

## **STATUT TUP S.A.**

(tekst jednolity uwzględniający zmiany uchwalone w dniu 6 maja 2008 r.)

### **ROZDZIAŁ I**

#### **Nazwa i siedziba Spółki**

##### **Art. 1**

Firma Spółki brzmi: „TUP Spółka Akcyjna”.

Spółka może używać nazwy skróconej „TUP S.A.”.

##### **Art. 2**

1. Siedzibą Spółki jest Warszawa.
2. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.
3. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

### **ROZDZIAŁ II**

#### **Przedmiot działalności Spółki**

##### **Art. 3**

1. Przedmiotem działalności przedsiębiorstwa Spółki jest:
  - 1) transport drogowy towarów (PKD 49.41.Z),
  - 2) przeładunek towarów (PKD 52.24),
  - 3) magazynowanie i przechowywanie towarów (PKD 52.10),
  - 4) działalność usługowa wspomagająca transport lądowy (PKD 52.21.Z),
  - 5) działalność pozostałych agencji transportowych (PKD 52.29.C),
  - 6) sprzedaż hurtowa i detaliczna pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 45.1)
  - 7) sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 45.3),
  - 8) sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw (PKD 47.30.Z)
  - 9) sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych (PKD 46.71.Z),
  - 10) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z),
  - 11) pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B),
  - 12) działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów (PKD 46.18.Z),
  - 13) działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju (PKD 46.19.Z),

- 14) sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 47.91.Z),
- 15) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (PKD 47.99.Z)
- 16) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z),
- 17) wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 77.12.Z),
- 18) reklama (PKD 73.1),
- 19) działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe (PKD 69.20.Z),
- 20) działalność holdingów finansowych (PKD 64.20.Z),
- 21) działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z),
- 22) realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków (PKD 41.10.Z),
- 23) roboty związane z budową dróg kołowych i szynowych (PKD 42.1)
- 24) roboty związane z budową rurociągów, linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych (PKD 42.2),
- 25) roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej (PKD 42.9),
- 26) kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (PKD 68.10.Z)
- 27) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z),
- 28) pośrednictwo w obrocie nieruchomościami (PKD 68.31.Z),
- 29) uprawy rolne inne niż wieloletnie (PKD 01.1),
- 30) uprawa roślin wieloletnich (PKD 01.2).

#### **Art. 4**

1. Spółka może tworzyć oddziały, filie, zakłady, biura, przedstawicielstwa i spółki zależne w kraju i za granicą, a także zawiązywać inne spółki, względnie przystępować do już istniejących spółek z kapitałem tak polskim, jak i zagranicznym i obejmować w nich udziały lub akcje.
2. Spółka prowadzi działalność określoną w Art. 3 na rachunek własny lub w pośrednictwie, samodzielnie lub w kooperacji z podmiotami krajowymi lub zagranicznymi.
3. Spółka może wykonywać zadania statutowe we własnym imieniu lub na zlecenie.
4. Przedmiot działania Spółki może być rozszerzony o inną działalność, podejmowaną na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia.

## **ROZDZIAŁ III**

### **Kapitał zakładowy i akcje**

#### **Art. 5**

1. Kapitał zakładowy wynosi 15.212.345,00.- zł (piętnaście milionów dwieście dwanaście tysięcy trzysta czterdzieści pięć złotych) i dzieli się na:
  - 3.462.567 (trzy miliony czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset sześćdziesiąt siedem) akcji imiennych o wartości nominalnej 1,00.- zł (jeden złoty) każda, emitowanych w serii A (założycielskiej, obejmującej 3.462.567 akcji imiennych, oznaczonych numerami od 0000001 do 3462567),
  - 67.233 (sześćdziesiąt siedem tysięcy dwieście trzydzieści trzy) akcje na okaziciela o wartości nominalnej 1,00.- zł (jeden złoty) każda, emitowanych w serii A,
  - 2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 1,00.- zł (jeden złoty) każda, emitowanych w serii B,
  - 2.805.425 (dwa miliony osiemset pięć tysięcy czterysta dwadzieścia pięć) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 1,00.- zł (jeden złoty) każda, emitowanych w serii C,
  - 1.377.120 (jeden milion trzysta siedemdziesiąt siedem tysięcy sto dwadzieścia) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 1,00.- zł (jeden złoty) każda, emitowanych w serii D.
  - 5.500.000 (pięć milionów pięćset tysięcy) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, emitowanych w serii F.
2. Akcje imienne założycielskie są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że każda akcja daje prawo do pięciu głosów na Walnym Zgromadzeniu.
3. Spółka może emitować obligacje, w tym obligacje zamienne na akcje oraz obligacje z prawem pierwszeństwa.

#### **Art. 6**

1. Kapitał zakładowy może być podwyższony lub obniżony uchwałą Walnego Zgromadzenia.
2. Podwyższenie kapitału zakładowego może nastąpić przez emisję nowych akcji.
3. Podwyższenie kapitału zakładowego może nastąpić także przez podwyższenie wartości nominalnej istniejących akcji lub przeniesienie części środków z kapitału rezerwowego bądź kapitału zapasowego.
4. Zarząd jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego o wysokości równej 7.284.258,00 zł (siedem milionów dwieście osiemdziesiąt cztery tysiące dwieście pięćdziesiąt osiem złotych). Zarząd może wykonać przyznane mu upoważnienie w drodze jednego albo kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego. W celu wykonania niniejszego upoważnienia Zarząd może wydawać akcje w zamian za wkłady niepieniężne oraz może pozbawić prawa poboru akcji w całości lub w części za zgodą Rady Nadzorczej.

Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wygasa w dniu 21 czerwca 2009 r. Skorzystanie przez Zarząd z upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wymaga każdorazowo zgody Rady Nadzorczej.

5. Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 300.000 zł (trzysta tysięcy złotych) i obejmuje nie więcej niż 300.000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda. Akcje serii E obejmowane będą przez uprawnionych z warrantów subskrypcyjnych serii A emitowanych na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 23 kwietnia 2007 r.

#### **Art. 7**

Akcje mogą być umarżane z czystego zysku albo w wyniku obniżenia kapitału zakładowego.

### **ROZDZIAŁ IV**

#### **Założyciele i władze Spółki**

#### **Art. 8**

Władzami Spółki są:

1. Walne Zgromadzenie,
2. Rada Nadzorcza,
3. Zarząd.

#### **Walne Zgromadzenie**

#### **Art. 9**

1. Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne i nadzwyczajne.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Zwołuje je Zarząd Spółki - z własnej inicjatywy lub na wniosek Rady Nadzorczej.
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub Akcjonariuszy przedstawiających co najmniej 1/10 kapitału zakładowego.
4. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na wniosek Rady Nadzorczej lub Akcjonariuszy powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku.
5. Rada Nadzorcza zwołuje Walne Zgromadzenie:
  - a) w przypadku, gdy Zarząd Spółki nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w określonym w ust. 2 terminie,
  - b) jeżeli pomimo złożenia wniosku, o którym mowa w ust. 3 i upływu terminu, o którym mowa w ust. 4, Zarząd Spółki nie zwołał Walnego Zgromadzenia.

#### **Art. 10**

1. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad.
2. Porządek obrad ustala Zarząd Spółki.
3. Rada Nadzorcza oraz Akcjonariusze przedstawiający co najmniej 1/10 część kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw na porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia.
4. Walne Zgromadzenie jest władne podejmować uchwały bez względu na liczbę Akcjonariuszy i liczbę reprezentowanych na nim akcji, chyba że co innego wynika z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa lub niniejszego Statutu.
5. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że co innego wynika z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa lub niniejszego Statutu. W przypadku przewidzianym w art. 397 Kodeksu spółek handlowych lub uchwały o rozwiązaniu Spółki, wymagana jest większość 3/4 głosów oddanych.

#### **Art. 11**

1. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskiem o odwołanie członków władz lub likwidatorów Spółki, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Ponadto tajne głosowanie zarządza się na wniosek choćby jednego z obecnych uprawnionych do głosowania.
2. Uchwały w sprawie zmiany przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym.

#### **Art. 12**

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, a w razie ich nieobecności Prezes Zarządu lub osoba wyznaczona przez Zarząd, po czym spośród osób uprawnionych do głosowania wybiera się Przewodniczącego.

Obrady Walnego Zgromadzenia odbywają się zgodnie z regulaminem obrad Walnego Zgromadzenia, uchwalonym przez Walne Zgromadzenie.

#### **Art. 13**

1. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:
  - a) wybór i odwołanie członków Rady Nadzorczej,
  - b) ustalanie wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej;
  - c) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok ubiegły,
  - d) powzięcie uchwały o podziale zysków lub o pokryciu strat,
  - e) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,

- f) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
  - g) zmiana statutu Spółki,
  - h) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
  - i) przekształcenie lub połączenie Spółki,
  - j) rozwiązanie i likwidacja Spółki,
  - k) umorzenie akcji i określenie warunków umorzenia,
  - l) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa i emisja warrantów subskrypcyjnych, ,
  - m) wyrażenie zgody na zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w użytkowaniu wieczystym Spółki o wartości przekraczającej połowę kapitału zakładowego,
  - n) ustalenie dnia dywidendy oraz terminu wypłaty dywidendy przy czym dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień powzięcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia.
  - o) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
  - p) zatwierdzenie kierunków rozwoju Spółki oraz wieloletnich programów jej działania,
  - q) inne sprawy przewidziane w Kodeksie spółek handlowych.
2. Kompetencje wymienione w ust. 1 pkt. c),f),i), p),q) Walne Zgromadzenie wykonuje na wniosek zarządu Spółki, przedłożony łącznie z pisemną opinią Rady Nadzorczej. Wniosek Akcjonariuszy w tych sprawach powinien być zaopiniowany przez Zarząd Spółki i Radę Nadzorczą.

## **Rada Nadzorcza**

### **Art. 14**

1. Rada Nadzorcza liczy od pięciu do siedmiu członków.
2. Wspólna kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata.
3. Członków Rady Nadzorczej wybiera i odwołuje Walne Zgromadzenie.
4. Rada Nadzorcza wybiera ze swojego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a w miarę potrzeby także jednego lub dwóch Wiceprzewodniczących i Sekretarza Rady.
5. Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej winno być członkami niezależnymi - spełniającymi kryteria, o których mowa w Załączniku do Uchwały Nr 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r. Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW – część III pkt. 6.
6. Członkowie Rady Nadzorczej mogą dokooptować członka Rady Nadzorczej w miejsce członka, którego mandat wygaś przed upływem kadencji Rady, przy czym w skład Rady Nadzorczej nie mogą wchodzić więcej niż dwie osoby powołane w trybie kooptacji.
7. Uprawnienie, o którym mowa w § 14 ust. 6 Statutu przysługuje również członkom Rady Nadzorczej w przypadku, jeżeli liczba jej członków spadła poniżej minimum określonego w § 14 ust. 1 Statutu, z zastrzeżeniem, że członków Rady Nadzorczej dokonujących dokooptowania musi

być przynajmniej trzech. W przypadku, o którym mowa w zdaniu poprzednim dokooptowania dokonuje się poprzez złożenie zgodnych oświadczeń woli w formie pisemnej przez wszystkich pozostałych członków Rady Nadzorczej.

8. Dokooptowani członkowie Rady Nadzorczej winni zostać zatwierdzeni przez najbliższe Walne Zgromadzenie. W przypadku zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie mandaty dokooptowanego członka wygasają z upływem kadencji członka, w miejsce którego zostali powołani.
9. W przypadku nie zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie lub nie przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu decyzji członków Rady o kooptacji, mandaty dokooptowanych członków wygasają z chwilą zamknięcia Walnego Zgromadzenia.
10. W przypadku nie zatwierdzenia decyzji członków Rady o kooptacji, Walne Zgromadzenie wybiera nowych członków Rady w miejsce członków dokooptowanych.

#### **Art. 15**

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady i przewodniczy na nich.
2. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał.
3. Przewodniczący Rady Nadzorczej ma obowiązek zwołać posiedzenie na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub co najmniej 1/3 ogólnej liczby członków Rady.
4. Posiedzenie winno odbyć się w ciągu dwóch tygodni od chwili złożenia wniosku.
5. Rada Nadzorcza uchwała swój regulamin, który szczegółowo określa tryb jej postępowania.
6. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest powiadomienie o terminie posiedzenia wszystkich członków Rady oraz obecności co najmniej 1/2 jej składu.
7. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów obecnych, w przypadku równości głosów rozstrzyga głos przewodniczącego Rady Nadzorczej.
8. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady.
9. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w tym z wykorzystaniem internetowej transmisji bezpośredniej. Uchwały podjęte w ten sposób są ważne, jeżeli o treści projektów tych uchwał zostali powiadomieni wszyscy członkowie Rady. Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów wszystkich członków Rady.

#### **Art. 16**

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki.
2. W szczególności do zakresu działania Rady Nadzorczej należy:
  - a) badanie sprawozdania finansowego Spółki,

- b) badanie sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat,
  - c) składanie Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z czynności o których mowa w pkt. a i b,
  - d) powoływanie i odwoływanie oraz ustalanie warunków pracy i płacy z zachowaniem ustaleń art. 17 pkt 3, Zarządu Spółki lub poszczególnych jego członków,
  - e) delegowanie swojego członka lub swoich członków do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu Spółki, nie mogących sprawować swoich czynności,
  - f) wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki,
  - g) wyrażenie zgody na nabywanie praw majątkowych i środków trwałych o wartości przekraczającej wysokość kapitału zakładowego.
3. Rada Nadzorcza może wyrażać opinię we wszystkich sprawach Spółki oraz występować do Zarządu Spółki z wnioskami i inicjatywami. Zarząd ma obowiązek powiadomić Radę Nadzorczą o zajęтым stanowisku w sprawie opinii, wniosku lub inicjatywy Rady nie później, niż w ciągu dwóch tygodni.
  4. Rada Nadzorcza może przeglądać każdy dział czynności Spółki, żądać od Zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku, jak również sprawdzać księgi i dokumenty. Rada Nadzorcza wykonuje czynności zbiorowo, może jednak delegować członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych.
  5. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście.
  6. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie, którego wysokość określa uchwała Walnego Zgromadzenia.
  7. Rada Nadzorcza może korzystać z pomocy biegłych.
  8. W przypadku upływu kadencji Zarządu, Przewodniczący Rady Nadzorczej obowiązany jest do zwołania posiedzenia Rady w celu wyboru nowego Zarządu w takim terminie, by posiedzenie Rady odbyło się niezwłocznie po odbyciu Walnego Zgromadzenia za rok obrotowy kończący kadencję Zarządu. Jeżeli Rada została wybrana na tym samym zgromadzeniu, jej posiedzenie zwołuje i otwiera Przewodniczący Zgromadzenia.

## **Zarząd**

### **Art. 17**

1. Zarząd Spółki składa się z jednego lub większej liczby członków. W skład Zarządu może zostać powołany Prezes Zarządu, Wiceprezesi oraz Członkowie Zarządu.
2. Prezesa Zarządu powołuje i ustala zasady zatrudnienia i wynagrodzenia oraz odwołuje Rada Nadzorcza.
3. Wiceprezesa oraz Członków Zarządu powołuje i odwołuje oraz ustala zasady zatrudnienia i wynagrodzenia, Rada Nadzorcza na wniosek Prezesa Zarządu.
4. Wspólna kadencja Zarządu trwa 3 lata.



5. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członków Zarządu.

#### **Art. 18**

1. Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa Zarządu, zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz.
2. Zarząd wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania Spółką z wyjątkiem uprawnień należących do pozostałych władz Spółki.
3. Regulamin Zarządu określi szczegółowy tryb działania Zarządu, a także sprawy wymagające uchwały Zarządu oraz sprawy, które mogą załatwić w imieniu Zarządu poszczególni jego członkowie.
4. Regulamin uchwała Zarząd na wniosek Prezesa Zarządu, a zatwierdza Rada Nadzorcza.

#### **Art. 19**

Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki są upoważnieni:

1. Prezes Zarządu samodzielnie,
2. Wiceprezes Zarządu łącznie z Członkiem Zarządu albo dwaj Członkowie Zarządu łącznie,
3. Wiceprezes Zarządu łącznie z prokurentem albo Członek Zarządu łącznie z prokurentem.

#### **Art. 20**

Wszelkie umowy, w tym umowy o pracę z członkami Zarządu, zawiera w imieniu Spółki członek Rady Nadzorczej upoważniony odpowiednio do tej czynności uchwałą Rady Nadzorczej. W tym samym trybie dokonuje się innych czynności związanych ze stosunkiem pracy członka Zarządu.

### **ROZDZIAŁ V**

#### **Gospodarka Spółki**

#### **Art. 21**

Organizację przedsiębiorstwa Spółki określa regulamin organizacyjny ustalony przez Zarząd Spółki.

#### **Art. 22**

Spółka prowadzi rzetelną rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

#### **Art. 23**

Na własne środki finansowe Spółki składają się:

- kapitał zakładowy,
- kapitał zapasowy,
- kapitał rezerwowy,
- fundusze specjalne.

#### **Art. 24**

1. Kapitał zakładowy równa się sumie nominalnej wartości wszystkich akcji Spółki.
2. Kapitał zapasowy tworzy się z corocznych odpisów wskazanego w bilansie czystego zysku rocznego Spółki oraz innych tytułów, do czasu osiągnięcia przez ten kapitał co najmniej 1/3 wartości kapitału zakładowego. Kapitał zapasowy jest przeznaczony przede wszystkim na pokrycie ewentualnych strat bilansowych.
3. Kapitał rezerwowy tworzy się z corocznych odpisów wskazanego w bilansie czystego rocznego zysku Spółki. Z kapitału rezerwowego mogą być pokrywane szczególne straty lub wydatki na mocy uchwał Walnego Zgromadzenia.
4. Fundusze specjalne mogą być tworzone lub znoszone stosownie do potrzeb na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia. Zasady gospodarowania funduszami specjalnymi, określają regulaminy uchwalone przez Zarząd.

#### **Art. 25**

1. Czysty zysk roczny może być przeznaczony na:
  - a) dywidendę w wysokości uchwalonej przez Walne Zgromadzenie,
  - b) umorzenie akcji Spółki,
  - c) inne cele stosownie do uchwały Walnego Zgromadzenia.
2. Walne Zgromadzenie określa dzień ustalenia prawa do dywidendy i termin jej wypłaty.
3. Walne Zgromadzenie może podjąć uchwałę, że dywidendę w całości lub w części, przeznacza na podwyższenie kapitału zakładowego, a akcjonariuszom wydane zostaną w zamian za to nowe akcje.

#### **Art. 26**

Sprawozdanie, bilans, rachunek strat i zysków, powinny być sporządzone, co najmniej na 15 dni przed datą Walnego Zgromadzenia i zatwierdzone przez Walne Zgromadzenia nie później niż sześć miesięcy od zakończenia roku obrotowego.

#### **Art. 27**

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31 grudnia roku, w którym Spółka uzyskała wpis do rejestru.

#### **Art. 28**

Spółka zamieszcza swoje ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

**ROZDZIAŁ VI**  
**Postanowienia końcowe**

**Art. 29**

We wszystkich sprawach nieuregulowanych w niniejszym Statucie, mają zastosowanie przepisy Kodeksu Spółek Handlowych oraz właściwe inne przepisy.