# OŚWIADCZENIE W ZAKRESIE PRZESTRZEGANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ LSI SOFTWARE SPÓŁKA AKCYJNA

| | |
|---|---|
| **I** | **Cel spółki**<br>Podstawowym celem działania władz spółki jest realizacja interesu spółki, rozumianego jako powiększanie wartości powierzonego jej przez akcjonariuszy majątku, z uwzględnieniem praw i interesów innych niż akcjonariusze podmiotów, zaangażowanych w funkcjonowanie spółki, w szczególności wierzycieli spółki oraz jej pracowników. |
| **II** | **Rządy większości i ochrona mniejszości**<br>Spółka akcyjna jest przedsięwzięciem kapitałowym. Dlatego w spółce musi być uznawana zasada rządów większości kapitałowej i w związku z tym prymatu większości nad mniejszością. Akcjonariusz, który wniósł większy kapitał, ponosi też większe ryzyko gospodarcze. Jest więc uzasadnione, aby jego interesy były uwzględniane proporcjonalnie do wniesionego kapitału. Mniejszość musi mieć zapewnioną należytą ochronę jej praw, w granicach określonych przez prawo i dobre obyczaje. Wykonując swoje uprawnienia akcjonariusz większościowy powinien uwzględniać interesy mniejszości. |
| **III** | **Uczciwe intencje i nie nadużywanie uprawnień**<br>Wykonywanie praw i korzystanie z instytucji prawnych powinno opierać się na uczciwych intencjach (dobrej wierze) i nie może wykraczać poza cel i gospodarcze uzasadnienie, ze względu na które instytucje te zostały ustanowione. Nie należy podejmować działań, które wykraczając poza tak ustalone ramy stanowiłyby nadużycie prawa. Należy chronić mniejszość przed nadużywaniem uprawnień właścicielskich przez większość oraz chronić interesy większości przed nadużywaniem uprawnień przez mniejszość, zapewniając możliwie jak najszerszą ochronę słusznych interesów akcjonariuszy i innych uczestników obrotu. |
| **IV** | **Kontrola sądowa**<br>Organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie nie mogą rozstrzygać kwestii, które powinny być przedmiotem orzeczeń sądowych. Nie dotyczy to działań, do których organy spółki i osoby prowadzące walne zgromadzenie są uprawnione lub zobowiązane przepisami prawa. |
| **V** | **Niezależność opinii zamawianych przez spółkę**<br>Przy wyborze podmiotu mającego świadczyć usługi eksperckie, w tym w szczególności usługi biegłego rewidenta, usługi doradztwa finansowego i podatkowego oraz usługi prawnicze spółka powinna uwzględnić, czy istnieją okoliczności ograniczające niezależność tego podmiotu przy wykonywaniu powierzonych mu zadań. |

| Lp. | ZASADA | TAK/NIE | KOMENTARZ LSI SOFTWARE SA |
|---|---|---|---|
| | **DOBRE PRAKTYKI WALNYCH ZGROMADZEŃ** | | |
| 1 | Walne zgromadzenie powinno odbywać się w miejscu i czasie ułatwiającym jak najszerszemu kręgowi akcjonariuszy uczestnictwo w zgromadzeniu. | **Tak** | Zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki. Walne Zgromadzenia mogą odbywać się także w Warszawie, tj. w miejscu będącym siedzibą spółki prowadzącej Giełdę, organizującą obrót akcjami Spółki. |
| 2 | Żądanie zwołania walnego zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty, powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez walne zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią rady nadzorczej przed walnym zgromadzeniem, w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny. | **Tak** | Wnioskodawcy żądań zwołania Walnego Zgromadzenia zobligowani są uzasadnić takie żądanie oraz uzasadnić sprawy wnoszone pod jego obrady. Zgodnie z przyjętą praktyką, projekty uchwał oraz wszystkie istotne materiały na Walne Zgromadzenie udostępniane są akcjonariuszom Spółki w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny. |
| 3 | Walne zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody - w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez zgromadzenie spraw, wnoszonych pod jego obrady. | **Tak** | Zarząd będzie dokładać wszelkich starań, aby Walne Zgromadzenia Spółki zwoływane na wniosek akcjonariuszy odbywały się w terminach wskazanych w żądaniu, chyba że z przyczyn obiektywnych jest to niemożliwe – wtedy wyznaczany będzie, w porozumieniu z żądającym zwołania, inny termin. |
| 4 | Odwołanie walnego zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach walne zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na | **Tak** | Spółka stosować będzie generalną zasadę nieodwoływania oraz niezmieniania już ogłoszonych terminów Walnych Zgromadzeń, chyba, że zachodzić będą nadzwyczajne przeszkody lub szczególnie uzasadnione okoliczności. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia walnego zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie. | | |
| 5 | Uczestnictwo przedstawiciela akcjonariusza w walnym zgromadzeniu wymaga udokumentowania prawa do działania w jego imieniu w sposób należyty. Należy stosować domniemanie, iż dokument pisemny, potwierdzający prawo reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu jest zgodny z prawem i nie wymaga dodatkowych potwierdzeń, chyba że jego autentyczność lub ważność *prima facie* budzi wątpliwości zarządu spółki (przy wpisywaniu na listę obecności) lub przewodniczącego walnego zgromadzenia. | **Tak** | Do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymagane jest pełnomocnictwo w formie pisemnej pod rygorem nieważności udzielone przez osoby do tego uprawnione, zgodnie z odpisem z właściwego rejestru lub w przypadku osób fizycznych zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego. |
| 6 | Walne zgromadzenie powinno mieć stabilny regulamin, określający szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał. Regulamin powinien zawierać w szczególności postanowienia dotyczące wyborów, w tym wyboru rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Regulamin nie powinien ulegać częstym zmianom; wskazane jest, aby zmiany wchodziły w życie począwszy od następnego walnego zgromadzenia. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 7 | Osoba otwierająca walne zgromadzenie powinna doprowadzić do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 8 | Przewodniczący walnego zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu walnego zgromadzenia. | | najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 9 | Na walnym zgromadzeniu powinni być obecni członkowie rady nadzorczej i zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwyczajnym walnym zgromadzeniu oraz na nadzwyczajnym walnym zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki. Nieobecność członka zarządu lub członka rady nadzorczej na walnym zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na walnym zgromadzeniu. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 10 | Członkowie rady nadzorczej i zarządu oraz biegły rewident spółki powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez zgromadzenie, udzielać uczestnikom zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących spółki. | **Tak** | Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz biegły rewident, którzy są obecni na Walnym Zgromadzeniu, jeśli zajdzie taka konieczność udzielać będą uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia omawianych spraw. |
| 11 | Udzielanie przez zarząd odpowiedzi na pytania walnego zgromadzenia powinno być dokonywane przy uwzględnieniu faktu, że obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów prawa o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w sposób inny niż wynikający z tych przepisów. | **Tak** | Udzielanie przez Zarząd odpowiedzi na pytania Walnego Zgromadzenia odbywać się będzie przy uwzględnieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. nr 184, poz. 1539) oraz rozporządzeń wydanych na jej podstawie. |
| 12 | Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez przewodniczącego w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw. | **Tak** | Stosownie do Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Przewodniczący może samodzielnie zarządzać przerwy porządkowe w obradach inne niż przerwy zarządzane przez Zgromadzenie na podstawie art. 408 § 2 Kodeksu spółek handlowych, przy czym nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw. |
| 13 | Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw. | | poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 14 | Uchwala o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i rzeczowe powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały walnego zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75 % głosów walnego zgromadzenia. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 15 | Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 16 | Z uwagi na to, że Kodeks spółek handlowych nie przewiduje kontroli sądowej w przypadku niepodjęcia przez walne zgromadzenie uchwały, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia powinni w ten sposób formułować uchwały, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z meritum rozstrzygnięcia stanowiącym przedmiot uchwały, miał możliwość jej zaskarżenia. | **Tak** | Przewodniczący Walnego Zgromadzenia ma za zadanie czuwać nad tym, aby uchwały były formułowane w jasny i czytelny – tak, aby każdy kto nie zgadza się z meritum sprawy przedmiotu uchwały miał możliwość jej zaskarżenia. Zarząd Spółki zapewniać będzie możliwość korzystania przez Przewodniczącego z pomocy obsługi prawnej Spółki. |
| 17 | Na żądanie uczestnika walnego zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie | **Tak** | Zgodnie z praktyką do protokołu przyjmowane są pisemne oświadczenia uczestników Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie, aby zapewnić przestrzeganie tej zasady Zarząd Spółki każdorazowo informować będzie notariusza, który będzie obsługiwał obrady Walnego Zgromadzenia, o |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | jej treści. |
| **DOBRE PRAKTYKI RAD NADZORCZYCH** | | | |
| 18 | Rada nadzorcza corocznie przedkłada walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki. Ocena ta powinna być udostępniona wszystkim akcjonariuszom w takim terminie, aby mogli się z nią zapoznać przed zwyczajnym walnym zgromadzeniem. | **Tak** | Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej Spółki należy ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jaki i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny. Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki, Rada działa w oparciu o Kodeks spółek handlowych jaki i Statut Spółki, uchwały Walnego Zgromadzenia i Regulamin Rady Nadzorczej. |
| 19 | Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w radzie nadzorczej.<br>Kandydatury członków rady nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru. | **Tak** | Członkowie Rady Nadzorczej Spółki wybierani są według kryteriów, które stanowią m.in.:<br>- wykształcenie i umiejętności,<br>- wysokie doświadczenie zawodowe,<br>- praktyka w biznesie,<br>- wysoki poziom moralny,<br>- doświadczenie życiowe,<br>- niekaralność.<br>Zgłaszający kandydaturę przedstawia jej szczegółowe uzasadnienie przed przystąpieniem do wyboru.<br>W celu ułatwienia nowo wybranym członkom Rady Nadzorczej wykonywanie ich obowiązków będą otrzymywali oni m.in. pakiet zawierający wszelkie wewnętrzne regulacje związane z działalnością Spółki oraz inne materiały i dokumenty informacyjne. |
| 20 | a) Przynajmniej połowę członków Rady Nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt. d). | **Tak/Nie** | Spółka opracowała definicję i szczegółowe kryteria |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Niezależni członkowie Rady Nadzorczej powinni być wolni od powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania bezstronnych decyzji;<br>b) Szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut spółki;<br>c) Bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:<br>– świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiekolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;<br>– wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązanym ze spółką, członkiem Rady Nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi;<br>– wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki.<br>d) W spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50 % ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony. | | niezależności członków Rady Nadzorczej i wprowadziła je do Statutu. Statut dostępny jest na stronie internetowej Spółki.<br><br>Spółka zamierza wystąpić z wnioskiem do Walnego Zgromadzenia o dookreślenie kryteriów podejmowania uchwał przez Radę Nadzorczą w zakresie wskazanym w pkt. c) tej Zasady.<br><br>W Spółce nie został ustanowiony komitet audytu. |
| 21 | Członek rady nadzorczej powinien przede wszystkim mieć na względzie interes spółki. | **Tak** | Członkowie Rady Nadzorczej podczas pełnienia swojej funkcji mają na względzie interes Spółki.<br><br>Zgodnie z komentarzem Spółki do Zasady 23 są oni zobowiązani do informowania o zaistniałym konflikcie interesu i wstrzymania się od głosu w sprawie, w której może do takiego dojść. |
| 22 | Członkowie rady nadzorczej powinni podejmować odpowiednie działania, aby otrzymywać od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem. | **Tak** | Zarząd jest zobowiązany powiadamiać Radę Nadzorczą o nadzwyczajnych zmianach w sytuacji finansowej i prawnej Spółki lub o istotnych naruszeniach umów, których strona jest Spółka. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Rada wykonując swoje funkcje ma prawo przeglądać każdy dział czynności Spółki, żądać od Zarządu sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku oraz sprawdzać księgi i dokumenty.<br><br>Statut Spółki wskazuje sprawy, w których decyzje Zarządu nie mogą być podjęte bez akceptacji Rady Nadzorczej. |
| 23 | O zaistniałym konflikcie interesów członek rady nadzorczej powinien poinformować pozostałych członków rady i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 24 | Informacja o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka rady nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinna być dostępna publicznie. Spółka powinna dysponować procedurą uzyskiwania informacji od członków rady nadzorczej i ich upubliczniania. | **Tak** | Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani niezwłocznie przekazywać Prezesowi Zarządu na piśmie informacje o zaistnieniu lub istotnych zmianach dotyczących osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym.<br><br>Zarząd będzie przekazywał otrzymane od Członka Rady Nadzorczej informacje do publicznej wiadomości za pośrednictwem Elektronicznego Systemu Przekazywani Informacji w terminach wynikających z obowiązujących przepisów. |
| 25 | Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków zarządu. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 26 | Członek rady nadzorczej powinien umożliwić zarządowi przekazanie w sposób publiczny i we właściwym trybie informacji o zbyciu lub nabyciu akcji spółki lub też spółki wobec niej dominującej lub zależnej, jak również o transakcjach z takimi spółkami, o ile są one istotne dla jego sytuacji materialnej | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 27 | Wynagrodzenie członków rady nadzorczej powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad. Wynagrodzenie to powinno być godziwe lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków zarządu. Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków rady nadzorczej w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. | **Tak** | Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej jest dostosowana do wyników finansowych Spółki i nie stanowi znaczącej pozycji w kosztach funkcjonowania Spółki.<br><br>Łączna oraz indywidualna wysokość wynagrodzeń wszystkich członków Rady Nadzorczej jest ujawniana w raporcie rocznym. |
| 28 | Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów : audytu oraz wynagrodzeń. W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin rady nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom. | **Nie** | Spółka posiada Regulamin Rady Nadzorczej.<br><br>Niska liczebność Rady Nadzorczej oraz ilość rozpatrywanych przez nią spraw powoduje, iż nie zachodzi konieczność tworzenia specjalnych komitetów. Wszystkie funkcje przydzielone komitetom Rada Nadzorcza rozpatrywać będzie jako jednolity kolegialny organ. |
| 29 | Porządek obrad rady nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie | **Tak** | Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Przewodniczący Rady ustala termin i porządek posiedzenia, zapewnia jego właściwą organizację i kieruje przebiegiem posiedzenia. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | rady nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez radę nadzorczą jest konieczne dla uchronienia spółki przed szkodą jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem Rady Nadzorczej a Spółką. | | Zaproszenie wraz materiałami na posiedzenie powinno być, zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej, wysłane do członków Rady lub doręczone im osobiście co najmniej 7 dni przed planowanym terminem posiedzenia. Zaproszenie na posiedzenie powinno określać datę i godzinę posiedzenia oraz proponowany prządek obrad.<br><br>Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej uchwały Rady Nadzorczej mogą być podjęte jedynie w przedmiocie objętym porządkiem obrad. Postanowienia tego nie stosuje się jeżeli wszyscy członkowie Rady są obecni na posiedzeniu i żaden z nich nie sprzeciwi się powzięciu uchwały w sprawie nie objętej porządkiem obrad. |
| 30 | Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 31 | Członek rady nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia tej funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie rady, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie istotnej uchwały. | **Tak** | Zarząd dołoży wszelkich starań, aby Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się z treścią „Dobrych praktyk …" oraz stosowali je w zakresie który wynika z oświadczenia złożonego przez Spółkę i przekazanego Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA. |
| **<u>DOBRE PRAKTYKI ZARZĄDÓW</u>** | | | |
| 32 | Zarząd, kierując się interesem spółki, określa strategię oraz główne cele działania spółki i przedkłada je radzie nadzorczej, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodne z przepisami prawa i dobrą praktyką. | **Tak** | Zarząd opracowuje strategię i plany Spółki. Zgodnie ze Statutem Spółki do kompetencji Rady Nadzorczej należy m.in. badanie i opiniowanie przedstawionych przez Zarząd planów działalności Spółki i jej przedsiębiorstwa, a także opiniowanie wszystkich dokumentów i wniosków Zarządu |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | przedkładanych pod obrady Walnego Zgromadzenia.<br><br>Zarząd jest odpowiedzialny za ich realizację. |
| 33 | Przy podejmowaniu decyzji w sprawach spółki członkowie zarządu powinni działać w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, tzn. po rozpatrzeniu wszystkich informacji, analiz i opinii, które w rozsądnej ocenie zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes spółki. Przy ustalaniu interesu spółki należy brać pod uwagę uzasadnione w długookresowej perspektywie interesy akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze spółką w zakresie jej działalności gospodarczej a także interesy społeczności lokalnych. | **Tak** | Zarząd Spółki wnikliwie analizuje podejmowane działania i decyzje. Członkowie Zarządu wypełniają swoje obowiązki ze starannością i z wykorzystaniem najlepszej posiadanej wiedzy oraz doświadczenia zawodowego i życiowego. Stosowane zapisy zawarte są w treści Regulaminu Zarządu. |
| 34 | Przy dokonywaniu transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes spółki, zarząd powinien działać ze szczególną starannością, aby transakcje były dokonywane na warunkach rynkowych | **Tak** | Podstawą określenia wartości transakcji z akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes Spółki, jest cena rynkowa, jeśli jest znana, a gdy nie jest znana transakcje te zawierane są na warunkach ustalonych według kryteriów rynkowych. |
| 35 | Członek zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych. W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub innej korzystnej transakcji dotyczącej przedmiotu działalności spółki, członek zarządu powinien przedstawić zarządowi bezzwłocznie taką informację w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez spółkę. Wykorzystanie takiej informacji przez członka zarządu lub przekazanie jej osobie trzeciej może nastąpić tylko za zgodą zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu spółki. | **Tak** | Zostaną dołożone wszelkie starania, aby członkowie Zarządu zapoznali się z treścią „Dobrych praktyk …" oraz stosowali je w zakresie, który wynika z oświadczenia złożonego przez Spółkę i przekazanego Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA. |
| 36 | Członek zarządu powinien traktować posiadane akcje spółki oraz spółek wobec niej dominujących i zależnych jako inwestycję długoterminową. | **Tak** | Członkowie Zarządu traktują posiadane akcje Spółki jako inwestycję długoterminową. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 37 | Członkowie zarządu powinni informować radę nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |
| 38 | Wynagrodzenie członków zarządu powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem jego charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania spółką. Wynagrodzenie powinno odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa spółki, pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych, a także wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, z uwzględnieniem poziomu wynagrodzenia członków zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku. | **Tak** | Wynagrodzenie Członków Zarządu uzależnione jest od wyników finansowych Spółki. Zgodnie ze Statutem Spółki zawieranie i rozwiązywanie umów o pracę z członkami Zarządu, w tym ustalanie zasad ich wynagradzania należy do kompetencji Rady Nadzorczej. |
| 39 | Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków zarządu w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki, powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. Jeżeli wysokość wynagrodzenia poszczególnych członków zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia. | **Tak** | Łączna oraz indywidualne wysokości wynagrodzeń wszystkich członków Zarządu są ujawniana w raporcie rocznym. |
| 40 | Zarząd powinien ustalić zasady i tryb pracy oraz podziału kompetencji w regulaminie, który powinien być jawny i ogólnie dostępny. | **Nie** | Zamiarem spółki jest dostosowanie się do niniejszej zasady ładu korporacyjnego, poprzez dostosowania wszelkich wewnętrznych regulacji prawnych w Spółce, w tym poprzez przyjęcie tekstów jednolitych Regulaminów Spółki (Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia, Regulaminu Rady Nadzorczej i Regulaminu Zarządu), w terminie najpóźniej do dnia 31.03.2007 r. |

| DOBRE PRAKTYKI W ZAKRESIE RELACJI Z OSOBAMI I INSTYTUCJAMI ZEWNĘTRZNYMI | | | |
|---|---|---|---|
| 41 | Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w spółce powinien być wybrany w taki sposób aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań. | **Tak** | Zgodnie ze Statutem w Spółce Biegły Rewident wybierany jest przez Radę Nadzorczą. Osoba, świadcząca usługi biegłego rewidenta składa oświadczenie o spełnianiu ustawowych kryteriów bezstronności i niezależności przed przystąpieniem do badania oraz po jego zakończeniu. Ponadto podmiot świadczący usługi biegłego rewidenta nie może bez zgody Rady Nadzorczej Spółki świadczyć jednocześnie na rzecz Spółki innych usług. |
| 42 | Celem zapewnienia należytej niezależności opinii Spółka powinna dokonywać zmiany biegłego rewidenta przynajmniej raz na pięć lat. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Ponadto w dłuższym okresie czasu spółka nie powinna korzystać z usług tego samego podmiotu dokonującego badania. | **Tak** | Spółka przyjęła zasadę zmiany biegłego rewidenta badającego dokumenty Spółki co pięć lat. |
| 43 | Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonywany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendacje komitetu audytu. Dokonanie przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany przez komitet audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcje biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym. | **Nie** | Zgodnie ze Statutem w Spółce Biegły Rewident wybierany jest przez Radę Nadzorczą.<br><br>W Spółce nie został powołany Komitet audytu. |
| 44 | Rewidentem ds. spraw szczególnych nie może być podmiot pełniący obecnie lub w okresie którego dotyczy badanie funkcję biegłego rewidenta w spółce lub w podmiotach od niej zależnych. | **Tak** | Spółka przestrzega zasady, aby rewidentem do spraw szczególnych nie była osoba będąca biegłym rewidentem w Spółce lub w podmiotach od niej zależnych, przy czym dotyczy to podmiotu, który świadczy usługi biegłego rewidenta obecnie lub w okresie którego dotyczy badanie. |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 45 | Nabywanie własnych akcji przez spółkę powinno być dokonane w taki sposób, aby żadna grupa akcjonariuszy nie była uprzywilejowana. | **Tak** | Spółka nie nabywała dotychczas własnych akcji, ale Zarząd deklaruje, iż w przypadku takiej transakcji dołoży wszelkich starań, aby żądna z grup akcjonariuszy nie była uprzywilejowana. |
| 46 | Statut spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe powinny być dostępne w siedzibie spółki i na jej stronach internetowych. | **Tak** | Statut Spółki, podstawowe regulacje wewnętrzne, informacje i dokumenty związane z walnymi zgromadzeniami, a także sprawozdania finansowe udostępniane są w siedzibie Spółki i na jej stronach internetowych. |
| 47 | Spółka powinna dysponować odpowiednimi procedurami i zasadami dotyczącymi kontaktów z mediami i prowadzenia polityki informacyjnej, zapewniającymi spójne i rzetelne informacje o spółce. Spółka powinna, w zakresie zgodnym z przepisami prawa i uwzględniającym jej interesy, udostępniać przedstawicielom mediów informacje na temat swojej bieżącej działalności, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, jak również umożliwić im obecność na walnych zgromadzeniach. | **Tak** | Zarząd Spółki dokłada starań, aby przedstawicielom mediów były udostępniane rzetelne informacje na temat bieżącej działalności Spółki, sytuacji gospodarczej przedsiębiorstwa, z uwzględnieniem jednak, iż obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. nr 184, poz. 1539) oraz wydanych na jej podstawie rozporządzeń. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 48 | Spółka powinna przekazać do publicznej wiadomości w raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. W przypadku odstępstwa od stosowania tych zasad spółka powinna również w sposób publiczny uzasadnić ten fakt. | **Tak** | Spółka oświadcza, iż zamierza stosować się do wszystkich zasad ładu korporacyjnego, najpóźniej w terminie do 31.03.2007 r. z wyjątkiem niektórych zapisów zasad nr 20, nr 28 i nr 43, co zostało szczegółowo opisane w treści prospektu emisyjnego LSI Software SA, zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 24.11.2006 r. (pkt16.4 Części IV Prospektu – Dokument Rejestracyjny).<br><br>Oświadczenie zostanie opublikowane na stronie internetowej Spółki. |

Łódź, dnia 14 grudnia 2006 r.

Podpisy osób reprezentujących Spółkę LSI Software SA