

Załącznik nr 3  
do Uchwały nr 7  
Rady Nadzorczej Asseco Poland SA z siedzibą w Rzeszowie  
z dnia 05 maja 2009 roku  
w sprawie: przyjęcia treści sprawozdania Rady Nadzorczej  
dotyczącego oceny sprawozdania Zarządu z działalności ABG SA (nr KRS 0000049592) za okres od  
dnia 1 stycznia 2008r. do dnia 1 października 2008r.  
i oceny sprawozdania finansowego ABG SA (nr KRS 0000049592)  
za okres od dnia 1 stycznia 2008r. do dnia 1 października 2008r.

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej**  
**dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki ABG SA (nr KRS**  
**0000049592) za okres od dnia 1 stycznia 2008r. do dnia 1 października 2008r.**  
**i oceny sprawozdania finansowego spółki ABG SA (nr KRS 0000049592)**  
**za okres od dnia 1 stycznia 2008r. do dnia 1 października 2008r.,**  
**w celu przedłożenia walnemu zgromadzeniu.**

**Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą**

I. W związku z faktem, iż z dniem 1 października 2008 roku, Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wydał Postanowienie sygn. akt RZ. XII NS-REJ.KRS/009564/08/698 w przedmiocie rejestracji połączenia spółki Asseco Poland SA ze spółką ABG SA (nr KRS 0000049592) na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, przez przeniesienie całego majątku ABG SA (nr KRS 0000049592) na Asseco Poland SA w zamian za akcje Asseco Poland SA (Akcje Połączeniowe), wydane Akcjonariuszom ABG SA (nr KRS 0000049592) oraz w związku z faktem, iż w wyniku połączenia spółka Asseco Poland SA wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki spółki ABG SA (nr KRS 0000049592), Rada Nadzorcza Spółki Asseco Poland S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 ksh i § 13 ust.11 pkt. 3) Statutu Spółki dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego spółki ABG SA (nr KRS 0000049592) za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku, a także sprawozdania Zarządu z działalności za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku.

II. Sprawozdanie finansowe ABG SA (nr KRS 0000049592) z siedzibą w Warszawie za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku, obejmuje w szczególności:

- bilans sporządzony na dzień 1 października 2008 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **849.241 tysięcy złotych**,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku wykazujący zysk netto w wysokości **29.191 tysięcy złotych**,

- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **30.145 tysięcy złotych**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **22.218 tysiące złotych** oraz
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza oceniła również:

- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki ABG S.A. (nr KRS 0000049592) za okres od 1 stycznia 2008 roku do 1 października 2008 roku,

Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki ABG S.A. (nr KRS 0000049592), a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki ABG S.A. (nr KRS 0000049592) za okres od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie oraz udzielenie wszystkim Członkom Zarządu: Dariuszowi Brzeskiemu, Karolowi Cieślakowi, Maciejowi Gawlikowskiemu, Arkadiuszowi Maliszewskiemu, Bogusławowi Mitura i Jadwidze Nowotnik absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w okresie od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 1 października 2008 roku.

#### **Sprawy organizacyjne Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza ABG S.A. w okresie od 1-01-2008 r. do 30-08-2008 r. działała jako Rada Nadzorcza V. Kadencji.

Zgodnie z regulacjami Statutu Spółki, Rada Nadzorcza na dzień 1-01-2008 r., Rada Nadzorcza składała się z siedmiu członków powoływanych na okres wspólnej kadencji trwającej 3 lata. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani i odwoływani byli przez Walne Zgromadzenie, z zastrzeżeniem uprawnień, które Statut Spółki przyznawał spółce pod firmą: Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie (wcześniej PROKOM Software S.A.). Uprawnienie osobiste akcjonariusza obejmowało prawo do powoływania i odwoływania czterech Członków Rady Nadzorczej. Szczegółowe zasady korzystania z indywidualnego uprawnienia przez spółkę pod firmą: Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie określał § 15 ust. 3 – 5 Statutu Spółki.

W dniu 23-04-2008 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie zmian Statutu Spółki w zakresie § 15 ograniczając liczbę Członków Rady Nadzorczej do pięciu osób. Uprawnienia osobiste do powoływania i odwoływania Członków Rady Nadzorczej posiadane dotychczas przez spółkę pod firmą: Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie zostały utrzymane przy czym w związku ze zmianą liczby Członków Rady Nadzorczej, prawo to zostało ograniczone do trzech Członków Rady Nadzorczej. Zmiany powyższe zostały wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 27-05-2008 r.



### **Skład osobowy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza na dzień 1-01-2008 r. działała w składzie:

- |                                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
| 1. Przewodniczący Rady Nadzorczej | Adam Góral            |
| 2. Zastępca Przewodniczącego RN   | Jan Myszk             |
| 3. Zastępca Przewodniczącego RN   | Andrzej Musioł        |
| 4. Członek Rady Nadzorczej        | Bartosz Jałowiecki    |
| 5. Członek Rady Nadzorczej        | Waldemar Tevnell      |
| 6. Członek Rady Nadzorczej        | Przemysław Sęczkowski |
| 7. Członek Rady Nadzorczej        | Jerzy Zdrzałka        |

W dniu 23-04-2008 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej. Ze składu Rady Nadzorczej odwołani zostali: Pan Bartosz Jałowiecki i Pan Waldemar Tevnell. Powyższa zmiana w składzie Rady Nadzorczej była wynikiem podjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały w sprawie zmiany w Statucie Spółki skutkującej zmniejszeniem liczby Członków Rady Nadzorczej z siedmiu do pięciu i jej wejście w życie uzależnione było od rejestracji zmian w Statucie Spółki.

Zmiany w Statucie Spółki zostały wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 27-05-2008 r. i począwszy od tego dnia, aż do 30-09-2008 r. Rada Nadzorcza działała w związku z tym w składzie:

- |                                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
| 1. Przewodniczący Rady Nadzorczej | Adam Góral            |
| 2. Zastępca Przewodniczącego RN   | Jan Myszk             |
| 3. Zastępca Przewodniczącego RN   | Andrzej Musioł        |
| 4. Członek Rady Nadzorczej        | Przemysław Sęczkowski |
| 5. Członek Rady Nadzorczej        | Jerzy Zdrzałka        |

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w okresie od 1-01-2008 r. do 27-05-2008 r. działał w składzie:

1. Bartosz Jałowiecki
2. Andrzej Musioł
3. Jerzy Zdrzałka

Następnie od 27-05-2008 r. do 30-09-2008 r. w składzie:

1. Andrzej Musioł
2. Jerzy Zdrzałka

Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej w okresie od 1-01-2008 r. do 30-09-2008 r. działał w składzie:

1. Adam Góral
2. Jan Myszk

Posiedzenia Rady Nadzorczej ABG S.A. w okresie od 1-01-2008 r. do 30-09-2008 r.



POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ - 7 LUTY 2008 r.

Podczas posiedzenia Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- ✓ Rada Nadzorcza Uchwałą nr 1/2008 przyjęła plan finansowy Spółki na rok obrotowy 2008
- ✓ Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 2/2008 dokonała zmian zasad premiowania Członków Zarządu Spółki

Rada Nadzorcza wydała również opinie w następujących sprawach:

- ✓ Opinia nr 1 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu dokonanie zmian w Statucie Spółki dotyczących liczby Członków Rady Nadzorczej
- ✓ Opinia nr 2 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 9/2007 Walnego Zgromadzenia z dnia 17-05-2007 r. w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych z pozbawieniem prawa ich poboru przez dotychczasowych akcjonariuszy oraz warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy poprzez uchylene tej uchwały w § 1 i § 2 oraz zmiany Statutu Spółki poprzez skreślenie ust. 4, ust. 5 i ust. 6 w § 6 Statut Spółki

POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ - 3 KWIETNIA 2008 r.

Podczas posiedzenia Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- ✓ Uchwałą nr 1/2008 przyjęła „Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny „Sprawozdania finansowego ABG Ster – Projekt S.A. za rok obrotowy 2007”, „Sprawozdania Zarządu z działalności ABG S.A. w roku obrotowym 2007”, „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABG S.A. za rok obrotowy 2007” wraz ze „Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABG S.A. w roku obrotowym 2007” co do ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym”
- ✓ Uchwałą nr 2/2008 przyjęła „Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej ABG S.A. w roku obrotowym 2007”
- ✓ Uchwałą nr 3/2008 przyjęła ocenę sytuacji ABG S.A. zgodnie z Punktem III.1.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
- ✓ Uchwałą nr 4/2008 przyznała premie Członkom Zarządu ABG S.A. za rok obrotowy 2007
- ✓ Uchwałą nr 5/2008 powołała do składu Zarządu Panią Jadwigę Nowotnik powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu i jednocześnie delegowała Pana Adama Górala do zawarcia z Panią Jadwigą Nowotnik umowy o pracę na warunkach i zasadach analogicznych do umów o pracę zawartych z pozostałymi Członkami Zarządu – Wiceprezesami Zarządu

Rada Nadzorcza wydała również opinie w następujących sprawach:



- ✓ Opinia nr 1 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu dokonanie zmian w „Regulaminie Walnego Zgromadzenia ABG Spółka Akcyjna”
- ✓ Opinia nr 2 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie zadysponowania środkami zgromadzonymi na kapitale zapasowym Spółki
- ✓ Opinia nr 3 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie „Sprawozdania finansowego ABG S.A. za rok obrotowy 2007”
- ✓ Opinia nr 4 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności ABG S.A. w roku obrotowym 2007”
- ✓ Opinia nr 5 pozytywnie opiniująca wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto
- ✓ Opinia nr 6 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ABG S.A. za rok obrotowy 2007”
- ✓ Opinia nr 7 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABG S.A. w roku obrotowym 2007”
- ✓ Opinia nr 8 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium Członkom Zarządu ABG Spółka Akcyjna pełniącym funkcje w roku obrotowym 2007
- ✓ Opinia nr 9 rekomendująca Walnemu Zgromadzeniu dokonanie zmian w Statucie Spółki

#### POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ – 3 CZERWCA 2008 r.

Podczas posiedzenia Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- ✓ Uchwałą nr 1/2008 powołała do składu Zarządu Pana Pawła Piwowara powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu określając jednocześnie zasady wynagradzania nowopowołanego Wiceprezesa Zarządu
- ✓ Uchwałą nr 2/2008 delegowała Pana Adama Górala do zawarcia z Panem Pawłem Piwowarem umowy zlecenia przy uwzględnieniu zasad wynagradzania określonych w uchwale nr 1/2008 podjętej na posiedzeniu w dniu 3 czerwca 2008 r.

Uchwały Rady Nadzorczej Spółki podjęte w trybie obiegowym

W dniu 13 czerwca 2008 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej wystąpił z wnioskiem do Rady Nadzorczej o przeprowadzenie w trybie obiegowym głosowania nad uchwałą w sprawie wyrażenia zgody na pełnienie przez Pana Pawła Piwowara - Wiceprezesa Zarządu funkcji Członka Rady Nadzorczej spółek konkurencyjnych w stosunku do ABG S.A. tj.

1. spółki pod firmą: IteliWise S.A. z siedzibą w Warszawie wpisanej do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000297672, oraz



2. spółki pod firmą: PGS Software S.A. z siedzibą we Wrocławiu wpisanej do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000081569

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie postanowieniami Statutu Spółki wyrazili zgodę na przeprowadzenie głosowania w trybie obiegowym oraz na treść uchwały. Uchwała została podjęta jednogłośnie.

W dniu 29 lipca 2008 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej wystąpił z wnioskiem do Rady Nadzorczej o przeprowadzenie w trybie obiegowym głosowania nad uchwałami w sprawie:

1. połączenia Spółki ze spółką Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie (KRS: 0000033391) oraz w sprawie wyrażenia zgody na zmiany statutu Asseco Poland Spółka Akcyjna;
2. wyrażenia zgody przez Walne Zgromadzenie na przeniesienie zorganizowanych części przedsiębiorstwa Spółki na podmioty należące do Grupy Kapitałowej Spółki

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie postanowieniami Statutu Spółki wyrazili zgodę na przeprowadzenie głosowania w trybie obiegowym oraz na treść uchwał. Uchwały rekomendujące Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwał w sprawach będących przedmiotem głosowania obiegowego zostały podjęte jednogłośnie.

W dniu 14 sierpnia 2008 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej wystąpił z wnioskiem do Rady Nadzorczej o przeprowadzenie w trybie obiegowym głosowania nad uchwałami w sprawie:

1. akceptacji treści porozumień dodatkowych do umów o pracę z Członkami Zarządu ABG S.A. i delegowania Przewodniczącego Rady Nadzorczej do ich podpisania w imieniu ABG S.A.,
2. wyboru biegłego rewidenta do przeglądu sprawozdania finansowego (jednostkowego ABG S.A. i Grupy Kapitałowej ABG S.A.) za pierwsze półrocze roku obrotowego 2008. i wyrażenia zgody na zawarcie umowy z podmiotem prowadzącym badanie.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie postanowieniami Statutu Spółki wyrazili zgodę na przeprowadzenie głosowania w trybie obiegowym oraz na treść uchwał. Uchwały zostały podjęte jednogłośnie.

W dniu 12 września 2008 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej wystąpił z wnioskiem do Rady Nadzorczej o przeprowadzenie w trybie obiegowym głosowania nad uchwałą w sprawie delegowania Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania w imieniu ABG S.A. umowy o pracę z Panem Pawłem Piwowarem – Wiceprezesem Zarządu ABG S.A.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie postanowieniami Statutu Spółki wyrazili zgodę na przeprowadzenie głosowania w trybie obiegowym oraz na treść uchwały. Uchwała została podjęta jednogłośnie.

## **Podsumowanie**

Praca Rady Nadzorczej odbywała się sprawnie, przy współudziale wszystkich Członków Rady Nadzorczej.

Działania Rady Nadzorczej prowadzone były w ramach kompetencji przyznanych Radzie Nadzorczej przez obowiązujące przepisy prawne oraz uregulowania wewnętrzne ABG S.A. oraz zgodnie z przyjętymi przez ABG S.A. zasadami ładu korporacyjnego.



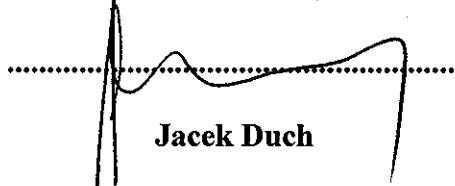
W posiedzeniach Rady Nadzorczej uczestniczyli przedstawiciele Zarządu ABG S.A. oraz w razie potrzeby inne osoby zapraszane przez Radę Nadzorczą.

Szczególnie koncentrowano się na zagadnieniach dotyczących:

- ✓ analizowania wyników finansowych uzyskiwanych w kolejnych miesiącach, ze szczególnym uwzględnieniem struktury bieżących w kosztów i metodzie ich księgowania,
- ✓ analizowaniu bieżącej działalności operacyjnej Zarządu Spółki,
- ✓ innych sprawach przekazanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd ABG S.A.

W celu należytego reprezentowania Rady Nadzorczej na Walnym Zgromadzeniu, wyznaczony zostaje Przewodniczący Rady Nadzorczej Asseco Poland S.A. - Jacek Duch do przedstawienia sprawozdania z wyników swojej działalności w okresie od 01.01.2008 r. do 01.10.2008 r.

**Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Asseco Poland S.A.**



**Jacek Duch**

