowanych i bezpiecznych technologii. Wiąże w sposób nierozdzielny biometryczny obraz podpisu odręcznego z dokumentem elektronicznym umożliwiając jego automatyczną weryfikację w dowolnym momencie przy wykorzystaniu zaawansowanych algorytmów porównawczych.

Odręczny podpis biometryczny jest z powodzeniem stosowany w różnych obszarach działalności biznesowej związanej z koniecznością autoryzacji dokumentów podpisem odręcznym (umowy, formularze, wnioski, polisy), potwierdzania transakcji bankowych oraz innych czynności związanych z realizacją procesów biznesowych.

Podpisywanie umów oraz innych dokumentów wymusza niejednokrotnie konieczność wydrukowania dokumentu w celu naniesienia podpisu i ponowne przekonwertowanie do formy elektronicznej w celu uruchomienia procesu obiegu dokumentu czy archiwizacji elektronicznej wersji podpisanego dokumentu.

Korzystając z elektronicznego podpisu odręcznego mamy możliwość zachowania spójności pomiędzy bezpieczeństwem i formą dokumentu, poprzez wykorzystanie zaawansowanej technologii nanoszenia podpisu odręcznego, ale w formie elektronicznej eliminując z obiegu formę papierową dokumentu. Wykorzystanie interaktywnych tabletów do podpisu usprawnia obsługę Klienta i powoduje pozytywne reakcje i postrzeganiem przez Klienta.

7. Rynki zaopatrzenia i zbytu oraz uzależnienie od odbiorców i dostawców

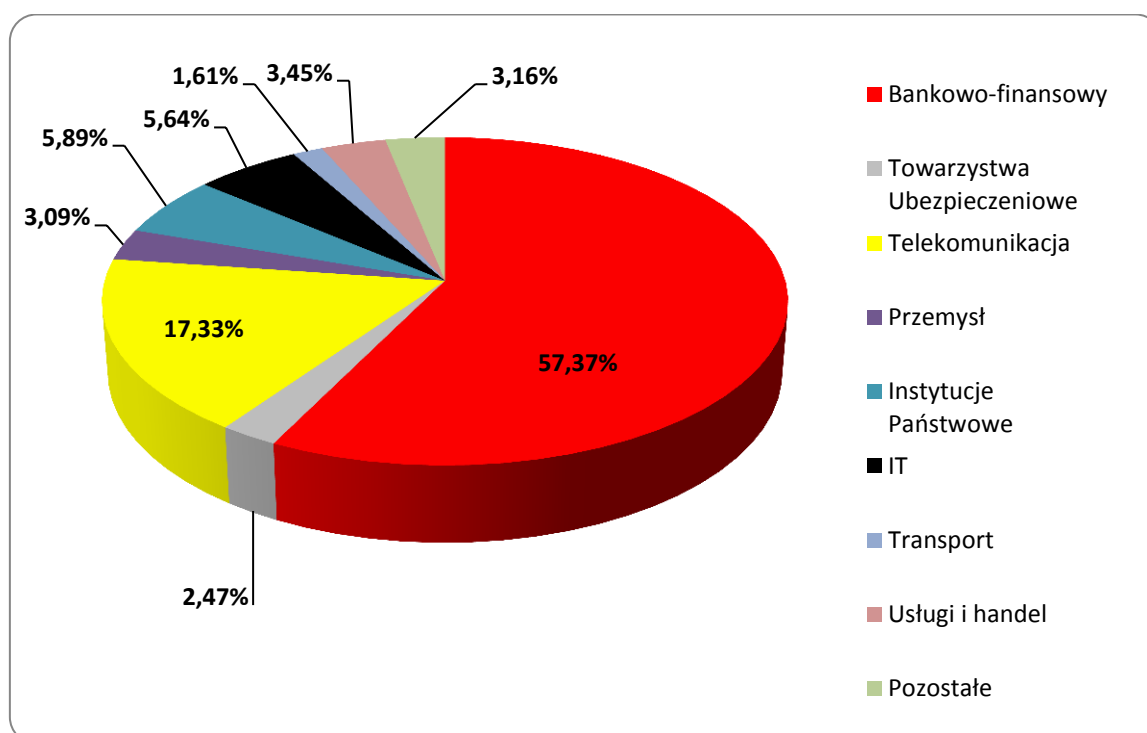
Do największych dostawców Spółki należą globalni producenci sprzętu i oprogramowania komputerowego oraz ich dystrybutorzy. Zakupy realizowane są na podstawie umów partnerskich, w przypadku bezpośrednich zakupów od producenta, lub umów ramowych, w przypadku zakupów przez pośredniczących dystrybutorów, które regulują kwestie związane z obrotem handlowym. Dostawcami, których udział w przychodach Spółki ze sprzedaży towarów przekroczył 10% należą Veracomp S.A. (15,37%) oraz Praxis S.A.

(11,89%). Pozostałymi największymi dostawcami są: Arrow ECS sp. z o.o., S4E S.A., ABC Data S.A., Fujitsu Technology Solutions oraz EMC Computer Systems Poland.

Nie istnieją jakiegokolwiek formalne powiązania Spółki z dostawcami, których udział przekracza 10% w obrotach ogółem.

Odbiorcami Spółki są wyłącznie podmioty krajowe z branży bankowo-finansowej, telekomunikacyjnej, administracji publicznej, przemysłowej, energetycznej. Struktura odbiorców jest rozproszona. Największy udział w 2013 roku w przychodach Spółki ze sprzedaży towarów miał sektor bankowo-finansowy. Największym odbiorcą zaś był Bank PKO BP S.A., którego udział w przychodach wyniósł 29,51%. Do pozostałych największych odbiorców w 2013 roku, należą również: Polkomtel Sp. z o.o., Netia S.A., Euro Bank S.A., Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.

Nie istnieją jakiegokolwiek formalne powiązania Spółki z odbiorcą, którego udział przekracza 10% w obrotach ogółem.



Udział sektorów w przychodach Spółki.

8. Informacje o zawartych znaczących umowach dla działalności Spółki

Za istotne umowy handlowe uznano umowy z kontrahentami, z którymi szacunkowe obroty ze sprzedaży przewyższają 10% kapitałów własnych Spółki oraz te, które w ocenie Zarządu są istotne ze względu na ich specyficzny przedmiot bądź charakter. Spółka B3System S.A. była stroną następujących umów istotnych zawartych w ramach prowadzonej działalności:

Toyota Bank Polska S.A.

- W okresie ostatnich 12 miesięcy od dnia 04 stycznia 2013 roku Spółka zrealizowała na rzecz Toyota Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie [Bank] zamówienia o łącznej wartości równej 1.319.736,51 złotych netto. Transakcja o największej wartości dotyczy faktury wystawionej w dniu 04 stycznia 2013 roku na kwotę 612.347,87 złotych netto

z tytułu sprzedaży sprzętu informatycznego w ustalonej konfiguracji wraz z usługą instalacji i migracji danych oraz licencjami na oprogramowanie informatyczne. Transakcja nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 2/2013 z dnia 04.01.2013 roku.

Polkomtel sp. z o.o.

- W okresie od 25 stycznia 2012 roku do dnia 25 stycznia 2013 roku łączna wartość przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę zamówień z Polkomtel S.A. wyniosła 4.477.936,00 zł netto. Umową o największej wartości jest zamówienie na dostawę sprzętu informatycznego wraz z 5-letnią gwarancją producenta o wartości 4.300.000 zł netto. Zamówienie to nie zawiera specyficznych postanowień odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu zamówień, jak również postanowień w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 6/2013 z dnia 25 stycznia 2013 roku.

PKO BP S.A.

- W okresie od 31 grudnia 2012 roku do dnia 07 lutego 2013 roku Spółka zrealizowała na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] zamówienia o łącznej kwocie 2.070.707,87 zł netto. Zamówienie o największej wartości dotyczy transakcji z Bankiem na kwotę 515.248,77 zł netto zrealizowanej w dniu 31 stycznia 2013 roku, której przedmiotem jest dostawa materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących wykonywana w ramach Umowy o współpracę z dnia 23 lutego 2012 roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu [dalej: Umowa]. Zamówienie to nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 9/2013 z dnia 08 lutego 2013 roku.
- W okresie od 08 lutego 2013 roku do dnia 11 marca 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez B3System S.A. na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1.307.166,98 PLN netto. Zamówieniem o największej wartości jest zamówienie Banku z dnia 01 marca 2013 roku, którego przedmiotem jest dostawa oraz implementacja licencji na oprogramowanie informatyczne wraz z usługą 3-letniego wsparcia na łączną kwotę 528.462,02 PLN netto, złożone w ramach Umowy o współpracę z dnia 06 listopada 2012 roku. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 19/2013 z dnia 11 marca 2013 roku.
- W okresie od dnia 12 marca 2013 roku do dnia 10 kwietnia 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1 222 374,43 PLN netto. Transakcja o największej wartości wynika z zamówień na dostawę materiałów eksploatacyjnych do sprzętu drukującego dla Centrali Banku i jego oddziałów na łączną kwotę 681 742,80 PLN netto, składanych przez Bank w okresie objętym raportem w ramach realizacji umowy z dnia 23 lutego 2012 roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zamówienia

nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 23/2013 z dnia 10 kwietnia 2013 roku.

- W okresie od dnia 11 kwietnia 2013 roku do dnia 16 maja 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1.224.095,50 PLN netto. Transakcja o największej wartości wynika z zamówień na dostawę materiałów eksploatacyjnych oraz sprzętu drukującego dla Centrali Banku i jego oddziałów na łączną kwotę 920.581,35 PLN netto, składanych przez Bank w okresie objętym raportem w ramach realizacji umowy z dnia 23 lutego 2012 roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zamówienia nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 28/2013 z dnia 16 maja 2013 roku.
- W okresie od 17 maja 2013 roku do dnia 11 czerwca 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1 631 334,00 PLN netto. Zamówieniem o największej wartości jest zamówienie Banku z dnia 10 czerwca 2013 roku, którego przedmiotem jest dostawa sprzętu informatycznego wraz z instalacją oraz usługami wsparcia na łączną kwotę 905 000,00 PLN netto, złożone w ramach Umowy o współpracę z dnia 17 maja 2011 roku. Zamówienie to nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. W zakresie kar umownych ww. umowa przewiduje, iż w przypadku opóźnienia za nieterminową realizację świadczenia Bank ma prawo naliczyć Spółce karę umowną w wysokości 1% wartości brutto zamówienia za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia, chyba że opóźnienie wynika z winy Banku. W przypadku przekroczenia maksymalnego czasu naprawy Spółka zapłaci Bankowi karę umowną w wysokości 1% wartości uszkodzonego sprzętu, w zależności od wybranej opcji, za każdą godzinę lub dzień opóźnienia w naprawie ponad określony czas maksymalny. Spółka nie ponosi odpowiedzialności za utracone korzyści Banku. Bank zastrzega sobie możliwość dochodzenia od Spółki odszkodowania na zasadach ogólnych, z zastrzeżeniem, że całkowita odpowiedzialność z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy jest ograniczona w zależności od rodzaju zdarzenia aktualizującego obowiązek naprawienia szkody do strat rzeczywistych oraz wartości brutto zamówienia lub do wartości brutto naprawianego sprzętu. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 37/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku.
- W okresie od dnia 12 czerwca 2013 roku do dnia 11 lipca 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1.165.170,20 zł netto. Transakcja o największej wartości wynika z zamówień na dostawę sprzętu drukującego oraz materiałów eksploatacyjnych dla Centrali Banku i jego oddziałów na łączną kwotę 852.378,64 PLN netto, składanych przez Bank w okresie objętym raportem w ramach realizacji umowy z dnia 23 lutego 2012 roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zamówienia nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie

stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 50/2013 z dnia 12 lipca 2013 roku.

- W okresie od dnia 12 lipca 2013 roku do dnia 22 sierpnia 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1.681.906,08 PLN netto. Transakcja o największej wartości wynika z zamówień na dostawę sprzętu drukującego oraz materiałów eksploatacyjnych dla Centrali Banku i jego oddziałów na łączną kwotę 891.125,17 PLN netto, składanych przez Bank w okresie objętym raportem w ramach realizacji umowy z dnia 23 lutego 2012 roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zamówienia nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 61/2013 z dnia 22 sierpnia 2013 roku.
- W okresie od dnia 23 sierpnia 2013 roku do dnia 19 września 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 722.795,76 PLN netto. Transakcja o największej wartości wynika z zamówień na dostawę sprzętu drukującego oraz materiałów eksploatacyjnych dla Centrali Banku i jego oddziałów na łączną kwotę 706.002,15 PLN netto, składanych przez Bank w okresie objętym raportem w ramach realizacji umowy z dnia 23 lutego 2012 roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zamówienia nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 64/2013 z dnia 20 września 2013 roku.
- W okresie od dnia 20 września 2013 roku do dnia 29 października 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1.328.033,58 PLN netto. Transakcja o największej wartości wynika z zamówień na dostawę sprzętu drukującego oraz materiałów eksploatacyjnych dla Centrali Banku i jego oddziałów na łączną kwotę 1.173.818,37 PLN netto, składanych przez Bank w okresie objętym raportem w ramach realizacji umowy z dnia 23 lutego 2012 roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zamówienia nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 72/2013 z dnia 30 października 2013 roku.
- W okresie od dnia 30 października 2013 roku do dnia 03 grudnia 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 1 924 156,73 PLN netto. Transakcja o największej wartości wynika z zamówień na dostawę sprzętu drukującego oraz materiałów eksploatacyjnych dla Centrali Banku i jego oddziałów na łączną kwotę 848 503,32 PLN netto, składanych przez Bank w okresie objętym raportem w ramach realizacji umowy z dnia 23 lutego 2012

roku na sprzedaż, dostawę oraz instalację i konfigurację sprzętu drukującego, dostawę materiałów eksploatacyjnych, dostawę i wdrożenie Systemu MPS dla Centrali Banku i jego oddziałów, której stronami są Bank oraz konsorcjum spółek B3System S.A. i KEN Technologie Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zamówienia nie zawierają specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 82/2013 z dnia 06 grudnia 2013 roku.

Agora S.A.

- W okresie od dnia 26 kwietnia 2012 roku do 26 kwietnia 2013 roku łączna wartość przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych zamówień przez B3System S.A. z Agora S.A. z siedzibą w Warszawie wyniosła 1.194.796,90 PLN. Transakcja o najwyższej wartości wynika z zamówienia z dnia 22.11.2012 roku, którego przedmiotem jest dostawa sprzętu informatycznego do czterech lokalizacji Agora S.A. wraz z usługami instalacji, wstępnej konfiguracji oraz wsparcia serwisowego. Wartość zamówienia została ustalona na kwotę 163.780 EUR netto, która po przeliczeniu na walutę polską według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień 26 kwietnia 2013 roku stanowi równowartość 681.324,80 PLN netto. Zamówienie to nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 26/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 roku.

Arbud-Nieruchomości sp z o.o.

- W dniu 28 lutego 2013 roku została zawarta umowa pomiędzy B3System S.A. [dalej: Spółka] oraz Arbud-Nieruchomości sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku [dalej: Arbud]. Przedmiotem Umowy jest kompleksowe wykonanie w dwóch etapach tj. do dnia 31.03.2013r. (I etap) oraz 30.09.2013r. (II etap) sieci okablowania strukturalnego w budynkach biurowych Euro Office Park w Gdańsku. Za wykonanie przedmiotu umowy Spółka otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 1.299.900,00 zł netto. Wykonywany system okablowania objęty jest 20-letnią gwarancją producenta. Spółka udziela gwarancji na wykonane prace oraz użyte do nich materiały i urządzenia na okres 60 miesięcy od dnia podpisania protokołu końcowego odbioru. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 16/2013 z dnia 28 lutego 2013 roku.

Główny Urząd Statystyczny

- W dniu 11 marca 2013 roku wpłynęła do Spółki obustronnie podpisana umowa z dnia 07 marca 2013 roku zawarta w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego pomiędzy Głównym Urzędem Statystycznym z siedzibą w Warszawie [dalej: GUS] a Wykonawcą - konsorcjum spółek B3System S.A. oraz TiMSI sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Przedmiotem Umowy jest rozbudowa Systemu Informatycznego Intranet dla GUS z uwzględnieniem potrzeb wszystkich jednostek statystyki publicznej, a w tym: wykonanie projektu technicznego, dostarczenie brakującej infrastruktury i licencji wraz z zapewnieniem wymaganych szkoleń oraz świadczenie usług asysty technicznej do dnia 30 listopada 2015 roku. Przedmiot Umowy objęty jest 36-miesięcznym okresem gwarancji. Łączna wartość wynagrodzenia Wykonawcy z tytułu realizacji przedmiotu Umowy wynosi 2.112.188,07 PLN netto (tj. 2.597.991,32 PLN brutto). Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 18/2013 z dnia 11 marca 2013 roku.

Netia S.A.

- W dniu 23 lipca 2013r. B3System S.A. zawarła umowę ze spółką Netia S.A. z siedzibą w Warszawie o wartości netto 2 299 000 PLN na dostawę sprzętu i licencji oprogramowania informatycznego, wykonanie instalacji i wdrożenia oraz świadczenie w okresie 5 lat usług serwisu dostarczanych produktów. Łączna wartość transakcji w okresie ostatnich 12

miesiący pomiędzy Spółką a Netia S.A. wyniosła 2 468 918, 95 PLN netto. Transakcją o największej wartości jest ww. umowa z dnia 23 lipca 2013r. o wartości netto 2 299 000 PLN., której przedmiotem jest dostawa sprzętu i licencji oprogramowania informatycznego, wykonanie instalacji i wdrożenia oraz świadczenie w okresie 5 lat usług serwisu dostarczanych produktów. Umowa ta nie zawiera specyficznych warunków oraz postanowień odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla transakcji tego typu, w tym również w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 56/2013 z dnia 24 lipca 2013 roku.

Euro Bank S.A.

- W okresie ostatnich 12 miesięcy do dnia 06 sierpnia 2013 roku Spółka zrealizowała na rzecz banku Euro Bank S.A. z siedzibą we Wrocławiu [dalej: Bank] transakcje o łącznej wartości równej 1.890.325,29 PLN netto. Transakcja o największej wartości dotyczy faktury wystawionej z datą 31.07.2013 roku na kwotę 1.398.024,00 PLN netto z tytułu dostawy sprzętu informatycznego. Transakcja nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 56/2013 z dnia 06 sierpnia 2013 roku.

Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.

- W okresie ostatnich 12 miesięcy do 10 września 2013 roku łączna wartość transakcji zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 788.841,48 PLN netto. Wskazane wyżej transakcje, o wartości 131.473,58 PLN netto każda, wynikają z realizacji umowy o wsparcie serwisowe zawartej pomiędzy Spółką a Bankiem w dniu 30 marca 2012 roku, której przedmiotem jest dostarczenie usług serwisowych producenta dla posiadanych przez Bank urządzeń i oprogramowania informatycznego, opiewającej na łączną kwotę 938.271,55 PLN netto. Umowa nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o realizacji transakcji raportem bieżącym nr 62/2013 z dnia 10 września 2013 roku.

Bank BPH

- W okresie od 31 grudnia 2012 r. do dnia 10 września 2013 roku łączna wartość transakcji zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku BPH S.A. z siedzibą w Krakowie [dalej: Bank] wyniosła 1.145.788,65 PLN netto. Transakcja o najwyższej wartości wynika z zamówienia Banku złożonego w dniu 25 lipca 2013 roku o wartości 269.000 PLN netto na wykonanie przebudowy okablowania teleinformatycznego dla modernizowanych oddziałów Banku, otrzymanego przez Spółkę w ramach realizacji umowy ramowej z dnia 03 października 2011 roku, której przedmiotem jest świadczenie na rzecz Banku usług związanych z projektowaniem, budową, rozbudową i modernizacją instalacji okablowania. Umowa nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. W zakresie kar umownych: Spółka zapłaci Bankowi za każdy rozpoczęty dzień przekroczenia terminów wykonania prac określonych w umowie bądź zamówieniu karę umowną w wysokości 0,5% wartości zamówienia, którego dotyczy przekroczenie. Za przekroczenie terminu usunięcia uszkodzenia/usterki w stosunku do określonych terminów Spółka zapłaci Bankowi karę umowną w wysokości 0,5% wartości niesprawnego elementu instalacji za każdą rozpoczętą godzinę przekroczenia terminu wykonania naprawy. Kary umowne nie mogą być naliczone w przypadkach kiedy przedłużenie realizacji zamówienia miało miejsce z winy Banku. Za przekroczenie terminu dostarczenia certyfikatu na okablowanie powyżej 90 dni od daty podpisania protokołu odbioru sieci Spółka zapłaci karę umowną w wysokości 10% wartości brutto kosztorysu powykonawczego dotyczącego danej instalacji. W przypadku powstania szkody przekraczającej wysokość kar umownych określonych powyżej, Bank ma prawo

dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych prawa cywilnego. Spółka informowała o realizacji transakcji raportem bieżącym nr 63/2013 z dnia 11 września 2013 roku.

T-Mobile S.A.

- W okresie od 05 października 2012 roku do dnia 04 lipca 2013 roku łączna wartość zamówień przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz T-Mobile Polska S.A. z siedzibą w Warszawie [dawniej: Polska Telefonii Cyfrowa Sp. z o.o.; dalej: T-Mobile] wyniosła 1.421.318,34 PLN netto. Transakcją o największej wartości jest zamówienie T-Mobile z dnia 27 grudnia 2012 roku, którego przedmiotem jest dostawa aktualizacji licencji na posiadane oprogramowanie informatyczne wraz z usługami wsparcia technicznego producenta oraz pakietem autoryzowanych szkoleń na łączną kwotę 122.302,12 EUR, która po przeliczeniu na walutę polską według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień publikacji niniejszego raportu stanowi równowartość 528.345,16 PLN netto. Zamówienie to nie zawiera specyficznych warunków oraz postanowień odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla transakcji tego typu, w tym również w zakresie kar umownych. Spółka informowała o zawarciu umowy raportem bieżącym nr 44/2013 z dnia 05 lipca 2013 roku.

UPC Polska sp. z o.o.

- W okresie od 05 grudnia 2012 roku do dnia 19 września 2013 roku łączna wartość transakcji przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz UPC Polska sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach [dalej: UPC Polska] wyniosła 1.296.927,65 PLN netto. Transakcją o największej wartości jest zamówienie UPC Polska złożone Spółce w dniu 09 sierpnia 2013 roku, którego przedmiotem jest rozbudowa infrastruktury informatycznej z usługami instalacji oraz wsparcia na łączną kwotę 83.226,96 EUR, która po przeliczeniu na walutę polską według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień publikacji niniejszego raportu stanowi równowartość 350.385,50 PLN netto. Zamówienie nie zawiera specyficznych warunków oraz postanowień odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla transakcji tego typu, w tym również w zakresie kar umownych. Spółka informowała o transakcjach raportem bieżącym nr 65/2013 z dnia 20 września 2013 roku.

Pekao S.A.

- W okresie od dnia 28 grudnia 2012 r. do dnia 30 września 2013 roku łączna wartość transakcji przyjętych do realizacji oraz zrealizowanych przez Spółkę na rzecz Banku Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie [dalej: Bank] wyniosła 958.895,60 PLN netto. Transakcja o najwyższej wartości wynika z otrzymanej zwrotnie w dniu dzisiejszym umowy zawartej pomiędzy Bankiem a Spółką z datą 27 sierpnia 2013 roku, której przedmiotem jest sprzedaż, dostarczenie i instalacja w środowisku informatycznym Banku sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem oraz wykonywanie 48-miesięcznego serwisu gwarancyjnego. Wartość ww. umowy została ustalona na kwotę 149.000,00 EUR netto, która po przeliczeniu na walutę polską według średniego kursu ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień publikacji niniejszego raportu stanowi równowartość 628.780,00 PLN netto. Umowa nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. W zakresie kar umownych: Bank ma prawo obciążyć Spółkę karą umowną z tytułu niedotrzymania terminu wydania oraz instalacji sprzętu i oprogramowania w wysokości 0,2% wartości netto nie dostarczonego sprzętu i oprogramowania, za każdy dzień zwłoki. W przypadku przekroczenia terminów przystąpienia do napraw gwarancyjnych Bank ma prawo obciążyć Spółkę karą umowną w wysokości 0,2% wartości netto dotkniętego wadą sprzętu, odpowiednio za każdą godzinę zwłoki, od godziny następnej po godzinie, w której naprawa winna być rozpoczęta. Strona odstępująca od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiedzialność ponosi druga strona ma prawo obciążyć drugą stronę karą umowną w wysokości 10% wartości netto sprzętu i oprogramowania objętego

odstąpieniem od umowy. Bank ma prawo odstąpić od Umowy i obciążyć Spółkę karą umowną w wyżej wskazanej wysokości w szczególności w razie zwłoki dostawy trwającej dłużej niż 10 dni. Wyżej wymienione kary umowne mogą być naliczane niezależnie od siebie. Dochodzenie kar umownych nie pozbawia Banku uprawnienia do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych, z zastrzeżeniem, że wszelka odpowiedzialność Spółki, w tym z tytułu kar umownych, jest ograniczona do kwoty stanowiącej wartość netto Umowy. Strony wyłączyły odpowiedzialność z tytułu utraconych korzyści. Spółka informowała o transakcjach raportem bieżącym nr 66/2013 z dnia 01 października 2013 roku.

Najwyższa Izba Kontroli

- B3System S.A. [dalej również jako: „Spółka” lub „Wykonawca”] informuje, iż w okresie ostatnich 12 miesięcy do dnia dzisiejszego łączna wartość umów zawartych przez Spółkę z Najwyższą Izbą Kontroli z siedzibą w Warszawie [dalej: NIK lub Zamawiający] wyniosła 868.920,40 PLN netto. Transakcja o najwyższej wartości wynika z otrzymanej zwrotnie w dniu dzisiejszym umowy zawartej pomiędzy Spółką a NIK z datą 04 października 2013 roku, której przedmiotem jest sprzedaż, dostawa, instalacja i konfiguracja w środowisku informatycznym NIK sprzętu informatycznego objętego, w zależności od kategorii, gwarancją w okresie od 36 do 60 miesięcy oraz realizacja usług towarzyszących [dalej również jako: „Umowa”]. Wartość Umowy została ustalona na kwotę 509.656,91 PLN netto. Umowa nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. W zakresie kar umownych: w razie opóźnienia w realizacji przedmiotu Umowy Wykonawca jest zobowiązany do zapłacenia kary umownej w wysokości 0.5% wartości Umowy za każdy dzień opóźnienia. W przypadku opóźnienia w realizacji przedmiotu Umowy, naprawy sprzętu informatycznego lub dostaw sprzętu zastępczego bądź nowego przekroczy 30 dni, Zamawiający ma prawo, bez uszczerbku dla naliczonych dotychczas kar umownych, odstąpić od zawartej Umowy, a Wykonawca jest zobowiązany do zapłaty kary umownej w wysokości 20% wartości Umowy. Zamawiający ma prawo do naliczenia Wykonawcy kar umownych za opóźnienia w realizacji objętych Umową dostaw sprzętu zastępczego lub nowego w wysokości, zależnie od kategorii sprzętu, 0,1% lub 0,5% wartości Umowy za każdą rozpoczętą godzinę lub dzień opóźnienia. Zamawiający może na zasadach ogólnych dochodzić odszkodowania przewyższającego karę umowną. Spółka informowała o transakcjach raportem bieżącym nr 67/2013 z dnia 11 października 2013 roku.

Generali Finance sp. z o.o.

- W dniu 29 listopada 2013 roku Spółka wystawiła fakturę sprzedaży do Generali Finance sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie [dalej: Zamawiający lub Generali] o wartości 474 991 PLN netto. Faktura VAT dotyczy usługi świadczenia opieki serwisu pogwarancyjnego dla posiadanego przez Zamawiającego sprzętu informatycznego przez okres 3 lat. Zamówienie złożone przez Generali nie zawiera specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów, w tym w zakresie kar umownych. Spółka informowała o transakcjach raportem bieżącym nr 78/2013 z dnia 02 grudnia 2013 roku.

Zmiana kryterium uznawania umów za znaczące.

Począwszy od dnia 29 maja 2013 roku Spółka dokonała zmiany kryterium stosowanego przy kwalifikacji umowy jako znaczącej w rozumieniu §2 pkt 44) Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych... (Dz.U. Nr 33, poz. 259 ze zm.) aktualizujące obowiązek przekazania raportów bieżących zawierających informacje dotyczące umów znaczących umów w ten sposób, że:

1. dla umów, w ramach których przewidywana marża handlowa bądź średnia marża handlowa w chwili ich zawarcia nie przekracza poziomu 3%, za kryterium właściwe

uznaje się wielkość co najmniej 10% wartości przychodów ze sprzedaży Spółki za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych (§2 pkt 44 lit. b) Rozporządzenia);

2. dla pozostałych umów kryterium właściwe pozostaje bez zmian - 10% wartości kapitałów własnych Spółki (§2 pkt 44 lit. a) Rozporządzenia).

W ocenie Zarządu stosowane dotychczas kryterium będące podstawą do kwalifikacji ww. kategorii umów wymienionych w pkt. 1 powyżej jako znaczących, tj. 10% wartości kapitałów własnych Spółki (§2 pkt 44 lit. a) Rozporządzenia MF) nie pozwalało na właściwą ocenę znaczenia zawartej umowy oraz jej wpływu na wartość Spółki.

Niezależenie od powyższego, Spółka będzie informować o zawartych umowach, które mogą mieć istotny wpływ na ocenę jej sytuacji gospodarczej, majątkowej lub finansowej bądź też mogłyby w sposób znaczący wpłynąć na wartość notowanych papierów wartościowych.

Umowy ubezpieczenia.

W roku 2013 Spółka zawarła następujące umowy ubezpieczenia majątkowego:

- 1) dnia 25 czerwca 2013r. z AIG Europe Limited Oddział w Polsce - umowa ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej deliktowej i kontraktowej za szkody wyrządzone na osobie i na mieniu z tytułu prowadzonej działalności lub posiadanego mienia, na okres od 27 czerwca 2013r. do 26 czerwca 2014r., na łączną sumę ubezpieczenia 12 000 000 PLN na jedno i wszystkie zdarzenia w okresie ubezpieczenia;
- 2) dnia 26 czerwca 2013r. z AIG Europe Limited Oddział w Polsce - umowa ubezpieczenia majątkowego na okres od 27 czerwca 2012r. do 26 czerwca 2013r. obejmująca:
 - a) mienie od pożaru, kradzieży innych zdarzeń losowych;
 - b) mienie w transporcie krajowym i międzynarodowym („cargo”);
 - c) ubezpieczenia techniczne – sprzęt elektroniczny od wszelkiego ryzyka.
- 3) dnia 27 czerwca 2013r. z AIG Europe Limited Oddział w Polsce - umowa ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej członków organów spółki za szkody związane z prowadzeniem spraw spółki oraz sprawowania nadzoru od 1 lipca 2012 roku. Limit sumy ubezpieczenia (bez uwzględnienia sublimitów poszczególnych kategorii ryzyk): 5 000 000 PLN ,

Umowy partnerskie

Arista Networks

W okresie objętym niniejszym raportem partnerem biznesowym B3System S.A. został producent wysokowydajnych przełączników sieciowych dla centrów przetwarzania danych Arista Networks. Dzięki zawiązanej współpracy katalog oferowanych produktów i usług Spółki uległ uzupełnieniu o komplementarne rozwiązania dla klientów z sektora enterprise, wymagających najwyższych wydajności w warstwie sieciowej. Rozwiązania Arista Networks oparte są na autorskim systemie EOS -Extensible Operating System i mogą stanowić istotną alternatywę dla drogich sieci oferowanych przez innych producentów zapewniając jednocześnie bezpieczeństwo dla aplikacji i usług cloud computing przy zachowaniu najwyższej możliwej wydajność.

SimpliVity

B3System S.A. nawiązała współpracę partnerską z firmą SimpliVity. Rozwiązanie SimpliVity OmniCube jest alternatywą dla drogich rozwiązań typu „all-in-one block” oferowanych przez innych producentów. Jednocześnie zapewnia bardzo wysoką wydajność oraz funkcjonalności, które w klasycznych środowiskach wymagałyby skomplikowanej

i drogiej architektury heterogenicznej. Platforma sprzętowa SimpliVity OmniCube™ zapewnia zasoby obliczeniowe, dyskowe, sieciowe a także mechanizmy optymalizacji WAN, zunifikowane zarządzanie globalne, deduplikacje, kompresje, backup, caching, tiering oraz możliwości skalowania w bok - wszystko za ułamek kosztu akwizycji klasycznej infrastruktury i ze znaczną redukcją złożoności architektury dla środowisk VMware.

Konferencje:

Międzynarodowe Targi CeBIT

W dniach 05-08 marca 2013 roku B3System S.A. po raz pierwszy wzięła udział w międzynarodowych targach nowych technologii CeBIT w Hannoverze. Spółka zaprezentowała m.in.:

- oprogramowanie Storczyk autorski system do monitorowania faktycznego wykorzystania przestrzeni dyskowej przedsiębiorstwa zapewniający innowacyjne, całościowe podejście do infrastruktury SAN, które daje szansę efektywnego planowania i zarządzania zasobami.
- Wygodny Podpis, nowoczesną i wygodną formę podpisywania dokumentów elektronicznych rozwijaną wspólnie z niemieckim partnerem biznesowym firmą SoftPro, pozwalającą kontrahentom na opracowanie oraz wdrażanie procedur bez konieczności drukowania dokumentów.

Polska była partnerem strategicznym targów CeBIT 2013. Przestrzeń wystawowa stanowiła centralny punkt targów i została wyeksponowana w kilku sekcjach m.in. sekcji gov, sekcji lab, sekcji life oraz sekcji pro.

Regionalne Gale: Gazele Biznesu

B3System S.A. wraz z firmą Hewlett Packard wzięła udział w Regionalnych Galach organizowanych przez Puls Biznesu, podczas których oficjalnie zostały wręczone wyróżnienia dla laureatów trzynastej edycji rankingu. Spółka miała okazję zaprezentować swoją ofertę oraz promowane rozwiązania technologiczne podczas czterech Gal Gazel Biznesu, które odbyły się w Łodzi, Sosnowcu, Krakowie oraz Lublinie.

Storczyk na konferencji Common Polska

Podczas konferencji organizowanej przez Stowarzyszenie Użytkowników Technologii IBM - Common Polska w dniach 14-17 kwietnia B3System S.A. zaprezentowała autorski system do monitorowania faktycznego wykorzystania przestrzeni dyskowej przedsiębiorstwa - Storczyk. Oprogramowanie cieszyło się wysokim zainteresowaniem uczestników, którzy w innowacyjnym produkcie Spółki poszukiwali rozwiązania codziennych problemów oraz niedoskonałości posiadanej infrastruktury informatycznej.

VMWare Forum 2013

B3System S.A. była jednym ze sponsorów VMware Forum 2013, które odbyło się w dniu 04 czerwca 2013 roku. Tegoroczne Forum poświęcone było programowaniu zdefiniowanych centr przetwarzania danych, a tym samym swobodniejszego poruszania się w środowisku chmury. Spółka organizowała również spotkania dla Klientów, które miały rozszerzyć wiedzę obecnych oraz przyszłych kontrahentów z zakresu wirtualizacji, szczególnie z uwzględnieniem produktów służących do wirtualizacji desktopów.

EMC Forum 2013

B3System S.A. uczestniczyła jako Srebrny Partner na EMC Forum, która odbyła się 4 listopada 2013 roku w Warszawie. Udział w Forum to możliwość zapoznania się z trendami biznesowymi i kierunkami rozwoju przetwarzania w chmurze.

B3System S.A. w rankingu Computerworld TOP 200

Spółka B3System S.A. znalazła się wśród firm informatycznych i telekomunikacyjnych uwzględnionych w rankingu *Polski Rynek Teleinformatyczny TOP 200*, przygotowanym i opublikowanym w czerwcu 2013 r. przez Computerworld Polska, zajmując wysokie pozycje w następujących kategoriach:

- "Firmy o największym wzroście przychodów" - 55 miejsce;
- "Najwięksi dostawcy rozwiązań i usług IT dla sektora przemysłowego" – 62 miejsce;
- "Najwięksi dostawcy rozwiązań i usług IT dla sektora bankowego" - 7 miejsce;
- "Najwięksi dostawcy rozwiązań i usług IT dla sektora telekomunikacyjnego" - 20 miejsce;
- "Najwięksi dostawcy sprzętu" – 32 miejsce.

Uzyskane certyfikaty

Hewlett-Packard

W lipcu 2013 roku firma B3System S.A. uzyskała status Silver Server Partner w firmie Hewlett-Packard o specjalizacji Professional Computing. Współpraca z firmą HP jest ważnym punktem realizacji planów marketingowych spółki.

9. Informacja o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami oraz określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych.

9.1. Commcord sp. z o.o.

Do dnia 07 marca 2013 roku B3System S.A. była podmiotem dominującym w stosunku do spółki Commcord sp. z o.o., w której posiadała łącznie 26 udziałów stanowiących 52,00 % udział w kapitale zakładowym oraz uprawniających do wykonywania 52% ogólnej liczby głosów podczas zgromadzenia wspólników.

Commcord sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie przy ulicy Hoffmanowej 19, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000267788.

COMMCORD świadczy usługi związane z bezpieczeństwem teleinformatycznym oraz integracją urządzeń, systemów i sieci IT na rynku finansowym, bankowym, w sektorze administracji publicznej, jak również dla przedsiębiorstw prywatnych i państwowych. W zakresie bezpieczeństwa IT spółka COMMCORD oferuje audyt, konsulting, tworzenie koncepcji rozwiązań, doradztwo projektowe, usługi wdrożeniowe IT oraz bezpieczeństwa informacji, integrację platform systemowych, opiekę serwisową oraz szkolenia.

Spółka Commcord sp. z o.o. oferuje również tworzenie systemów proceduralnej ochrony informacji m.in. w zakresie:

- ✓ Ochrony informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa;
- ✓ Ochrony Danych Osobowych;
- ✓ Ochrony informacji niejawnych

W dniu 07 marca 2013 r. Zarząd B3System S.A. podpisał z R&K Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowę zbycia wszystkich należących do B3System S.A. 26 udziałów w Commcord sp. z o.o. o wartości nominalnej 1.000 zł każdy, stanowiących 52% udział

w kapitale zakładowym Commcord sp. z o.o. i uprawnających do wykonywania praw z 52% wszystkich głosów podczas zgromadzenia wspólników. Wartość transakcji została określona na kwotę ceny równą 1.675.000,00 PLN (słownie: jeden milion sześćset siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100). Zbycie udziałów nastąpiło w wyniku uzyskania korzystnej oferty kupna od nabywcy i w oparciu o ewaluację korzyści wynikających z transakcji, które przyniosą większe wymierne profity niż dotychczasowa konsolidacja wyników. Środki finansowe uzyskane w wyniku zbycia udziałów powiększyły stan posiadanej przez Spółkę gotówki. Informacja o zawartej umowie została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 17/2013 z dnia 07 marca 2013 roku.

Wynik jednostkowy ze zbycia udziałów oraz przedstawienie jak kształtowałby się wynik Grupy Kapitałowej ze sprzedaży jednostki zależnej (udziały w Commcord: 52% do dnia 07 marca 2013 r.) przedstawiono poniżej:

Jednostkowy wynik ze zbycia inwestycji B3SYSTEM S.A. w PLN

Przychód ze sprzedaży udziałów	1 675 000,00
Wartość sprzedaży udziałów	994 773,95
Wynik Jednostkowy ze zbycia inwestycji	680 226,05

Wynik Grupy Kapitałowej B3System S.A. na sprzedaży jednostki zależnej Commcord Sp. z o.o. w PLN

Przychód ze sprzedaży udziałów	1 675 000,00
Wielkość aktywów netto zbywanej jednostki na dzień zbycia tj. 07.03.2013 r.	540 137,39
Niezamortyzowana wartość firmy dot. zbywanej jednostki	936 620,17
Wynik skonsolidowany ze zbycia inwestycji	198 242,44

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Grupa Kapitałowa B3System formalnie nie istniała. B3System S.A. nie posiadała akcji, udziałów bądź innych praw przyznających status podmiotu dominującego oraz nie funkcjonowała w grupie kapitałowej jako podmiot zależny. W związku z powyższym, dezaktualizacji uległ obowiązek sporządzania i przekazywania do publicznej wiadomości raportów okresowych zawierających skonsolidowane dane finansowe oraz informacje dotyczące działalności grupy kapitałowej. Zakres, terminy i zasady przekazywania raportów okresowych po dokonanych zmianach zostały opisane w raporcie bieżącym nr 24/2013 z dnia 24.04.2013r.

9.2. Mc Comp S.A. (dawniej Prokonekt S.A.)

B3System S.A. jest właścicielem 5 345 217 sztuk akcji spółki Mc Comp S.A., stanowiących 15,92% udziału w kapitale akcyjnym i uprawnających do 15,92% głosów na Walnym Zgromadzeniu Mc Comp S.A.

Mc Comp S.A. (dawniej PROKONEKT S.A.) z siedzibą w Warszawie (02-170) przy ul. Słowiczej 62, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000041061.

Spółka oferuje kompleksowe rozwiązania IT, w szczególności oprogramowanie dla sektora przedsiębiorstw obsługujących rynek detaliczny. Obecnie są to przede wszystkim obiekty hotelowe, restauracyjne i rekreacyjno-sportowe, stacje paliw oraz centrale zarządzające sieciami stacji paliw, a w przyszłości planowane jest również rozciągnięcie działalności gospodarczej również na obiekty sanatoryjne, centra konferencyjne i sieci sklepów.

W dniu 14 czerwca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mc Comp S.A. podjęło uchwałę w sprawie obniżenia kapitału zakładowego spółki z kwoty 8.400.158,25 złotych do kwoty 2.016.037,98 złotych tj. o kwotę 6.384.120,27 złotych poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji z kwoty 0,25 złotych do kwoty 0,06 złotych za jedną akcję. Ponadto Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mc Comp S.A. powołało ówczesnego Prezesa Zarządu B3System S.A. – Pana Roberta Wodzińskiego do składu Rady Nadzorczej Mc Comp S.A.

W dniu 06 sierpnia 2013 r. Spółka otrzymała od Mc Comp S.A. dywidendę za rok obrotowy 2011, ustaloną uchwałą nr 18/2012 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia McComp S.A., w łącznej kwocie 213.808,68 wraz z należnymi odsetkami.

9.3. B3System Polska sp. z o.o.

W dniu 07 marca 2014 roku została podpisana umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą „B3System Polska sp. z o.o.”, w której B3System S.A. jest jedynym wspólnikiem posiadającym 50 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł i uprawniających do wykonywania 100% głosów podczas zgromadzenia wspólników. W dniu 14 marca 2014 roku Spółka uzyskała informację o rejestracji podmiotu zależnego - B3System Polska sp. z o.o. w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000502005.

Utworzenie podmiotu zależnego wpisuje się w plany Spółki dotyczące wydzielenia ze swej struktury zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu Cywilnego (dalej: ZCP), a następnie przeniesienia ZCP do nowoutworzonej spółki w 100% zależnej od B3System S.A., zgodnie z podpisaną w dniu 18 lutego 2014 roku umową inwestycyjną z podmiotem trzecim (dalej również jako: Nabywca).

Podstawowym celem zawarcia oraz realizacji Umowy Inwestycyjnej jest przejęcie przez Nabywcę zorganizowanej części przedsiębiorstwa w zakresie kapitałowym i operacyjnym, na akceptowalnym i uzasadnionym ekonomicznie przez Nabywcę poziomie.

Nabywca będzie współdziałał z B3System S.A. w zakresie przeprowadzenia procesu wydzielenia ZCP do podmiotu zależnego. Nabywca i B3System S.A. zobowiązali się łącznie oraz każde z nich samodzielnie, do podjęcia wszelkich możliwych działań, aby po przeniesieniu ZCP do spółki zależnej kontynuowała ona działalność, o profilu tożsamym lub zbliżonym do aktualnej działalności biznesowej Emitenta. Nabywca jest zainteresowany kupnem udziałów w spółce zależnej po uzyskaniu zgody Walnego Zgromadzenia B3System S.A. na przeniesienie do podmiotu zależnego ZCP. Nabywca oświadczył, że cena zakupu 100% udziałów w spółce zależnej, po przeniesieniu do niego ZCP, będzie uzgodniona na podstawie odrębnej umowy, zawartej nie później niż do dnia 31 grudnia 2014 roku.

Wykonanie Umowy Inwestycyjnej nastąpi pod następującymi łącznymi warunkami:

- a) uzyskanie zgody Walnego Zgromadzenia Emitenta na wydzielenie ZCP i przeniesienie jej do B3S w terminie do dnia 30 czerwca 2014 roku,
- b) podpisanie przez Nabywcę lub podmiot przez niego wskazany umowy zakupu udziałów spółki zależnej od B3System S.A. za uzgodnioną przez strony cenę w terminie do dnia 31 grudnia 2014 roku.

Umowa Inwestycyjna została zawarta na czas określony niezbędny do jej wykonania nie później niż do dnia 31 grudnia 2014 roku. Do tego czasu Nabywca uzyskał wyłączność w dokonaniu powyższych czynności. Powyższe zobowiązanie B3System S.A. wygaśnie w przypadku niepodjęcia przez Walne Zgromadzenie Emitenta uchwały dotyczącej wydzielenia ZCP i przeniesienia jej do spółki zależnej, do dnia 30 czerwca 2014 roku.

Spółka informowała o zawarciu Umowy Inwestycyjnej raportem bieżącym nr 15/2014 z dnia 19 lutego 2014 roku.

10. Opis istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi, zawartych na innych warunkach niż rynkowe.

W 2013 roku Spółka nie dokonała transakcji z podmiotami powiązanymi, w rozumieniu § 91 ust. 6 pkt.5 rozporządzenia MF z dnia 19.02.2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, na warunkach innych niż rynkowe.

11. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek.

Umowy kredytu:

Bank Zachodni WBK S.A.

W dniu 28 maja 2013 r. B3System S.A. podpisała z Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą we Wrocławiu - następcą prawnym Kredyt Bank S.A., aneksy zmieniające do wskazanych poniżej umów, których przedmiotem jest udzielenie spółce finansowania na dalsze okresy.

W oparciu o podpisane aneksy Bank Zachodni WBK S.A. udzielił B3System S.A.:

- 1) kredytu obrotowego w rachunku bieżącym w kwocie 2 000 000,00 zł na okres do dnia 30 grudnia 2013 r., oprocentowanego według zmiennej stawki procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę w wysokości 2 punktów procentowych, zabezpieczonego wekslem in blanco z wystawienia Spółki oraz kaucją pieniężną (Aneks nr 8 do Umowy z dnia 28 stycznia 2008 r. o kredyt obrotowy nr 1163580WA17010800);
- 2) odnawialnej linii kredytowej na krótkoterminowe kredyty obrotowe w kwocie 1 000 000,00 zł z okresem wykorzystania do 31 grudnia 2013 r., oprocentowanej według zmiennej stawki procentowej WIBOR powiększonej o marżę Banku w wysokości 2,00 punktów procentowych, zabezpieczonej cesją wierzytelności handlowych (Aneks nr 2 do Umowy z dnia 31 maja 2011 r. o linię kredytową na krótkoterminowe kredyty obrotowe nr 1163580WA31051100);

- 3) linii gwarancyjnej w kwocie 600 000,00 zł na okres do 31 grudnia 2015 roku, zabezpieczonej wekslem in blanco z wystawienia Spółki. W ramach linii gwarancyjnej wystawiane będą przez Bank gwarancje wadialne, dobrego wykonania kontraktu oraz zapłaty czynszu w walucie PLN i EUR (Aneks nr 9 do Umowy z dnia 26 marca 2008 r. o udzielenie linii gwarancyjnej nr 1163580WA21030800).

W dniu 31 grudnia 2013 roku Bank Zachodni WBK S.A. dokonał wypowiedzenia następujących umów, których przedmiotem jest udzielenie finansowania dla Spółki:

- 1) Umowa o udzielenie linii gwarancyjnej nr 1163580WA21030800 z dnia 26 marca 2008 r. z późniejszymi zmianami, w części dotyczącej kwoty linii gwarancyjnej niewykorzystanej przez Spółkę według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku, tj. kwoty 320.400 zł - ze skutkiem natychmiastowym, bez podania przyczyny wypowiedzenia (zgodnie z §2 ust. 3 ww. umowy). W ramach ww. linii gwarancyjnej Bank zobowiązywał się do wystawiania gwarancji wadialnych, dobrego wykonania kontraktu oraz zapłaty czynszu w walucie PLN oraz EUR do łącznej kwoty 600.000 PLN. Zgodnie z warunkami wypowiedzenia, funkcjonujące dotychczas gwarancje udzielone beneficjentom w ramach linii gwarancyjnej pozostają w mocy;
- 2) Umowa o linię kredytową na krótkoterminowe kredyty obrotowe nr 1163580WA31051100 z dnia 31 maja 2011 r. z późniejszymi zmianami, w całości, z zachowaniem 30 dniowego terminu wypowiedzenia, którego bieg upłyne z końcem 30 stycznia 2014 r. Jako uzasadnienie wypowiedzenia ww. umowy o linię kredytową Bank podał utratę zdolności kredytowej przez Spółkę. W ramach powyższej linii kredytowej Bank zobowiązywał się do udzielania Spółce krótkoterminowych kredytów obrotowych do łącznej wartości 1.000.000 PLN, z wykorzystaniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Spółka dotychczas nie korzystała z finansowania udzielonego przez Bank ww. umową o linię kredytową.

W dniu 31 grudnia 2013 roku B3System S.A. podpisała z Bankiem Zachodnim WBK S.A. Aneks nr 9 do umowy o kredyt obrotowy nr 1163580WA17010800, zawartej w dniu 28.01.2008 r. Na mocy podpisanego aneksu przedłużony został na okres do dnia 20 stycznia 2014 roku termin obowiązywania kredytu obrotowego w rachunku bieżącym w przyznanej kwocie w wysokości 1.467.856,64 PLN, oprocentowanego według zmiennej stawki procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę, zabezpieczonej wekslem własnym in blanco z wystawienia Spółki. Na dzień 31 grudnia 2013 roku kwota wykorzystanego kredytu, uwzględniająca pomniejszenie o wpłaconą przez Spółkę kaucję pieniężną, wyniosła 1.437.710,99 PLN.

W dniu 24 stycznia 2014 roku do Spółki wpłynął zwrotnie podpisany aneks nr 10 z dnia 22 stycznia 2014 roku zawarty pomiędzy B3System S.A. a Bankiem Zachodnim WBK S.A. do umowy o kredyt obrotowy nr 1163580WA17010800 [dalej również jako: „Aneks nr 10”]. Na mocy podpisanego Aneksu nr 10 Bank Zachodni WBK S.A. udzielił Spółce kredytu obrotowego w rachunku bieżącym w kwocie 1.465.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej, z terminem spłaty wyznaczonym na dzień 15 kwietnia 2014 roku, oprocentowanego według zmiennej stawki procentowej WIBOR 1M powiększonej o 2 punkty procentowe w skali roku, zabezpieczonego wekslem in blanco z wystawienia Spółki. Zgodnie z treścią Aneksu nr 10, kwota przyznanego przez Bank kredytu będzie zmniejszana z końcem każdego miesiąca kalendarzowego o 50.000 zł, aż do dnia spłaty kredytu określonego powyżej. Na dzień 23 stycznia 2014 roku kwota wykorzystanego kredytu wyniosła 1.446.976,95 zł.

Deutsche Bank PBC S.A.

W dniu 05 czerwca 2013r. B3System S.A. podpisała z Deutsche Bank PBC S.A. z siedzibą w Warszawie aneksy zmieniające do posiadanych Umów Linii Wielozadaniowej

nr LW07003261 z dnia 11 maja 2007 roku, których przedmiotem jest udzielenie spółce finansowania na dalsze okresy. W oparciu o podpisany Aneks Deutsche Bank PBC S.A.:

- 1) udzielił kredytu obrotowego w rachunku bieżącym w kwocie 2.500.000,00 zł na okres do 31 grudnia 2013r., oprocentowanego według zmiennej stopy procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę w wysokości 1,9%;
- 2) przyznał linię kredytów obrotowych nieodnawialnych w kwocie 2 000 000,00 zł na okres do 29 maja 2015 r. oprocentowaną według zmiennej stopy procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę w wysokości 1,9%;
- 3) przyznał linię gwarancyjną w kwocie 1.000.000,00 zł na okres do 29 maja 2014 roku. W ramach linii gwarancyjnej wystawiane będą gwarancje wadialne, dobrego wykonania kontraktu oraz zapłaty. Opłata za wystawienie gwarancji wynosi 1% kwoty zabezpieczenia.

W dniu 30 grudnia 2013 roku Deutsche Bank przekazał informację o przedłużeniu, do dnia 20 stycznia 2014 roku, okresu obowiązywania kredytu w rachunku bieżącym na dotychczasowych warunkach, określonych Aneksem nr 9 z dnia 05 czerwca 2013r. i nr 10 z dnia 11 października 2013 roku do Umowy Linii Wielozadaniowej nr LW07003261 z dnia 11 maja 2007 roku. Kredyt w rachunku bieżącym został przyznany Spółce w kwocie 2.200.000,00 PLN, oprocentowanej według zmiennej stawki procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę i zabezpieczony przede wszystkim wekslem własnym in blanco z wystawienia B3System S.A. oraz depozytem środków pieniężnych. Na dzień 31 grudnia 2013 roku kwota wykorzystanego kredytu, bez uwzględnienia odsetek, wyniosła 2.158.221,62 PLN.

W dniu 28 stycznia 2014 roku został zawarty pomiędzy B3System S.A. a Deutsche Bank PBC S.A. z siedzibą w Warszawie Aneks nr 11 do umowy linii wielozadaniowej nr LW07003261 z dnia 11.05.2007 r. Na mocy podpisanego Aneksu nr 11:

- 1) Deutsche Bank udzielił Spółce kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 1.638.531,38 zł z przeznaczeniem na finansowanie lub refinansowanie bieżącej działalności gospodarczej, z datą zwrotu wyznaczoną na dzień 15 kwietnia 2014 roku, oprocentowanego według zmiennej stawki procentowej WIBOR 1M powiększonej o 2 procent oraz prowizję Banku, zabezpieczonego wekslem in blanco z wystawienia Spółki. Kwota przyznanego przez Bank kredytu w rachunku bieżącym będzie zmniejszana z końcem każdego miesiąca kalendarzowego o 50.000 zł, aż do dnia zwrotu kredytu określonego powyżej. Na dzień publikacji raportu bieżącego (29 stycznia 2014 r.) kwota wykorzystanego kredytu w rachunku bieżącym wyniosła 1.638.221,38 zł.
- 2) z dniem 30 stycznia 2014 roku zamknięciu ulegnie linia kredytów nieodnawialnych przyznana przez Bank w kwocie 2.000.000 zł dla celów obrotowych, oprocentowanych według zmiennej stawki procentowej WIBOR 1M powiększonej o 1,9 procent, zabezpieczanych dodatkowo przelewem wierzytelności na rzecz Banku z kontraktów zawartych przez Spółkę. Na dzień publikacji raportu bieżącego (29 stycznia 2014 r.) Spółka nie posiadała aktywnych kredytów udzielonych w ramach ww. linii kredytów nieodnawialnych.
- 3) z dniem 30 stycznia 2014 roku zamknięciu uległa linia gwarancyjna przyznana Spółce przez Bank w kwocie 1.000.000 zł. W ramach linii gwarancyjnej wystawiane są przez Bank gwarancje bankowe wadialne (przetargowe), należytego wykonania kontraktu oraz zapłaty na okres maksymalnie 24 miesięcy.

12. Informacje o udzielonych pożyczkach, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym.

W okresie, którego dotyczy raport B3System S.A. oraz podmiot zależny nie udzieliły poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji stanowiących łącznie równowartość 10% kapitałów własnych Emitenta.

13. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym emitenta.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Spółka udzielała, w ramach przyznanych przez instytucje finansowe linii gwarancyjnych, następujących gwarancji:

- Gwarancja związana z zabezpieczeniem umowy najmu powierzchni biurowej na sumę gwarancyjną 15 498 EUR (beneficjent: Fortal Chmielewski, Walicki, Wierzba sp. jawna);
- Gwarancja związana z zabezpieczeniem płatności z tytułu użytkowania kart paliwowych na sumę gwarancyjną 12 000 PLN (PKN ORELEN)
- Gwarancje należytego wykonania kontraktów oraz gwarancje należytego usunięcia wad i usterek na łączną sumę gwarancyjną: 1 083 057 PLN (beneficjenci: ZUS, NFZ Centrala, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Finansów, Najwyższa Izba Kontroli, Bank Gospodarstwa Krajowego, Główny Urząd Statystyczny, PKP Cargo S.A., Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze”, Netia S.A., Qumak S.A.).

W 2013 roku Spółka nie korzystała z poręczeń, nie udzielała gwarancji i poręczeń jednostkom powiązanym.

14. Opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji.

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka B3System S.A. nie emitowała papierów wartościowych oraz nie nabywała akcji własnych.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie B3System S.A. w dniu 02 grudnia 2013 roku podjęło uchwały w sprawie wprowadzenia zmian do Statutu przewidujące:

- 1) upoważnienie Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego o kwotę nie wyższą niż 1.061.694 PLN;
- 2) warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 2.831.187 PLN.

Przedmiotowe zmiany Statutu Spółki zostały wpisane do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 20 grudnia 2013 roku.

Podwyższenie kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego

Na mocy Uchwał nr 4 i nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia B3System S.A., zmieniony został §6 Statutu Spółki, który w aktualnym brzmieniu ustanawia upoważnienie Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego o kwotę nie większą niż 1.061.694,00 zł na okres trzech lat od dnia zarejestrowania w rejestrze

przedsiębiorców zmiany Statutu Spółki. Upoważnienie przyznane Zarządowi Spółki może zostać zrealizowane w drodze jednego lub kilku kolejnych podwyższeń w drodze emisji akcji oferowanych wyłącznie w zamian za wkłady pieniężne. Za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej Zarząd jest uprawniony do określenia ceny emisyjnej nowych akcji, określenia wielkości emisji oraz podmiotów uprawnionych do nabycia akcji. Ponadto Zarząd Spółki może, za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej wyrażoną w uchwale, wyłączyć lub ograniczyć pierwszeństwo objęcia nowych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy (prawo poboru), dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. W kwestiach nieuregulowanych postanowieniami Statutu i w granicach obowiązującego prawa, Zarząd decyduje samodzielnie o wszystkich pozostałych sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego, w tym m.in. w przedmiocie podejmowania działań w sprawie dematerializacji emitowanych akcji, przeprowadzenia emisji akcji w drodze oferty publicznej bądź ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym.

W dniu 18 lutego 2014 roku, po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, działając na podstawie upoważnienia zawartego w §6 Statutu Spółki, w brzmieniu ustalonym przez uchwały nr 4 i 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 2 grudnia 2013 roku w zw. z art. 446 §1 i § 3 Kodeksu spółek handlowych Zarząd B3System S.A. podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego oraz zaoferował do objęcia w drodze oferty prywatnej (t.j. z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości) 1.315.000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii „Ł”, o wartości nominalnej 0,10 zł każda i cenie emisyjnej określonej na poziomie 0,10 zł za każdą akcję B3System S.A. W tym samym dniu wyemitowanych oraz objętych zostało 1.315.000 akcji Spółki serii „Ł” o numerach od 0000001 do 1 315 000 po cenie emisyjnej 0,10 zł każda, za łączną kwotę 131.500,00 zł.

Z tytułu objęcia akcji w ramach emisji dokonanej w ramach kapitału docelowego do dnia 28 lutego 2014 roku wpłynęły do Spółki środki pieniężne w należnej wysokości, tj. w kwocie 131.500,00 zł. Zgodnie z postanowieniami Uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 02 grudnia 2013 roku wpływy z emisji zostały w całości przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności Spółki oraz częściową spłatę zadłużenia względem wierzycieli.

Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego

Uchwała nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia B3System S.A. z dnia 02 grudnia 2013 roku wprowadziła warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 2.831.187,00 zł, w celu przyznania praw do objęcia akcji posiadaczom niezbywalnych imiennych warrantów subskrypcyjnych emitowanych nieodpłatnie przez Spółkę.

Krąg podmiotów uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych oraz akcji z wyłączeniem prawa poboru, został określony jako: „inwestorzy branżowi działający na rynku IT, których umiejętności oraz doświadczenie operacyjne pozostają zgodne z zakresem działania B3System S.A. lub polskich oraz zagranicznych inwestorów finansowych, w liczbie nie większej niż 149”. Jeden warrant subskrypcyjny uprawnia do objęcia jednej akcji B3System S.A., po cenie emisyjnej odpowiadającej średniemu kursowi zamknięcia notowań tych akcji na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z ostatnich 6 miesięcy poprzedzających dzień złożenia przez posiadacza warrantów subskrypcyjnych serii M oświadczenia o objęciu akcji serii M, minus:

- a) 20% dyskonta w przypadku gdy wspomniany średni kurs akcji wyniesie mniej niż 0,34 zł;
- b) 15% dyskonta w przypadku gdy wspomniany średni kurs akcji wyniesie więcej niż 0,34 zł.

W każdym przypadku cena emisyjna jednej akcji nie może być wyższa niż 1,00 zł ani też niższa niż 0,24 zł.

Szczegóły dotyczące parametrów warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego określa § 6a Statutu Spółki oraz Uchwała nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia B3System S.A. opublikowana raportem bieżącym RB 80/2013 z dnia 03 grudnia 2013 roku.

W związku z brakiem zainteresowania potencjalnych inwestorów zaangażowaniem kapitałowym w Spółkę poprzez objęcie oraz realizację praw z warrantów subskrypcyjnych emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, 30 dniowy termin zastrzeżony w Uchwale nr 6 Walnego Zgromadzenia dla złożenia przez Zarząd oferty objęcia warrantów podmiotom uprawnionym upłynął bezskutecznie. Tym samym nie doszła do skutku emisja warrantów subskrypcyjnych w ramach kapitału warunkowego przyjętego Uchwałą nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia B3System S.A. z dnia 02 grudnia 2013 roku oraz nie występują inne papiery wartościowe, które przyznawałyby prawo do realizacji uprawnień wynikających z warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego.

15. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym, a wcześniej publikowanymi prognozami wyników za 2013 rok.

Zarząd Spółki oświadcza, iż nie podawał do publicznej wiadomości ani w inny sposób nie publikował prognoz wyników finansowych B3System S.A za 2013 rok.

16. Ocena dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.

W prezentowanym okresie Spółka finansowała swoją działalność z kapitału własnego, kredytów w rachunku bieżącym oraz kredytów kupieckich. W związku z generowaniem niskich przychodów i marż ze sprzedaży Spółka miała trudności z bieżącym regulowaniem zaciągniętych zobowiązań finansowych, co spowodowało powstanie wysokiego zadłużenia. W celu poprawy sytuacji Zarząd pozyskał inwestora, który jest zainteresowany przejęciem przedsiębiorstwa Spółki oraz restrukturyzacją skutkującą poprawą jej sytuacji finansowej.

Zagrożeniem dla bieżącej działalności Spółki byłoby:

- a) wypowiedzenie umów kredytowych przez banki. Celem przeciwdziałania takiej ewentualności Zarząd Spółki odbywa cykliczne spotkania z bankami udzielającymi finansowania dążąc do uzyskania zgody na przeniesienie umów kredytowych do podmiotu, do którego zostanie przeniesione przedsiębiorstwo Spółki oraz w celu przedłużenia finansowania co najmniej do końca 2014r.
- b) odmowa współpracy przez dostawców w związku z występującymi opóźnieniami w płatności zobowiązań przez Spółkę oraz z uwagi na jej sytuację finansową. W celu zminimalizowania takiego ryzyka ukształtowana została praktyka obrotu polegająca na realizacji transakcji sprzedaży pod warunkiem ustanawiania zabezpieczenia płatności należności dostawców.
- c) złożenie wniosku o upadłość przez jednego z wierzycieli. W celu zmniejszenia ryzyka Zarząd prowadzi rozmowy z największymi wierzycielami w przedmiocie wyrażenia zgody na przeniesienie wierzytelności do Spółki zależnej oraz ich restrukturyzację. Drugim wariantem ograniczenia ryzyka upadłości zgłoszonej przez wierzyciela jest kontynuowanie działalności w procesie upadłości układowej opierającej się na obecnie wdrażanym planie restrukturyzacyjnym.

17. Ocena możliwości zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.

W dniu 07 marca 2014 roku została podpisana umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą „B3System Polska sp. z o.o.”, w której B3System S.A. jest jedynym wspólnikiem posiadającym 50 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł i uprawniających do wykonywania 100% głosów podczas zgromadzenia wspólników. W dniu 14 marca 2014 roku podmiot zależny - B3System Polska sp. z o.o. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział gospodarczy KRS.

Utworzenie podmiotu zależnego wpisuje się w plany Spółki dotyczące wydzielenia ze swej struktury zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu Cywilnego (dalej: ZCP), a następnie przeniesienia ZCP do nowoutworzonej spółki w 100% zależnej od B3System S.A., zgodnie z podpisaną w dniu 18 lutego 2014 roku umowa inwestycyjną z podmiotem trzecim (dalej również jako: Nabywca).

Podstawowym celem zawarcia oraz realizacji Umowy Inwestycyjnej jest przejęcie przez Nabywcę zorganizowanej części przedsiębiorstwa w zakresie kapitałowym i operacyjnym, na akceptowalnym i uzasadnionym ekonomicznie przez Nabywcę poziomie.

18. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za dany okres.

W dniu 10 lipca 2013 roku Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi-Południe w Warszawie ogłosił upadłość z możliwością zawarcia układu wobec jednego z kontrahentów Spółki – Consortia sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Przysługująca B3System S.A. wierzytelność wobec upadłego w kwocie 91.704,30 zł (w tym 88.445,62 zł należności głównej) została zgłoszona do masy upadłości i po weryfikacji merytorycznej wejdzie w skład masy upadłości objętej układem. Na chwilę publikacji niniejszego Raportu Okresowego Spółka nie posiada informacji o aktualnym stanie postępowania upadłościowego wobec Consortia sp. z o.o. oraz kształcie propozycji układowych. Zaproponowane przez upadłego wstępne ustalenia przewidują spłatę 100% kwoty głównej wierzytelności rozłożoną jednak w czasie. W związku z powyższym, Spółka dokonała w okresie sprawozdawczym aktualizacji wartości aktywów niefinansowych w kwocie odpowiadającej należności głównej i uwzględniła je w wyniku finansowym za III kwartał 2013.

W wyniku finansowym za IV kwartał 2013r. Spółka:

1) dokonała następujących odpisów aktualizacyjnych:

- odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych w tym: należności handlowych, zapasów. Odpis łączny z tego tytułu wyniósł 652 tys. zł i dotyczył przede wszystkim aktualizacji posiadanych zapasów do stanów faktycznych;
- odpis aktualizujący wartość produktów własnych Spółki, które powstały w latach 2009-2012, a których stan wytworzenia nie przedstawiał żadnego potencjału sprzedażowego. Spółka dokonała odpisu łącznie na kwotę 432 tys. zł.

2) utworzyła rezerwy na zobowiązania na łączną kwotę ponad 1445 tys. zł, na koszty dotyczące projektów.

3) ujawniła ponadstandardowe koszty dotyczące projektów na kwotę 658 tys. zł.

19. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa oraz perspektywy rozwoju działalności z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej.

Czynniki zewnętrzne:

- 1) Podjęcie przez walne zgromadzenie Spółki uchwały wyrażającej zgodę na wydzielenie przedsiębiorstwa Spółki oraz wniesienie go tytułem wkładu do spółki zależnej.
- 2) Podpisanie porozumień z największymi wierzycielami obejmujących zgodę na przeniesienie ich wierzytelności ze Spółki do spółki zależnej oraz ich restrukturyzację.
- 3) Przedłużenie umów kredytowych z bankami co najmniej do końca 2014r.

Czynniki wewnętrzne:

- 1) Emisja akcji w ramach pozostałej części kapitału docelowego uchwalonego przez nadzwyczajne zgromadzenie Spółki w dniu 2 grudnia 2013r.
- 2) Zwiększenie ilości umów handlowych, które będą generowały cykliczne przychody dla Spółki.
- 3) Stworzenie i realizacja planu restrukturyzacji organizacyjnej Spółki.
- 4) Kontynuowanie polityki kontroli kosztów bieżących oraz ich dalsza redukcja.
- 5) Wywiązywanie się przez Spółkę z bieżących zobowiązań finansowych.

20. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem

W prezentowanym okresie nie nastąpiły zmiany zasad zarządzania Spółką.

21. Stosowanie zasad Ładu Korporacyjnego w 2013 roku

Zgodnie z § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz § 91 ust. 5 pkt. 4 lit. a–k Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (...). Zarząd B3System S.A. niniejszym przekazuje informację dotyczącą stosowania przez Spółkę w 2013 roku zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” przyjętym uchwałą nr 19/1307/2012 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 21 listopada 2012 roku.

Tekst zbioru Zasad jest dostępny na stronie internetowej pod adresem <http://corp-gov.gpw.pl/>.

21.1 Przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego

Zarząd Spółki oświadcza, iż w 2013 roku Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” za wyjątkiem:

I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych

Rekomendacja nr 5

Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń

członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE).

Uzasadnienie:

Zasady wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej B3System S.A. określa Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, decydując w formie uchwały o szczegółowych warunkach. Wynagrodzenie oraz treść umów łączących członków Zarządu ze Spółką określa Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu negocjacji. Wynagrodzenia członków organów Spółki ustalane są na podstawie zakresu zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionych funkcji oraz wynikają z nakładu pracy potrzebnej do realizacji obowiązków, wielkości Spółki a także uzyskiwanych wyników. W związku z powyższymi regulacjami wewnętrznymi, Spółka nie przedstawia deklaracji ujawniającej politykę wynagrodzeń Spółki na swojej stronie internetowej.

Spółka nie wyklucza przyjęcia i wprowadzenia polityki wynagrodzeń wraz z rozwojem struktury organizacyjnej, o ile jej postanowienia zapewnią odpowiednią elastyczność i przejrzystość, a jednocześnie nie doprowadzą do ujawnienia informacji sensytywnych.

Rekomendacja nr 12

Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Uzasadnienie:

Art. 406⁵ §1 Kodeksu Spółek Handlowych przewiduje możliwość wykonywania prawa głosu w toku walnego zgromadzenia osobiście lub przez pełnomocnika przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej jedynie w przypadku, gdy statut dopuszcza taką możliwość. Aktualna treść Statutu Spółki B3System S.A. nie zawiera postanowień w tym przedmiocie oraz dotychczas nie wpłynęły wnioski akcjonariuszy zainteresowanych formą komunikacji opisaną w rekomendacji. W ocenie Zarządu wysokie ryzyko związane z nieprawidłowym działaniem lub nadużyciami jakie mogą pojawić się w trakcie użycia środków komunikacji elektronicznej podczas obrad walnego zgromadzenia, przewyższają potencjalne korzyści akcjonariuszy płynące z zastosowania ww. środków komunikacji. Nawet przy dołożeniu najwyższej staranności, niezależne od Spółki nieprawidłowości, które występując w trakcie obrad, mogą zakłócić oraz negatywnie wpłynąć na organizację i funkcjonowanie organu, a także być podstawą zaskarżenia i wstrzymania wykonania uchwał walnego zgromadzenia.

Zarząd Spółki rozważy możliwość wprowadzenia rozwiązań pozwalających na wykonywanie prawa głosu akcjonariuszom przy pomocy środków komunikacji elektronicznej, o ile dostępne formy komunikacji, rozwiązania prawne oraz praktyka zapewnią stabilny, adekwatny i opłacalny stopień bezpieczeństwa dla Spółki oraz jej akcjonariuszy.

II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych

Rekomendacja 1 pkt 7)

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa, pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.

Uzasadnienie:

Stronie internetowej Spółki nie zawiera pytań akcjonariuszy zadawanych przed i w trakcie posiedzenia walnego zgromadzenia oraz odpowiedzi dotyczących spraw objętych porządkiem obrad. W okresie objętym raportem nie występowały pytania akcjonariuszy zadawane przed datą walnego zgromadzenia, które wymagałyby merytorycznej odpowiedzi. Kwestie rozważane podczas obrad walnego zgromadzenia nie wykraczają natomiast najczęściej ponad wiadomości powszechnie dostępne dla akcjonariuszy, zawarte w raportach bieżących i okresowych. Zarząd dokłada starań, aby wraz ze zwołaniem walnego zgromadzenia akcjonariusze otrzymali jasną oraz zrozumiałą informację dotyczącą spraw wniesionych pod obrady walnego zgromadzenia. Realizacją zasady transparentności w tym zakresie jest publikowanie projektów uchwał poddawanych pod głosowanie wraz z krótkim uzasadnieniem wyjaśniającym aspekty prawne oraz merytoryczne przedkładanych uchwał. Ponadto, niezwłocznie po dacie walnego zgromadzenia, Spółka zamieszcza na swej stronie internetowej i jednocześnie przekazuje do wiadomości publicznej wyciąg z protokołu obrad, zawierający kwestie poddane pod głosowanie oraz inne istotne informacje uwzględnione w akcie notarialnym z przebiegu obrad organu. W ocenie Spółki stosunek nakładu pracy związany z realizacją niniejszej rekomendacji do potencjalnych korzyści osiąganych przez akcjonariuszy, w kontekście niewielkiej liczby pytań znajdujących najczęściej odpowiedź w powszechnie dostępnych źródłach, odbiegałby na niekorzyść w stosunku do wagi przekazywanych informacji.

Spółka nie wyklucza realizacji rekomendacji w przyszłości, jeżeli doniosłość oraz merytoryczna wartość zadawanych pytań i udzielonych odpowiedzi, nie dostępnych dotychczas odbiorcy powszechnemu, będą znajdowały uzasadnienie w interesie akcjonariuszy oraz aktualnych i przyszłych inwestorów.

Rekomendacja 1 pkt 9a)

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa, zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo.

Uzasadnienie:

Spółka nie dokonuje audiowizualnego utrwalenia obrad walnego zgromadzenia, stąd też nie jest możliwa publikacja na stronie internetowej zapisu jego przebiegu w formie audio bądź video. Stosowany dotychczas sposób komunikacji z otoczeniem inwestycyjnym, odpowiadający przepisom powszechnie obowiązującego prawa i realizowany poprzez publikację wyciągu z protokołu obrad wraz z podejmowanymi uchwałami, zapewnia inwestorom powszechny oraz równy dostęp do informacji, bez faworyzowania lub ograniczeń. Spółka dokłada starań, aby przedmiot obrad nie wykraczał ponad przyjęty porządek, a ponadto roztrząsane sprawy nie ingerowały w sferę informacji poufnych nieprzekazanych uprzednio do publicznej wiadomości bądź prowadził do ujawnienia tajemnic technicznych, finansowych, handlowych bądź organizacyjnych. Wątpliwości natury prawnej, istotne trudności techniczne oraz trudne do restytucji skutki może spowodować posługiwanie się wizerunkiem bądź wypowiedzią akcjonariusza w przypadku niewyrażenia lub cofnięcia przez zainteresowanego zgody na publikację.

Realizacja rekomendacji może zostać zapewniona przy okazji wdrożenia systemu transmisji-online przebiegu walnego zgromadzenia, o ile rozwiązane zostaną w sposób nie budzący wątpliwości kwestie prawne i techniczne związane z publikacją obrad.

Rekomendacja 2

Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II pkt 1.

Uzasadnienie:

W roku 2013 istotnie ograniczone zostało przekazywanie inwestorom informacji w języku angielskim. Decyzja w tym zakresie została podyktowana przede wszystkim koniecznością restrukturyzacji finansowej i funkcjonuje jeden z elementów redukcji kosztowej. Działalność gospodarcza Spółki kierowana jest przede wszystkim na rynek krajowy, natomiast przeprowadzone dotychczas obserwacje wskazują, iż akcjonariat Spółki stanowią w większości osoby władające językiem polskim. Biorąc pod uwagę ww. okoliczności, zmniejszenie nakładów skutkujące wycofaniem się z zastosowania obcojęzycznej formy komunikacji z otoczeniem inwestycyjnym zdaje się być, na aktualnym etapie rozwoju Spółki, działaniem znajdującym uzasadnienie.

Spółka nie wyklucza możliwości realizacji rekomendacji w przyszłości, jeżeli zasoby finansowe oraz uwarunkowania zewnętrzne, a także skład osobowy znaczącego akcjonariatu będą przemawiały za jej implementacją oraz stosowaniem

III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych**Rekomendacja 1**

Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna: 1) raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki.

Uzasadnienie:

Zwięzła ocena sytuacji spółki przygotowana przez Radę Nadzorczą w roku 2013 jako część składowa oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki nie zawiera oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki. Rada Nadzorcza wykonując swe statutowe oraz regulaminowe kompetencje kontrolne miała możliwość bieżącego monitorowania i wypowiedzania się w zakresie działań Zarządu cechujących się ponad przeciętnym ryzykiem, jak również w innych sprawach przekazanych przez Zarząd. Potwierdzeniem tego faktu jest znaczna liczba uchwał organu nadzorczego obejmujących kompleksowy zasięg potencjalnych zagrożeń, które towarzyszyły działalności prowadzonej przez Spółkę w roku 2013. Wykształcony w dotychczasowej praktyce system współpracy Rady Nadzorczej z najwyższym kierownictwem, oparty na przepisach prawa i regulacjach wewnętrznych, zdaje się spełniać stawiane przed nim oczekiwania. Ostateczna ocena funkcjonowania organów Spółki została powierzona akcjonariuszom, którzy po zapoznaniu się ze sprawozdaniami z działalności organów oraz zwięzłą oceną sytuacji spółki, decydują o skwitowaniu czynności w poprzednim roku obrotowym poprzez udzielenie lub odmowę absolutorium.

Dążąc do kompletnego przestrzegania rekomendacji zawartych w Dobrych Praktykach..., Spółka podejmie działania zmierzające do realizacji rekomendacji i uzupełnienie zwięzłej oceny sytuacji spółki o ocenę systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

IV. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy**Rekomendacja 10**

Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na: 1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym; 2) dwustronnej komunikacji w czasie

rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.

Uzasadnienie:

Art. 406⁵ Kodeksu Spółek Handlowych przewiduje możliwość udziału akcjonariusza w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, jedynie w przypadku, gdy statut zawiera odpowiednie postanowienia w tym zakresie. Aktualne brzmienie statutu B3System S.A., jak również regulaminu Walnego Zgromadzenia, swą treścią nie obejmują przypadków ustanowienia i uczestnictwa akcjonariuszy w posiedzeniu walnego zgromadzenia za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, umożliwiających transmisję w czasie rzeczywistym oraz dwustronną komunikację. Wprowadzenie tego typu rozwiązań, przed ich pierwszym zastosowaniem i użyciem, wymaga dokonania dodatkowych nakładów niezbędnych na właściwą organizację oraz implementację systemu teleinformatycznego, a także powoduje potrzebę zmiany podstawowych dokumentów korporacyjnych, w tym statutu oraz regulaminu walnego zgromadzenia. W ocenie Spółki, obecne regulacje zapewniają właściwy, a ponadto dostosowany do rozmiarów organizacji i potencjału inwestycyjnego, poziom reprezentacji akcjonariatu podczas walnych zgromadzeń, umożliwiając zarówno pośredni (przez pełnomocnika) jak też bezpośredni udział oraz wykonywanie praw korporacyjnych.

Spółka nie wyklucza wprowadzenia transmisji on-line obrad walnego zgromadzenia oraz dwustronnej komunikacji z akcjonariatem podczas posiedzenia, jeżeli potencjalne korzyści jakie może przynieść wykorzystanie tej formy pośrednictwa przeważają nad zagrożeniem narażenia na zarzuty związane z niedopuszczeniem akcjonariusza do udziału w walnym zgromadzeniu lub inne mogące służyć za podstawę odpowiedzialności Spółki.

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

Proces opracowywania sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności Zarządu przebiega w Spółce dwuetapowo, z wykorzystaniem sprawdzonych rozwiązań organizacyjnych mających na celu zapewnić efektywność i wydajność prac. Niezbędne dane finansowe użyte do przygotowania sprawozdań pochodzą z prowadzonej przez odpowiedzialne osoby sprawozdawczości rachunkowej, zgodnie z przepisami powszechnie obowiązującego prawa polskiego i regulacji międzynarodowych.

Pierwsza faza prac uwzględnia zaangażowanie zespołu kompetentnych pracowników i współpracowników oraz polega na przygotowaniu przez odpowiednie wewnętrzne jednostki organizacyjne projektowanej treści raportu, zgodnie z zakresem wykonywanych zadań w przedsiębiorstwie Spółki. Współpracę koordynują wyznaczone osoby posiadające odpowiednią wiedzę i przygotowanie merytoryczne, działający pod zwierzchnim kierownictwem Zarządu.

W następnej kolejności dochodzi do konsultacji, agregacji oraz przetworzenia danych wytworzonych we wstępnym etapie, w wyniku czego opracowywana jest ostateczna treść. Zachowanie dwustopniowego sposobu przygotowania sprawozdań ma na celu wyeliminowanie niedokładności oraz sprzyja poprawności i poprawia istotność jak również aktualność treści przekazywanych do publicznej wiadomości. Wykorzystanie profesjonalnych narzędzi, w tym uznanych systemów informatycznych przeliczających dane finansowe, dodatkowo minimalizuje ryzyko wystąpienia niedokładności.

Proces sporządzania sprawozdań wspierają dodatkowo bieżące czynności związane z planowaniem oraz realizacją budżetu, podlegające niezwłocznej korekcie w przypadku stwierdzenia rozbieżności bądź niedokładności. Przyjęta przez Zarząd polityka

rachunkowości wspomaga czynności księgowe, wyznaczając wewnętrzne normy prowadzenia ksiąg rachunkowych. Raporty okresowe sporządzane w trakcie roku obrotowego (kwartalne oraz półroczny) pozwalają zachować spójność i porównywalność informacji, a także zoptymalizować proces przygotowywania sprawozdania rocznego.

Dokładność ujęcia danych finansowych i innych informacji zawartych w sprawozdaniu jest weryfikowana przez niezależnego biegłego rewidenta w toku czynności rewizyjnych. Z przeprowadzonej analizy powstaje opinia oraz raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych spółek publicznych oceniający prawidłowość stosowanego systemu rachunkowości, sytuację majątkową i finansową oraz wynik jednostki.

W ocenie Zarządu funkcjonujący w Spółce system kontroli i zarządzania ryzykiem jest dostosowany do wielkości prowadzonej działalności gospodarczej oraz natężenia i poziomu zagrożeń mogących mieć miejsce w procesie sporządzania sprawozdań. Wypracowana praktyka zdaje się potwierdzać trafność stosowanych rozwiązań, które w ostatecznym rezultacie prowadzą do powstania jasnych, spójnych oraz poprawnych i kompletnych informacji, przekazywanych terminowo do wiadomości publicznej zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa.

21.3 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.

Według wiedzy Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku akcjonariuszami, którzy bezpośrednio lub pośrednio, przez podmioty zależne, posiadali co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki byli:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Croswell Investments Sp.z o.o. (pośrednio: Anthony John Brice)	1 718 403	12,14%	2 168 403	14,31%
Kaliński Mirosław	450 000	3,18%	900 000	5,94%
Pozostali	11 987 535	84,68%	12 087 535	79,75%
Łącznie:	14 155 938	100%	15 155 938	100%

Źródło: B3System S.A., stan ilościowy na dzień 31.12.2013 r., wynikający z zawiadomień przesyłanych przez akcjonariuszy w trybie art. 69 i nast. Ustawy o ofercie publicznej... (Dz.U. 2005, Nr 184 poz. 1539 ze zm.).

Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w dniu 28 lutego 2014 roku, według wiedzy Spółki znaczącymi akcjonariuszami byli:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Croswell Investments Sp.z o.o. (pośrednio: Anthony John Brice)	1 718 403	11,11%	2 168 403	13,17%

Kaliński Mirosław	450 000	2,91%	900 000	5,46%
Pozostali	13 302 535	85,98%	13 402 535	81,37%
Łącznie:	15 470 938	100%	16 470 938	100%

Źródło: B3System S.A., stan ilościowy na dzień 28.02.2014r., wynikający z zawiadomień przesyłanych przez akcjonariuszy w trybie art. 69 i nast. Ustawy o ofercie publicznej... (Dz.U. 2005, Nr 184 poz. 1539 ze zm.).

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

Akcje imienne B3System S.A. serii A w liczbie 1.000.000 szt. inkorporują uprzywilejowanie w zakresie prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu, w ten sposób, iż akcjonariuszowi przysługuje dwa głosy na jedną akcję.

W prezentowanym okresie nie są znani Spółce posiadacze papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

21.5 Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dot. wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane Spółce ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu z akcji na Walnym Zgromadzeniu B3System S.A.

21.6 Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

Statut Spółki nie przewiduje postanowień dotyczących ograniczeń zbywania akcji Emitenta. Spółce nie są znane ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych będących w obrocie.

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

Zarząd

Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd jest jedno lub wieloosobowy. Zarząd powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza zwykłą większością głosów ustalając jednocześnie skład Zarządu. Członkowie Zarządu powoływani są na wspólną 3-letnią kadencję. Rada Nadzorcza może delegować swych członków, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, których mandat nie może być wykonywany. W przypadku delegowania członka Rady Nadzorczej do wykonywania funkcji Członka Zarządu zawieszeniu ulega jego mandat w Radzie Nadzorczej. Delegowany Członek Rady Nadzorczej jest zobowiązany złożyć Radzie Nadzorczej sprawozdanie z wykonywania czynności Członka Zarządu. Mandat Członka Zarządu wygasa wskutek śmierci, rezygnacji,

odwołania ze składu Zarządu, jak również z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie mogą w każdym momencie odwołać lub zawiesić w czynnościach Członka Zarządu.

Zarząd jest stałym organem kierowniczym. W szczególności prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę na zewnątrz. Do kompetencji Zarządu należą ponadto wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki nie zastrzeżone ustawą lub statutem dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Zarząd ustanawia schemat organizacyjny Spółki oraz wyznacza dyrektorów i kierowników poszczególnych działów i jednostek, wykonując wobec nich funkcję przełożonego. Do uprawnień Zarządu należy udzielanie i cofanie pełnomocnictw oraz powoływanie i odwoływanie prokurentów.

Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

W dniu 02 grudnia 2013 roku Walne Zgromadzenie Spółki upoważniło Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego o kwotę nie wyższą niż 1.061.694 zł w drodze emisji nie więcej niż 10.616.940 akcji B3System S.A. serii „Ł”. Na mocy postanowień Statutu B3System S.A. w brzmieniu ustalonym przez uchwały nr 4 i nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Zarząd został uprawniony do:

- 1) dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego przez okres 3 lat od dnia zarejestrowania zmian statutu (tj. od 20 grudnia 2013 r.);
- 2) określenia ceny emisyjnej nowych akcji, wielkości emisji oraz grona podmiotów uprawnionych do nabycia nowych akcji;
- 3) wyłączenia lub ograniczenia pierwszeństwa objęcia nowych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy (prawo poboru);
- za zgodą Rady Nadzorczej
- 4) określenia wszystkich pozostałych kwestii związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego, w szczególności do:
 - 4.1 wydania akcji w formie dokumentu;
 - 4.2 zawierania umów o subemisję inwestycyjną lub subemisję usługową lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji;
 - 4.3 podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji i zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A.;
 - 4.4 podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie odpowiednio emisji akcji w drodze oferty publicznej lub ubiegania się o dopuszczenie akcji do obrotu na rynku regulowanym, praw do akcji lub praw poboru;- samodzielnie.

Ponadto Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 6 z dnia 02 grudnia 2013 roku postanowiło o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego na kwotę nie wyższą niż 2.831.187 zł celem przyznania praw do objęcia akcji na okaziciela serii „M” w liczbie nie więcej niż 28.311.870 zł posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii „M”. W zakresie nieokreślonym uchwałą walnego zgromadzenia Zarząd Spółki uprawniony jest do określenia szczegółowych warunków emisji warrantów serii M. Szczegóły dotyczące przedmiotowego podwyższenia kapitału zakładowego zostały opisane w punkcie 14 niniejszego sprawozdania.

21.8 Opis zasad zmiany Statutu lub umowy spółki.

Zmiana postanowień Statutu Spółki B3System S.A. wymaga podjęcia uchwały przez Walne Zgromadzenie większością trzech czwartych głosów. Uchwała dotycząca zmiany statutu,

zwiększająca świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplająca prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom, wymaga zgody wszystkich akcjonariuszy których dotyczy. Do powzięcia uchwały o istotnej zmianie przedmiotu działalności spółki wymagana jest większość dwóch trzecich głosów, zgodnie z procedurą przewidzianą w art. 416 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych. Jednakże istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki następuje bez wykupu akcji akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się ze na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia zostanie podjęta większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego.

Rada Nadzorcza opiniuje wnioski Zarządu przedstawione Walnemu Zgromadzeniu w celu podjęcia uchwały dotyczące zmiany statutu Spółki.

§6 Statutu Spółki w brzmieniu ustalonym przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 02 grudnia 2013 roku, upoważnia Zarząd przez okres 3 lat poczynwszy od 20 grudnia 2013 roku do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Zgodnie z art. 446 Kodeksu Spółek Handlowych uchwała Zarządu podjęta w granicach statutowego uprawnienia do podwyższenia kapitału zakładowego stanowi zmianę statutu oraz zastępuje uchwałę walnego zgromadzenia o podwyższeniu kapitału zakładowego.

Ustalanie jednolitego tekstu zmienionego Statutu lub wprowadzanie zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Walnego Zgromadzenia do tekstu Statutu Spółki należy do kompetencji Rady Nadzorczej B3System S.A. W szczególności Rada Nadzorcza została upoważniona, uchwałą nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 02 grudnia 2013 roku, do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki z uwzględnieniem zmian wprowadzonych na podstawie uchwał powziętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 02 grudnia 2013 roku dotyczących warunkowego oraz docelowego podwyższenia kapitału zakładowego.

Zarząd Spółki zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów papierów wartościowych (...) informuje akcjonariuszy o zawieranych oraz dokonanych zmianach treści Statutu Spółki oraz o sporządzeniu tekstu jednolitego Statutu uwzględniającego jego zmiany publikując raporty bieżące oraz zamieszczając aktualną treść Statutu Spółki na prowadzonej stronie www.b3system.pl

21.9 Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposoby ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie B3System S.A. działa w oparciu o:

- ✓ Przepisy Kodeksu spółek handlowych,
- ✓ Statut B3System S.A.,
- ✓ Regulamin Walnego Zgromadzenia, przyjęty Uchwałą Nr 9/2009 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia B3System S.A. z dnia 28 grudnia 2009 roku.

Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki - Warszawa. Walne Zgromadzenia mogą być Zwyczajne lub Nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenia powinny się odbyć w ciągu 6 (sześciu) miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Przeprowadzenie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zależy od woli prawem określonych podmiotów.

Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go ciągu 6 (sześciu) miesięcy po upływie każdego roku obrotowego oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli uzna za wskazane.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej pięć procent kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed terminem Walnego Zgromadzenia i zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie złożone o ww. terminie jest traktowane jako wniosek o zwołanie kolejnego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie jest ważne, bez względu na reprezentowaną na nim liczbę akcji, z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa i postanowień Statutu. Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów, o ile bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub postanowienia Statutu nie stanowią inaczej. Głosowanie może odbywać się przy wykorzystaniu elektronicznych środków technicznych.

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 lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w sposób przewidziany dla zwołania, przy zapewnieniu jak najmniejszych ujemnych skutków dla Spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na 26 dni przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia Walnego Zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie uległ zmianie.

Uchwały w sprawie wyboru do organów lub komisji odbywają się przez głosowania na każdego kandydata z osobna w kolejności alfabetycznej. W przypadku, gdy liczba zgłoszonych kandydatów nie jest większa od liczby mandatów, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może zarządzić, o ile żaden z akcjonariuszy nie zgłosił sprzeciwu, głosowanie łączne na listę zgłoszonych kandydatów. W przypadku uzyskania przez kandydatów równej ilości głosów, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza powtórne głosowanie z udziałem tych kandydatów, jeśli będzie to konieczne do ustalenia osób, które mają być wybrane.

Udzielanie przez Zarząd odpowiedzi na pytania podczas obrad Walnego Zgromadzenia powinno być dokonywane z uwzględnieniem faktu, iż obowiązki informacyjne Spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z obowiązujących przepisów prawa, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w sposób inny niż wynikający z tych przepisów.

Przebieg obrad Walnego Zgromadzenia może być utrwalany przy pomocy nośników elektronicznych. Utrwalone nagrania z przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia są archiwizowane w siedzibie Spółki. Walne Zgromadzenie, w drodze uchwały podjętej zwykłą większością głosów, podejmuje decyzję o ewentualnej obecności na posiedzeniu dziennikarzy, nagrywaniu przez nich obrad bądź dokonywaniu zdjęć lub filmowaniu.

Z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa, do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności:

1. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium członkom organów spółki z wykonywania przez nich obowiązków,
2. postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,

3. zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
4. zawarcie umowy, o której mowa w art. 7 Kodeksu spółek handlowych,
5. powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty lub o wyłączeniu zysku od podziału pomiędzy akcjonariuszy,
6. emisja obligacji zamiennych na akcje Spółki, obligacji z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji Spółki, obligacji przychodowych, warrantów subskrypcyjnych,
7. powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem § 16 ust 2 pkt 9 Statutu,
8. określanie dnia dywidendy oraz terminu wypłaty dywidendy,
9. uchwalanie Regulaminu Walnego Zgromadzenia.

Nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwały dotyczące usunięcia określonych spraw z porządku obrad Walnego Zgromadzenia wymagają dla swojej ważności większości trzech czwartych głosów.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny członek Rady, a w przypadku ich nieobecności Prezes Zarządu lub inny członek Zarządu lub osoba wyznaczona przez Zarząd.

W przypadku wątpliwości, co do prawa uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu określonej osoby lub wykonywania przez nią prawa głosu, komisja, o której mowa w ust. 4, w drodze uchwały powziętej zwykłą większością głosów przedstawia Walnemu Zgromadzeniu swoje stanowisko w sprawie dopuszczenia danej osoby do udziału w Walnym Zgromadzeniu. Osoba zainteresowana może odwołać się od decyzji komisji do Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie podejmuje decyzję o dopuszczeniu danej osoby do udziału w Walnym Zgromadzeniu w drodze uchwały, w głosowaniu jawnym, zwykłą większością głosów oddanych.

Walne Zgromadzenie może wybrać Komisję Skrutacyjną spośród kandydatów zgłoszonych przez uczestników Walnego Zgromadzenia. Do wyboru członków Komisji Skrutacyjnej stosuje się odpowiednio zasady przewidziane dla wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. Do obowiązków Komisji Skrutacyjnej należy czuwanie nad prawidłowym przebiegiem każdego głosowania oraz ustalanie i ogłaszanie wyników głosowania.

Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad. Akcjonariusz ma prawo wnoszenia propozycji zmian i uzupełnień do projektów uchwał, objętych porządkiem Walnego Zgromadzenia – do czasu zamknięcia dyskusji nad punktem porządku obrad obejmującym projekt uchwały, której taka propozycja dotyczy. Propozycje wraz z uzasadnieniem winny być składane na piśmie – osobno dla każdego projektu uchwały – z podaniem imienia i nazwiska albo firmy akcjonariusza, na ręce Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia powinien, w szczególności przeciwdziałać nadużywaniu uprawnień przez uczestników Walnego Zgromadzenia oraz zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swojej funkcji. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia udziela głosu uczestnikom obrad oraz członkom Zarządu, Rady Nadzorczej, biegłym rewidentom i innym zaproszonym osobom. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia, w uzasadnionych przypadkach, może określić maksymalny czas wystąpień akcjonariuszy, może również odebrać głos osobie wypowiadającej się nie na temat, obraźliwie lub osobie nie przestrzegającej postanowień Regulaminu. Po wyczerpaniu listy mówców Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza

głosowanie przedstawiając projekt uchwały lub wniosku poddawanego pod głosowanie. Uchwała powinna być sformułowana w taki sposób, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z jej przyjęciem miał możliwość jej zaskarżenia. Uczestnikom Walnego Zgromadzenia przysługuje sprzeciw wobec decyzji Przewodniczącego. W razie zgłoszenia sprzeciwu, Walne Zgromadzenie rozstrzyga w formie uchwały, przyjętej zwykłą większością głosów oddanych, o utrzymaniu w mocy lub uchyleniu decyzji Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie może zarządzać przerwy w obradach większością dwóch trzecich głosów, przy czym łącznie przerwy nie mogą trwać dłużej niż trzydzieści dni. Przerwy w obradach nie dłuższe niż 1 (jedna) godzina, nie stanowią odroczenia obrad i mogą być zarządzane przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia w uzasadnionych przypadkach; nie mogą mieć one jednak na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw.

Aktualna wersja Regulaminu Walnego Zgromadzenia B3System S.A. określający szczegółowo tryb organizacji i prowadzenie obrad dostępna jest pod adresem http://www.b3system.pl/files/dla_inw/2010/Regulamin_Walnego_Zgromadzenia.pdf

21.10 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

Na dzień 01 stycznia 2013 roku skład osobowy Zarządu B3system S.A. przedstawiał się następująco:

Prezes Zarządu	-	Robert Wodziński
Wiceprezes Zarządu	-	Jarosław Dariusz Kolankowski

- ✓ W dniu 10 lipca 2013 roku Pan Robert Wodziński oraz Pan Jarosław Kolankowski złożyli rezygnację z pełnienia funkcji odpowiednio Prezesa oraz Wiceprezesa Zarządu B3System S.A., przyczyny rezygnacji nie zostały wskazane.
- ✓ W dniu 10 lipca 2013 roku Rada Nadzorcza B3System S.A. podjęła Uchwałę w sprawie delegowania Członka Rady Nadzorczej - Pani Moniki Białkowskiej na okres do 3 miesięcy do czasowego wykonywania czynności członka zarządu Spółki B3System S.A., z mocą obowiązującą począwszy od 11 lipca 2013 roku.
- ✓ W dniu 25 lipca 2013 roku Pani Monika Białkowska – członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności członka zarządu, złożyła rezygnację z pełnionej funkcji ze skutkiem natychmiastowym. Pani Monika Białkowska nie podała przyczyn ww. rezygnacji.
- ✓ Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 25 lipca 2013 roku powołała do składu Zarządu na okres kadencji obejmującej lata 2012–2014 następujące osoby: Pana Adama Dyszkowskiego – na funkcję Prezesa Zarządu oraz Panią Paulinę Patrycję Bylina-Olbrych - na funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku skład osobowy Zarządu B3System S.A. przedstawiał się następująco:

Prezes Zarządu	-	Adam Dyszkowski
Wiceprezes Zarządu	-	Paulina Patrycja Bylina-Olbrych

- ✓ W dniu 18 lutego 2014 roku Wiceprezes Zarządu Pani Paulina Patrycja Bylina-Olbrych złożyła rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu oraz z członkostwa w składzie Zarządu B3System S.A. ze skutkiem na 19 lutego 2014 roku. Pani Paulina Patrycja Bylina Olbrych nie podała przyczyn rezygnacji.
- ✓ Rada Nadzorcza B3System S.A. powołała z dniem 19 lutego 2014 roku do składu Zarządu B3System S.A. Pana Pawła Tomasza Paluchowskiego, powierzając mu jednocześnie funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład osobowy Zarządu B3System S.A. przedstawiał się następująco:

Prezes Zarządu	-	Adam Dyszkowski
Wiceprezes Zarządu	-	Paweł Tomasz Paluchowski

Zarząd B3System S.A. działa w oparciu o:

- ✓ przepisy Kodeksu Spółek Handlowych oraz inne przepisy powszechnie obowiązującego prawa;
- ✓ Statut Spółki
- ✓ Regulamin Zarządu B3System S.A. zatwierdzony przez Radę Nadzorczą

Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd jest jedno lub wieloosobowy. Zarząd powołuje i odwołuje Radę Nadzorczą, która jednocześnie ustala skład Zarządu. Członkowie Zarządu powoływani są na wspólną 3-letnią kadencję. Mandat Członka Zarządu wygasa wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu. Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie mogą w każdym momencie odwołać lub zawiesić w czynnościach Członka Zarządu.

Rada Nadzorcza ustala zasady i warunki wynagradzania członków Zarządu oraz określa postanowienia umów łączące członków Zarządu ze Spółką.

Do Zarządu należą wszelkie sprawy nie zastrzeżone ustawą bądź statutem do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej, a w szczególności, prowadzenie rachunkowości Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami; przekazywanie informacji i okresowych raportów giełdowych; zwoływanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy; uchwalanie projektów strategicznych, planów długoterminowych, planów rocznych, planów inwestycyjnych, budżetu rocznego oraz planów marketingowych, a także czynności związane z ich realizacją bądź zmianą.

Zarząd podejmuje najważniejsze decyzje oraz omawia bieżące sprawy Spółki na posiedzeniach zwoływanych w miarę potrzeby w terminach uzgadnianych na bieżąco przez wszystkich członków Zarządu, jednak nie rzadziej niż raz w miesiącu. W przypadku niemożliwości przeprowadzenia posiedzenia Zarządu Uchwały mogą zostać podjęte w formie elektronicznej lub za pośrednictwem środków komunikacji telefonicznej, bez konieczności odbycia posiedzenia.

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów przy obecności co najmniej połowy Członków Zarządu, z zastrzeżeniem sytuacji dla których wymagane jest osiągnięcie innego kworum. Zarząd zdolny jest do podejmowania wiążących uchwał, jeśli obecna jest co najmniej połowa członków Zarządu. Powyższe nie obejmuje sytuacji, w których Regulamin wymaga innego kworum. W przypadku gdy Zarząd jest dwuosobowy, do podejmowania wiążących uchwał wymagana jest obecność wszystkich członków Zarządu, nie uchybia

to jednakże możliwości podejmowania uchwał w trybie obiegowym lub elektronicznym oraz odbycia posiedzenia celem omówienia bieżących spraw Spółki z kierownictwem. Nieobecni członkowie Zarządu powinni niezwłocznie zostać zapoznani z protokołem z obrad. Fakt ten stwierdzają poprzez parafowanie protokołu z posiedzenia.

Posiedzeniom Zarządu przewodniczy Prezes Zarządu, a w przypadku jego nieobecności – upoważniony Członek Zarządu. W posiedzeniach Zarządu mogą uczestniczyć członkowie Rady Nadzorczej oraz inne zaproszone osoby. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów w głosowaniu jawnym. W przypadku jednakowej liczby głosów oddanej „za” i „przeciw” uchwale, rozstrzyga głos Prezesa Zarządu.

Uchwały Zarządu wymagają, w szczególności następujące decyzje:

- 1) zwołanie Walnego Zgromadzenia oraz przyjęcie porządku obrad Walnego Zgromadzenia,
- 2) zwołanie posiedzenia Rady Nadzorczej oraz przyjęcie porządku obrad Rady Nadzorczej,
- 3) określenie strategii oraz głównych celów działania Spółki,
- 4) uchwalanie projektów strategicznych, planów długoterminowych, planów rocznych, planów inwestycyjnych, budżetu rocznego lub jego korekt,
- 5) przyjęcie struktury organizacyjnej przedsiębiorstwa Spółki,
- 6) przyjęcie systemów wynagradzania lub motywowania poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki,
- 7) wybór strategii marketingowej i przeprowadzenie znaczących kampanii reklamowych,
- 8) zaciąganie zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, lub poręczeń, a także udzielenie darowizny - o wartości powyżej 150 tys złotych,
- 9) zakup środka trwałego powyżej kwoty 100 tys. złotych,
- 10) ustanowienie zastawu, przewłaszczenie na zabezpieczenie przedmiotów ruchomych - powyżej kwoty 100 tys złotych,
- 11) zakładanie i rozwiązywanie filii, oddziałów i przedstawicielstw,
- 12) nabycie nowych przedsiębiorstw,
- 13) zbycie lub wydzierżawienie całości lub części przedsiębiorstwa, ustanowienie na nim prawa użytkowania,
- 14) nabycie lub objęcie udziałów lub akcji w innych spółkach,
- 15) wykonywanie prawa głosu z posiadanych udziałów lub akcji,
- 16) powołanie i odwołanie członków zarządów i rad nadzorczych w spółkach zależnych,
- 17) przyjęcie sprawozdania zarządu z działalności spółki,
- 18) przyjęcie planu połączenia,
- 19) przyjęcie planu podziału,
- 20) przyjęcie planu przekształcenia,
- 21) przyjęcie regulaminu zarządu.

Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Szczegółową organizację i sposób działania organu zarządzającego określa Regulamin Zarządu B3System S.A. uchwalony przez Zarząd oraz Zatwierdzany przez Radę Nadzorczą. Aktualny tekst jednolity ww. Regulaminu Zarządu dostępny jest na stronie internetowej Spółki pod adresem: http://www.b3system.pl/pl/Statut_spolki.html .

Rada Nadzorcza

Na dzień 01 stycznia 2013 roku skład osobowy Rady Nadzorczej B3System S.A. przedstawiał się następująco:

- | | |
|--|--|
| 1. Przewodniczący Rady Nadzorczej | - Pan Wojciech Czajkowski; |
| 2. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | - Pani Ewa Szlachetka; |
| 3. Członek Rady Nadzorczej | - Pani Joanna Natalia Żuber-Łajkowska; |
| 4. Członek Rady Nadzorczej | - Pan Jacek Czykiel; |
| 5. Członek Rady Nadzorczej | - Pan Marcin Podsiadło. |
-
- ✓ W dniu 23 stycznia 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki B3System S.A. podjęło uchwałę w sprawie odwołania Pana Marcina Podsiadło z funkcji Członka Rady Nadzorczej B3System S.A. Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki B3System S.A. powołało z dniem 23 stycznia 2013 roku Pana Jakuba Barana na Członka Rady Nadzorczej B3System S.A.

 - ✓ W dniu 06 czerwca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki B3System S.A. odwołało ze składu Rady Nadzorczej B3System S.A. dotychczasowych jej członków, tj. Pana Wojciecha Czajkowskiego, Panią Ewę Szlachetka, Pana Jacka Czykiela; Panią Joannę Natalię Żuber-Łajkowską oraz Pana Jakuba Barana, Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło ponadto decyzję o skróceniu aktualnej wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej, która rozpoczęta została z dniem 30 września 2010 roku. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki B3System S.A. z dniem 06 czerwca 2013 roku powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki B3System S.A. na okres nowej, wspólnej trzyletniej kadencji następujących członków: Panią Monikę Białkowską; Pana Marka Grzegorza Cylińskiego; Pana Jacka Czykiela; Pana Grzegorza Doleżala; Pana Mirosława Bogdana Kowalskiego.

 - ✓ W dniu 18 czerwca 2013 roku Rada Nadzorcza B3System S.A. działając na podstawie § 13 ust. 5 Statutu Spółki oraz §2 ust. 5 Regulaminu Rady Nadzorczej podjęła uchwałę o powołaniu ze swego grona z dniem 18 czerwca 2013r.: Pana Mirosława Bogdana Kowalskiego do pełnienia funkcji Przewodniczącego, zaś Pani Moniki Białkowskiej do pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej Spółki B3System S.A.

 - ✓ W dniu 19 sierpnia 2013 roku Pan Jacek Czykiel z powodów osobistych zrezygnował z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej spółki B3System S.A.

 - ✓ W dniu 20 sierpnia 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki B3System S.A. podjęło uchwałę o powołaniu Pani Hanny Krystyny Ciejką na członka Rady Nadzorczej B3System S.A.

 - ✓ W dniu 06 grudnia 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał od Pana Marka Grzegorza Cylińskiego oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej spółki B3System S.A. Przyczyny rezygnacji nie zostały podane.

 - ✓ Rada Nadzorcza B3System S.A. na posiedzeniu w dniu 16 grudnia 2013 roku, działając na podstawie §16 ust. 2 pkt 9) Statutu Spółki w zw. z art. 385 §2 Kodeksu Sądów Handlowych powołała Pana Pawła Perza na członka Rady Nadzorczej B3System S.A.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej B3System S.A. przedstawiał się następująco:

- | | |
|--|---------------------------------|
| 1. Przewodniczący Rady Nadzorczej | - Pan Mirosław Bogdan Kowalski; |
|--|---------------------------------|

- | | |
|--|-------------------------------|
| 2. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | - Pani Monika Białkowska; |
| 3. Członek Rady Nadzorczej | - Pani Hanna Krystyna Ciejka; |
| 4. Członek Rady Nadzorczej | - Pan Grzegorz Doleżał; |
| 5. Członek Rady Nadzorczej | - Pan Paweł Perz. |

Rada Nadzorcza B3System S.A. działa w oparciu o:

- ✓ przepisy Kodeksu Spółek Handlowych
- ✓ Statut Spółki;
- ✓ Regulamin Rady Nadzorczej B3System S.A.

Rada Nadzorcza składa się z co najmniej pięciu i nie więcej niż 7 członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie lub wybieranych przez Radę Nadzorczą w drodze kooptacji na wspólną 3-letnią kadencję. Rada Nadzorcza spośród swoich członków dokonuje wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje czynności kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż cztery razy w roku obrotowym. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Zarządu w drodze zaproszenia przesłanego na co najmniej 7 dni przed terminem posiedzenia. Posiedzenia Rady Nadzorczej może się odbyć bez formalnego zwołania, jeśli wszyscy jej członkowie wyrażą na to zgodę.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają na posiedzeniach zwykłą większością głosów przy obecności co najmniej połowy członków, w tym Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego. W przedmiocie nieobjętym porządkiem obrad uchwały podjąć nie można, chyba że na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie i żaden z nich nie wyraził sprzeciwu. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego lub w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczącego. Uchwały Rady Nadzorczej mogą również zostać podjęte bez odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej (w trybie obiegowym) lub za pomocą środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość (telekonferencja, wideokonferencja). Dla ważności uchwał wymagane jest, aby wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali zaproszeni na posiedzenie.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej aktywności. Do kompetencji Rady Nadzorczej, z uwzględnieniem bezwzględnie obowiązujących przepisów Kodeksu spółek handlowych, należy między innymi:

1. ustalanie liczby członków Zarządu Spółki w granicach dopuszczalnych przez Statut Spółki oraz ich powoływanie i odwoływanie;
2. ustalanie zasad i warunków wynagradzania członków Zarządu Spółki oraz postanowień umów łączących członków Zarządu ze Spółką;
3. zatwierdzanie przedstawionego przez Zarząd rocznego budżetu Spółki;
4. ocena rocznego sprawozdania finansowego Spółki;
5. ocena sprawozdania z działalności Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku albo pokrycia straty;
6. składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznego pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w punktach 4-5;
7. wybór biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdań finansowych na wniosek Zarządu;
8. powoływanie członka Rady Nadzorczej w miejsce członka Rady Nadzorczej, którego mandat wygaś wobec rezygnacji lub wskutek śmierci;

9. delegowanie członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swoich czynności. W przypadku delegowania członka Rady Nadzorczej do wykonywania funkcji członka Zarządu, zawieszeniu ulega jego mandat w Radzie Nadzorczej i prawo do wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Członkowi Rady Nadzorczej oddelegowanemu do wykonywania funkcji członka Zarządu przysługuje odrębne wynagrodzenie określone w uchwale Rady. Delegowany członek Rady Nadzorczej jest zobowiązany złożyć Radzie Nadzorczej pisemne sprawozdanie z wykonywania czynności członka Zarządu;
10. ustalanie jednolitego tekstu zmienionego Statutu lub wprowadzanie zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Walnego Zgromadzenia;
11. udzielanie zgody członkom Zarządu na prowadzenie działalności konkurencyjnej w stosunku do działalności Spółki;
12. wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości;
13. wyrażanie zgody na otwieranie i likwidację przez Spółkę oddziałów, filii i przedstawicielstw;
14. wyrażanie zgody na obejmowanie, nabywanie oraz zbywanie przez Spółkę udziałów lub akcji w innych spółkach;
15. wyrażanie zgody na udzielenie przez Spółkę poręczenia, pożyczki, dokonanie darowizn na rzecz osób trzecich, w przypadkach, w których kwota każdej z ww. czynności przekroczy jednorazowo trzech milionów złotych;
16. wyrażanie zgody na zawieranie przez Spółkę umów kredytowych, z wyłączeniem umów kredytowych w rachunku bieżącym, których celem jest obsługa bieżącej działalności spółki;
17. wyrażanie zgody na zbycie przez Spółkę praw do marki oraz znaków towarowych;
18. wyrażanie zgody na umarzanie zobowiązania osoby trzeciej wobec Spółki, przekraczającego kwotę 20.000 zł (dwadzieścia tysięcy złotych);
19. wyrażanie zgody na obciążenie aktywów Spółki na kwotę wyższą niż 200.000 zł (dwieście tysięcy złotych) zastawem bądź hipoteką;
20. inne sprawy wnioskowane przez Zarząd.

Komitet Audytu

Działając na podstawie art. 86 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym oraz zgodnie z rekomendacjami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW Uchwałą nr 3/2008 z dnia 19 grudnia 2008 roku, Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień 28 lutego 2013 roku:

1. Przewodniczący Komitetu Audytu	-	Jacek Czykiel
2. Członek Komitetu Audytu	-	Ewa Szlachetka
3. Członek Komitetu Audytu	-	Jakub Baran

- ✓ W dniu 18 czerwca 2013 roku Rada Nadzorcza B3System S.A. ustaliła nowy trzyosobowy skład Komitetu Audytu, do którego powołała: Pana Jacka Czykiela powierzając mu funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu; Panią Monikę Białkowską oraz Pana Marka Cylińskiego, powierzając im funkcję Członków Komitetu Audytu.

- ✓ W dniu 10 października 2013 roku Rada Nadzorcza B3System S.A. w związku z rezygnacją Pana Jacka Czykiela z członkostwa w Radzie Nadzorczej powołała Panią Hannę Krystynę Ciejkę na wakujące miejsce Przewodniczącego Komitetu Audytu.
- ✓ Uchwałą z dnia 11 marca 2014 roku Rada Nadzorcza B3System S.A. powołała Pana Grzegorza Doleżala do składu Komitetu Audytu powierzając funkcję Członka Komitetu.

Skład Komitetu Audytu na dzień publikacji sprawozdania:

1. Przewodniczący Komitetu Audytu	-	Pani Hanna Krystyna Ciejkę
2. Członek Komitetu Audytu	-	Pani Monika Białkowska
3. Członek Komitetu Audytu	-	Pan Grzegorz Doleżał

Komitet Audytu jest stałym komitetem Rady Nadzorczej, do którego kompetencji należy badanie prawidłowości i efektywności wykonywania wewnętrznej kontroli finansowej w Spółce oraz współpracy właściwych służb z podmiotem badającym sprawozdania finansowe.

Komitet podejmuje decyzje w formie Rekomendacji, zapadających bezwzględną większością głosów obecnych członków Komitetu

Komitet Audytu działa w oparciu o Regulamin Komitetu Audytu zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 6/2009 z dnia 25.02.2009 roku. Aktualna treść Regulaminu Audytu dostępna jest pod adresem:

http://www.b3system.pl/files/dla_inw/raporty/Regulamin_Komitetu_Audytu.pdf

W spółce B3System S.A. nie funkcjonuje Komitet ds. wynagrodzeń oraz Komitet ds. nominacji. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej oraz Członków Zarządu wynikały z zakresu powierzonych im zadań oraz odpowiedzialności z tytułu pełnionej funkcji oraz uwzględniały sytuację ekonomiczną – finansową Spółki. Wynagrodzenia Zarządu zostały ustalone przez Radę Nadzorczą. Wynagrodzenia Rady Nadzorczej zostały ustalone uchwałą Walnego Zgromadzenia.

22. Informacje o umowach zawartych między Spółką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie.

W roku I połowie 2013r. członkowie Zarządu zatrudnieni byli przez Spółkę na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony. Zawarte umowy o pracę zawierały postanowienia gwarantujące wypłatę odprawy w wysokości sześciokrotności wynagrodzenia podstawowego brutto w przypadku wypowiedzenia umowy o pracę przez Spółkę jako pracodawcę.

Od II połowy 2013r. członkowie Zarządu współpracowali ze Spółką na podstawie kontraktów menedżerskich na czas nieokreślony z trzymiesięcznym okresem wypowiedzenia. Nie przewidywały one zapisów dotyczących odpraw.

23. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Spółki, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących w przedsiębiorstwie Spółki.

Wynagrodzenie brutto wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym w przedsiębiorstwie Spółki w 2013 roku zostało przedstawione w pkt 12 Informacji dodatkowej do Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2013.

Członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej w 2013 roku Spółka ani jej podmioty zależne nie wypłaciły wynagrodzenia na podstawie programów motywacyjnych lub premiovych opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych.

24. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Stan posiadania akcji B3System S.A. przez Członków Zarządu na dzień 31 grudnia 2013 roku, przedstawiał się następująco:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Adam Dyszkowski	0	0%	0	0%
Paulina P. Bylina-Olbrych	0	0%	0	0%

Stan posiadania akcji B3System S.A. przez Członków Zarządu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, przedstawiał się następująco:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Adam Dyszkowski	0	0%	0	0%
Paweł T. Paluchowski	0	0%	0	0%

Stan posiadania akcji B3System S.A. przez Członków Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2013 roku przedstawiał się następująco:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Mirosław Kowalski	420 000	2,97%	420 000	2,77%
Monika Białkowska	0	0	0	0
Hanna Krystyna Ciejka	0	0	0	0

Paweł Perz	273 363	1,93%	273 363	1,80%
Grzegorz Doleżał	0	0	0	0

Stan posiadania akcji B3System S.A. przez Członków Rady Nadzorczej na dzień publikacji niniejszego sprawozdania przedstawiał się następująco:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Mirosław Kowalski	420 000	2,71%	420 000	2,55%
Monika Białkowska	0	0	0	0
Hanna Krystyna Ciejka	0	0	0	0
Paweł Perz	273 363	1,77%	273 363	1,66%
Grzegorz Doleżał	0	0	0	0

25. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Według wiedzy Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku akcjonariuszami, którzy bezpośrednio lub pośrednio, przez podmioty zależne, posiadali co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki byli:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Croswell Investments Sp. z o.o. (pośrednio: Anthony John Brice)	1 718 403	12,14%	2 168 403	14,31%
Kaliński Mirosław	450 000	3,18%	900 000	5,94%
Pozostali	11 987 535	84,68%	12 087 535	79,75%
Łącznie:	14 155 938	100%	15 155 938	100%

Źródło: B3System S.A., stan ilościowy na dzień 31.12.2013, wynikający z zawiadomień przesyłanych przez akcjonariuszy w trybie art. 69 i nast. Ustawy o ofercie publicznej... (Dz.U. 2005, Nr 184 poz. 1539 ze zm.).

Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w dniu 28 lutego 2014 roku, według wiedzy Spółki znaczącymi akcjonariuszami byli:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	% Akcji	Liczba głosów	% Głosów
Croswell Investments Sp.z o.o. (pośrednio: Anthony John Brice)	1 718 403	11,11%	2 168 403	13,17%
Kaliński Mirosław	450 000	2,91%	900 000	5,46%
Pozostali	13 302 535	85,98%	13 402 535	81,37%
Łącznie:	15 470 938	100%	16 470 938	100%

Źródło: B3System S.A., stan ilościowy na dzień 28.02.2014 r., wynikający z zawiadomień przesyłanych przez akcjonariuszy w trybie art. 69 i nast. Ustawy o ofercie publicznej... (Dz.U. 2005, Nr 184 poz. 1539 ze zm.).

26. Informacja o znanych Spółce umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

W dniu 14 lutego 2014 roku została podpisana Umowa Inwestycyjna, której przedmiotem jest nabycie przez B3System S.A. Przedsiębiorstwa (dalej również odpowiednio: „Emitent” i „Spółka nabywana”) w zamian za akcje wyemitowane przez Emitenta. Umowa Inwestycyjna została zawarta pomiędzy B3System S.A. oraz Inwestorami (dalej: Inwestorzy):

- a) Inwestor 1,
- b) Inwestor 2,
- c) Inwestor 3.

Inwestorzy są właścicielami Spółki nabywanej. Emitent zamierza wyemitować akcje, które po uprzednim wyłączeniu prawa poboru zostaną zaoferowane Inwestorom w zamian za wkłady niepieniężne w postaci udziałów Spółki nabywanej.

B3System S.A. zobowiązuje się do złożenia ofert po spełnieniu ostatniego z poniższych warunków:

- 1) emisji akcji z wyłączeniem prawa poboru,
- 2) ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.,
- 3) redukcji zadłużenia Emitenta,

- przy czym nie później niż do dnia 30 czerwca 2014 roku.

Do dnia 30 czerwca 2014 roku Inwestorom działającym łącznie przysługuje prawo odstąpienia od Umowy. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przez Emitenta zobowiązań Umowy, Emitent zapłaci na rzecz Inwestorów karę umowną w łącznej kwocie 1.000.000 zł.

Ponadto obowiązujące postanowienia §6 Statutu B3System S.A. upoważniają Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego o kwotę 1.061.694 PLN w drodze emisji 10.610.940 sztuk akcji. W dniu 18 lutego 2014 roku została wyemitowana oraz objęta pierwsza transza akcji o wielkości 1.315.000 sztuk. Działania Zarządu w najbliższym czasie będą zmierzać do dokapitalizowania spółki poprzez dalszą emisję akcji pozostałych w ramach przyznanego upoważnienia, tj. 9.295.940 sztuk

oferowanych wybranym inwestorom, przez co udział dotychczasowych akcjonariuszy może ulec znacznemu rozwodnieniu.

27. Informacja o posiadaczach wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki, wraz z opisem tych uprawnień.

Akcje imienne serii A w liczbie 1.000.000 szt. inkorporują uprzywilejowanie w zakresie prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu, w ten sposób, iż akcjonariuszowi przysługuje dwa głosy na jedną akcję.

W prezentowanym okresie nie są znani Spółce posiadacze papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

28. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

W roku 2013 Spółka nie dokonała emisji w ramach programów akcji pracowniczych. W spółce nie funkcjonuje system kontroli akcji pracowniczych.

29. Informacja o ograniczeniach dotyczących przenoszenia prawa własności akcji oraz o wszelkich ograniczeniach w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane Spółce ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu na walnym zgromadzeniu oraz dotyczące przenoszenia praw własności akcji.

30. Umowy z podmiotem uprawnionym do badań sprawozdań finansowych

Na podstawie § 16 ust. 2 pkt. 8 Statutu Spółki Rada Nadzorcza B3System S.A. w dniu 26 lutego 2013 roku dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2013 rok.

Wybrany podmiot:

Ecovis System Rewident Sp. z o.o.
Rakowiecka 30 A
02-528 Warszawa

KRS 0000054522 Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy,
XII Wydział Gospodarczy KRS
NIP 526-10-36-755, Regon 011256722

Audytor został wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzonej przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów, pod nr 1253.

Ecovis System Rewident Sp. z o.o. jest firmą posiadającą bogate doświadczenie, wyspecjalizowaną kadrę biegłych rewidentów oraz długoletnią praktykę jako podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych spółek kapitałowych, w tym w szczególności spółek akcyjnych oraz przy badaniu sprawozdań dotyczących wkładów niepieniężnych. System Rewident działa w ramach międzynarodowej organizacji ECOVIS

operującej na rynku usług audytorskich, prawniczych, doradztwa gospodarczego, podatkowego oraz usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych w wielu krajach zarówno w Europie jak i w Azji oraz USA.

W dniu 06 maja 2013 roku została podpisana Umowa o badanie sprawozdania finansowego jednostkowego oraz przeglądu półrocznego, której przedmiot obejmuje:

- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego B3System S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku sporządzonego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 11.03.2013 r., poz. 330, z późn zm.);
- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego na 30.06.2013r.

Za prace zlecone w Umowie z dnia 06.05.2013 roku, Audytor otrzyma wynagrodzenie w łącznej wysokości 38.000 PLN netto, na które składają się ceny częściowe za przegląd i badanie, w tym:

- 11.000 PLN za przegląd śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego;
- 27.000 PLN za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego.

Ww. umowy zostały zawarte na czas realizacji zleconych usług.

Poprzedni rok obrotowy:

Wybrany podmiot:

Ecovis System Rewident sp. z o.o.
Rakowiecka 30 A
02-528 Warszawa

KRS 0000054522 Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy,
XII Wydział Gospodarczy KRS
NIP 526-10-36-755, Regon 011256722

Audytor figuruje na liście podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzonej przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 1253.

W dniu 23 kwietnia 2012 roku została podpisana Umowa o badanie sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego oraz przeglądów półrocznych, której przedmiot obejmuje:

- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego B3System S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku sporządzonego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przegląd sprawozdania półrocznego Spółki za I półrocze 2012 roku,
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej B3System sporządzonego wg. Międzynarodowych Standardów Rachunkowości za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku oraz przegląd półrocznego skonsolidowanego sprawozdania za I półrocze 2012 roku.

Za prace zlecone w Umowie z dnia 23.04.2012 roku, Audytor otrzyma wynagrodzenie w łącznej wysokości 58.000 PLN netto, na które składają się ceny częściowe za przeglądy i badania, w tym:

- 11.000 PLN za przegląd śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego;
- 8.000 PLN za przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego;

- 30.000 PLN za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego;
- 9.000 PLN za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Celem wykluczenia błędów w skonsolidowanym sprawozdaniu grupy kapitałowej B3System oraz ze względu na fakt, iż B3System S.A. była jednostką dominującą w stosunku do Commcord sp. z o.o., a także emitentem papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu, w dniu 20.01.2012 roku B3System S.A. oraz Commcord sp. z o.o. zawarły z Ecovis System Rewident sp. z o.o. trójstronną Umowę o przegląd sprawozdania finansowego. Przedmiot umowy obejmował przeprowadzenie przeglądu sprawozdania finansowego Commcord sp. z o.o. za rok obrotowy od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku i stanowiących jego podstawę ksiąg rachunkowych. Z tytułu wykonania zleconych prac Ecovis System Rewident sp. z o.o. otrzymał wynagrodzenie o łącznej wysokości 8.000 PLN netto.

Ww. umowy zostały zawarte na czas realizacji zleconych usług.

31. Perspektywy rozwoju i przewidywana sytuacja finansowa.

Zarząd Spółki planuje utworzenie spółki w 100% zależnej od B3System S.A., wyodrębnienie ze Spółki jej przedsiębiorstwa i przeniesienie go do Spółki Zależnej od B3System S.A., która będzie kontynuowała i rozwijała prowadzoną dotychczas działalność związaną ze sprzedażą i usługami w obszarze technologii informatycznych. W ramach tej działalności operacyjnej oferowane będą kompetencje:

- Dostarczania i obsługi kompleksowej infrastruktury IT dla chmury obliczeniowej (cloud);
- Instalacji i utrzymania systemów do monitorowania i zarządzania wydajnością i dostępnością IT;
- Wdrożenia i utrzymania rozwiązań z zakresu bezpieczeństwa, wysokiej dostępności i ochrony danych.

Zarząd Spółki planuje rozwinąć działalność sprzedażową poprzez ścisłą współpracę z obecnymi klientami i oferowanie im nowych rozwiązań w oparciu o rozwijane obecnie kompetencje. Zarząd dostrzega również szansę zdobycia nowych segmentów rynkowych w sektorze publicznym, energetycznym, a w szczególności w sektorze małych i średnich przedsiębiorstw. Na potrzeby rozwoju współpracy z obecnymi, oraz zdobywania nowych obszarów rynku przygotowywane są dwie różne strategie marketingowo-sprzedażowe. Do znanych Spółce klientów, głównie z segmentu bankowego i telekomunikacyjnego, będzie oferowana pula rozwiązań klasy enterprise, narzędzi dla chmury obliczeniowej, monitoringu i zarządzania rozproszoną infrastrukturą i oraz rozbudowane systemy bezpieczeństwa. Dla klientów nowych oraz z innych sektorów Spółka oferować będzie prostsze rozwiązania z zakresu bezpieczeństwa danych, systemy wysokiej dostępności danych w oparciu o prekonfigurowane urządzenia „appliance”, oprogramowanie typu „open source”.

W perspektywie następować będzie dalsza specjalizacja wokół kilku wymienionych kompetencji, która powinna pozwolić na skuteczne wyróżnienie się Spółki na rynku integratorskim i konkurowanie głównie umiejętnościami technicznymi i doświadczeniem. Zarząd, jak już sygnalizował w poprzednich raportach bieżących i okresowych jest zdania, że odbudowa wizerunku Spółki jako firmy kompetencyjnej, skoncentrowanej wokół niewielkiej ilości rozwiązań, spójnych pod kątem zastosowań i rynku docelowego jest odpowiednią drogą rozwoju działalności.

Działania polegające na przeniesieniu działalności informatycznej do Spółki Zależnej mają na celu ograniczenie kosztów prowadzenia działalności operacyjnej, oraz przeprowadzenie niezbędnej restrukturyzacji. Zarządu zakłada zakończenie tych działań w ciągu 4 do 6 miesięcy.

Wpływ na sytuację finansową Spółki w kolejnych miesiącach będą miały: emisja akcji w ramach pozostałej części kapitału docelowego uchwalonego przez nadzwyczajne zgromadzenie Spółki w dniu 2 grudnia 2014r. oraz przeniesienie przedsiębiorstwa Spółki do Spółki Zależnej celem redukcji jej kosztów bieżących, restrukturyzacji organizacyjnej umożliwiającej budowanie efektywnej struktury holdingowej.

.....
Adam Dyszkowski
Prezes Zarządu

.....
Paweł Tomasz Paluchowski
Wiceprezes Zarządu