

## Oświadczenie o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego

### w CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna

1. Zarząd CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna (dalej również: CSSA, Spółka), będąc odpowiedzialnym za zarządzanie działalnością CSSA, kierując się przy wykonywaniu swoich zadań dbałością o prawidłowe i bezpieczne działanie, informuje o przyjęciu do stosowania w CSSA z uwzględnieniem zasady proporcjonalności, **Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych wydanych przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 r.** (dalej "Zasady" lub „ZŁK”).
2. Mając na uwadze treść pkt. 1, Zarząd CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna prezentuje poniżej informację (wraz z uzasadnieniem) o poszczególnych zasadach ZŁK, których nie stosuje lub stosuje częściowo z uwagi na charakter prowadzonej działalności:

#### **§ 3 ZŁK w brzmieniu:**

*„Instytucja nadzorowana obowiązana jest przestrzegać wymogów wynikających z przepisów prawa oraz uwzględniać rekomendacje nadzorcze wydane przez odpowiednie organy nadzoru, w szczególności przez KNF lub odpowiednio EBA (European Banking Authority), ESMA (European Securities and Markets Authority), EIOPA (European Insurance and Occupational Pensions Authority), a także zobowiązania lub deklaracje składane wobec organów nadzoru oraz uwzględniać indywidualne zalecenia wydane przez organy nadzoru.”*

#### **Uzasadnienie:**

CSSA przestrzega wymogów wynikających z przepisów prawa oraz uwzględnia rekomendacje nadzorcze wydane przez organy, o których mowa w § 3 Zasad w zakresie, w jakim mają zastosowanie do instytucji pożyczkowych i małych instytucji płatniczych.

#### **§ 13 ust 1 ZŁK w brzmieniu:**

*„Organ zarządzający powinien mieć charakter kolegialny.”*

#### **Uzasadnienie:**

Na chwilę obecną, zarząd Capital Service S.A. jest organem jednoosobowym. Capital Service S.A. nie wyklucza rozszerzenia składu zarządu Spółki w przyszłości. Zgodnie ze Statutem Spółki, Zarząd Capital Service S.A. składa się z od 1 do 4 członków.

#### **§ 25 ust. 1 ZŁK w brzmieniu:**

*„Nadzór wykonywany przez organ nadzorujący powinien mieć charakter stały, a posiedzenia organu nadzorującego powinny się odbywać w zależności od potrzeb. Jeżeli w instytucji nadzorowanej działa komitet audytu lub inne komitety, którym powierzono określone sprawy związane z działalnością instytucji nadzorowanej, posiedzenia*

#### **CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna**

z siedzibą w Ostrołęce przy ul. Janusza Korczaka 73, 07-409 Ostrołęka, Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000407127, NIP 758-235-17-11, REGON 145914495, kapitał zakładowy 4 000 000 zł (w całości wpłacony), tel.: +48 296 944 820, e-mail: biurozarzadu@capitalservice.pl, www.capitalservice.pl, Infolinia: 601 500 500

organu nadzorującego powinny odbywać się nie rzadziej niż cztery razy w roku, w przeciwnym razie nie rzadziej niż co dwa miesiące.”

#### Uzasadnienie:

W spółce Capital Service S.A. nie działają komitety, o których mowa w przywołanym postanowieniu. Posiedzenia Rady Nadzorczej CSSA odbywają się w miarę potrzeb, jednak nie co dwa miesiące, a zgodnie z art. 389 § 7 KSH - co najmniej raz na kwartał.

#### **§ 30 ust. 1 ZŁK w brzmieniu:**

*„Organ nadzorujący, uwzględniając decyzje organu stanowiącego, odpowiada za wprowadzenie regulacji wewnętrznej określającej zasady wynagradzania członków organu zarządzającego, w tym szczegółowe kryteria i warunki uzasadniające uzyskanie zmiennych składników wynagrodzenia.”*

#### Uzasadnienie:

W CSSA organem odpowiedzialnym za ustanowienie i wprowadzenie regulacji wewnętrznej określającej zasady wynagradzania członków organu zarządzającego jak i członków organu nadzorującego jest organ stanowiący tj. Walne Zgromadzenie. Przyjęcie przez Walne Zgromadzenie przedmiotowej regulacji stanowi podstawę do implementacji w Spółce zasad nią określonych. Nie czyni się w Spółce Rady Nadzorczej jako organu odpowiedzialnego za wprowadzenie odrębnej regulacji wewnętrznej określającej zasady wynagradzania członków organu zarządzającego. Natomiast rolą Rady Nadzorczej jest sprawowanie nadzoru nad regulacją ustanowioną przez Walne Zgromadzenie oraz sporządzanie i przedkładanie na rzecz Walnego Zgromadzenia corocznego sprawozdania z realizacji tejże regulacji.

#### **§ 31 ust. 1 i ust. 2 ZŁK w brzmieniu:**

*„1. Instytucja nadzorowana powinna prowadzić przejrzystą politykę informacyjną, uwzględniającą potrzeby jej udziałowców oraz klientów udostępnioną na stronie internetowej tej instytucji  
2. Polityka informacyjna powinna być oparta na ułatwianiu dostępu do informacji. W szczególności publikowane przez instytucję nadzorowaną raporty zawierające informacje finansowe, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinny być udostępniane w formie elektronicznej zawierającej rozwiązania ułatwiające czytelnikowi zapoznanie się z zamieszczonymi informacjami (raporty interaktywne).”*

#### Uzasadnienie:

Spółka nie posiada jednolitego dokumentu określającego jej politykę informacyjną, jednakże wszelkie informacje kierowane do klientów CSSA przygotowywane są i publikowane na stronie internetowej w sposób zrozumiały i przejrzysty. Z uwagi na strukturę właścicielską Spółki (Spółka posiada dwóch akcjonariuszy), Capital Service S.A. nie publikuje raportów zawierających dane finansowe w sposób wskazany w § 31 ust. 2. Niemniej, zgodnie z art. 5 § 5 KSH Spółka prowadzi własną stronę internetową i w miejscu wydzielonym na komunikację z akcjonariuszami zamieszcza wymagane przez prawo i Statut Spółki ogłoszenia, w tym roczne sprawozdania finansowe Spółki.

## **Rozdział 9.**

### Wykonywanie uprawnień z aktywów nabytych na ryzyko klienta

Z uwagi na charakter wykonywanej działalności i rodzaj świadczonych usług, Rozdział 9 ZŁK w całości nie dotyczy Spółki.

#### **CAPITAL SERVICE Spółka Akcyjna**

z siedzibą w Ostrołęce przy ul. Janusza Korczaka 73, 07-409 Ostrołęka, Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000407127, NIP 758-235-17-11, REGON 145914495, kapitał zakładowy 4 000 000 zł (w całości wpłacony), tel.: +48 296 944 820, e-mail: biurozarzadu@capitalservice.pl, www.capitalservice.pl, Infolinia: 601 500 500