

Sprawozdanie Rady Nadzorczej ABC Data S.A.

(Spółka)

za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

sporządzone na podstawie art. 238 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 15 ust. 2 lit. a) Statutu Spółki i III części ust 1 pkt. 1-3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW

1. Informacje ogólne

ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Daniszewskiej 14, została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000287132. Spółka otrzymała numer NIP 524-26-17-178 i numer statystyczny REGON 141054682.

Kapitał zakładowy spółki wynosi 124.728.308 zł, wpłacony w całości.

2. Skład Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 14 ust. 1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza składa z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2010 r. przedstawiał się następująco:

- Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący),
- Pan Jürgen Schulte-Laggenbeck (Wiceprzewodniczący),
- Tomasz Czechowicz,
- Pan Hans-Peter Ständer,
- Pan Hans Dieter Kemler,
- Pani Grażyna Piotrowska-Oliwa,
- Pan Ryszard Warzocha

W ciągu roku obrotowego 2011 skład Rady Nadzorczej ulegał zmianie:

- Uchwałą nr 37 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 16 września 2010 r. w sprawie zmiany w składzie Rady Nadzorczej na stanowisko członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 1 stycznia 2011 r. został powołany Konrad Sitnik.
- W dniu 10 stycznia 2011 r. z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej zrezygnował Jürgen Schulte-Laggenbeck.
- Z dniem 28 czerwca 2011 r. Grażyna Piotrowska-Oliwa zrezygnowała z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki w związku z objęciem stanowiska Członka Zarządu ds. Sprzedaży w PKN Orlen z dniem 30 czerwca 2011 r.
- Uchwałą nr 27 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. w sprawie zmiany w składzie Rady Nadzorczej na stanowisko członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2011 r. został powołany Tomasz Czechowicz.
- Uchwałą nr 28 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. w sprawie zmiany w składzie Rady Nadzorczej na stanowisko członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2011 r. został powołany Jerzy Krawczyk.

- W dniu 30 września 2011 r. Pan Jerzy Krawczyk pełniący funkcję członka Rady Nadzorczej złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki z dniem 29 września 2011 r.
- W dniu 30 września 2011 r. Pan Tomasz Czechowicz pełniący funkcji członka Rady Nadzorczej złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki z dniem 30 września 2011 r.
- Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 30 września 2011 r. w sprawie zmiany w składzie Rady Nadzorczej na stanowisko członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 września 2011 r. został powołany Pan Marek Sadowski.
- Uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 30 września 2011 r. w sprawie zmiany w składzie Rady Nadzorczej na stanowisko członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 września 2011 r. został powołany Pan Mirosław Godlewski
- W dniu 24 listopada 2011 r. Pan Konrad Sitnik pełniący funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki złożył rezygnację z członkostwa w składzie Rady Nadzorczej. Jednocześnie w dniu 24 listopada 2011 r. Rada Nadzorcza postanowiła powołać z dniem 25 listopada 2011 r. p. Konrada Sitnika do pełnienia funkcji Członka Zarządu ABC Data S.A.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2011 r. :

- Ulrich Kottmann - Przewodniczący RN
- Mirosław Godlewski – Członek RN
- Hans-Dieter Kemler – Członek RN
- Marek Sadowski – Członek RN
- Hans-Peter Ständer – Członek RN, powiązany z Arthur Holding GmbH
- Ryszard Warzocha - Członek RN

W dniu 29 lutego 2012 r. spółka MCI Management S.A., jako podmiot uprawniony zgodnie z § 14 ust. 3 pkt 2 lit. b) ppkt ii Statutu Spółki, powołała z dniem 1 marca 2012 roku na trzyletnią kadencję Pana Tomasza Czechowicza na stanowisko członka Rady Nadzorczej ABC Data, z dniem 09 marca 2012 r. Pan Czechowicz został powołany na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej na dzień przekazania niniejszego raportu rocznego:

- Ulrich Kottmann - Przewodniczący RN
- Tomasz Czechowicz – Wiceprzewodniczący RN,
- Mirosław Godlewski – Członek RN
- Hans-Dieter Kemler – Członek RN
- Marek Sadowski – Członek RN
- Hans-Peter Ständer – Członek RN, powiązany z Arthur Holding GmbH
- Ryszard Warzocha - Członek RN

3. Ocena pracy Rady Nadzorczej ABC Data S.A. w roku obrotowym 2011.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, postanowień Statutu, Regulaminu Rady Nadzorczej, Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW oraz innych przepisów prawa.

Ocena składu Rady Nadzorczej:

W 2011 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Pan Ulrich Kottmann – Przewodniczący,
- Pan Tomasz Czechowicz – Członek (do 30 września) oraz Wiceprzewodniczący (od 01 marca 2012),
- Pan Jürgen Schulte-Laggenbeck – Wiceprzewodniczący (do 10 stycznia),
- Pan Hans Dieter Kemler – Członek,
- Pan Hans-Peter Ständer – Członek,
- Pani Grażyna Piotrowska-Oliwa – Członek (od 29 czerwca do 28 czerwca 2011),
- Pan Ryszard Warzocha - Członek (od 1 października).
- Pan Konrad Sitnik – Członek (do 24 listopada),
- Pan Mirosław Godlewski - Członek (od 30 września)
- Pan Jerzy Krawczyk – Członek (od 30.06.2011 do 29.09.2011)
- Pan Marek Sadowski – Członek (od 30 września)

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej posiadają wiedzę i kwalifikacje niezbędne do wypełniania swoich zadań. Skład Rady Nadzorczej odzwierciedla dbałość o różnorodność zawodowych doświadczeń i kompetencji jej członków. Rada Nadzorcza składa się z osób posiadających doświadczenie na stanowiskach kierowniczych w branży IT jak również przedstawicieli innych branż istotnych dla działalności ABC Data, takich jak bankowość i finanse, logistyka i handel hurtowy. Celem tej różnorodności jest zapewnienie niezależnego i profesjonalnego nadzoru i prawidłowej oceny sytuacji ABC Data S.A.

Najważniejsze kwestie podejmowane przez Radę Nadzorczą

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2011 r. Rada Nadzorcza ABC Data zajmowała się wszystkimi kwestiami z zakresu swoich kompetencji, wynikających ze Statutu Spółki.

W ramach swojej działalności, Rada Nadzorcza ABC Data S.A. aktywnie wspierała Zarząd w osiąganiu celów Spółki, rozpatrywała wnioski składane przez Zarząd, które zgodnie ze Statutem wymagały zgody Rady Nadzorczej ABC Data S.A., jak również zapoznawała się z innymi sprawami, przedstawianymi przez Zarząd Spółki.

Najważniejsze kwestie podejmowane przez Radę Nadzorczą ABC Data S.A w roku 210 to:

- Analiza i ocena bieżących wyników finansowych i okresowych sprawozdań finansowych Spółki;
- Zatwierdzenie budżetu Grupy Kapitałowej ABC Data na rok 2011;
- Ocena i udzielenie rekomendacji dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ABC Data S.A. w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych za rok 2010, zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności w 2010 roku, wniosku o podziale zysku, etc;
- Analiza otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki;
- Systematyczna ocena kondycji finansowej Spółki, jej pozycji na rynku oraz kluczowych, strategicznych inicjatyw i projektów na rok 2011;
- Ocena Planu Motywacyjnego i akceptacja Regulaminu planu motywacyjnego 2011;
- Subskrypcja warrantów serii D
- Ocena uruchomienia marki własnej Colorovo
- Udzielenie zgodny na nabywanie akcji własnych Spółki w celu umorzenia lub dalszej odsprzedaży;

- Ustalenie wynagradzania członków zarządu Spółki;
- Ustalanie zasad wynagrodzenia zmiennego dla członków Zarządu;
- Ocena stanu integracji spółki SCOP Computers SA (Rumunia)
- Udzielenie zgodny na otwarcie oddziału ABC DATA Warszawa
- Udzielenie zgody Zarządowi Spółki na przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa do spółki Rosetta sp. z o.o.
- Zmiana struktury i składu Zarządu Spółki

W celu wywiązywania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki oraz odbywała cykliczne posiedzenia, na których podejmowano uchwały na podstawie wniosków przedstawianych przez Zarząd Spółki.

Ocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza ABC Data ocenia swoją pracę w 2011 r. jako skuteczną. Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń i podjęła 49 uchwał.

W czasie wszystkich posiedzeń Rady Nadzorczej kworum wymagane przez odpowiednie przepisy było zawsze zapewnione. Wszystkie uchwały Rada Nadzorcza podejmowała jednogłośnie, za wyjątkiem przypadków gdy zainteresowane osoby wstrzymywały się od głosu.

Zgodnie z § 8 Regulaminu Rady Nadzorczej na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszany był Zarząd. Rada Nadzorcza zapraszała ponadto, w zależności od sytuacji, również innych pracowników ABC Data S.A. i jej spółek zależnych do wzięcia udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej dotyczących określonych kwestii. Ponadto na niektóre posiedzenia, dotyczące konkretnych tematów zapraszani byli przedstawiciele firm Ernst & Young Business Advisory, Ernst & Young Audit Sp. z o.o.

Podsumowanie

W świetle powyższego, Rada Nadzorcza jest dobrze przygotowana do wypełniania w należyty sposób jej statutowych zadań i obowiązków, który gwarantuje właściwy nadzór nad Spółką.

W opinii Rady Nadzorczej ABC Data S.A. działania Rady Nadzorczej ABC Data S.A. w 2011 r. były skuteczne, zgodne z zewnętrznymi i wewnętrznymi regulacjami oraz najlepszą praktyką.

4. Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku obrotowym 2011

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ABC Data S.A.

Zespół składał się z trzech członków Rady Nadzorczej:

- Pana Ulricha Kottmann'a
- Pana Hansa-Petera Ständera
- Pana Ryszarda Warzochoy

Zadania Komitetu Audytu obejmują w szczególności:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie systemu kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, oraz zarządzania ryzykiem, w tym przestrzegania porządku prawnego;
- monitorowanie wykonywania czynności finansowej;
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Działalność Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ABC Data S.A.

W okresie sprawozdawczym podstawę prawną dla działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ABC Data S.A. stanowiły następujące dokumenty:

- Statut Spółki;
- Regulamin Rady Nadzorczej;
- Ustawa o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym z dnia 7 maja 2009 r.;
- Inne przepisy.

W 2011 roku, Komitet Audytu odbył dwa spotkania oraz kilka telekonferencji. W zależności od tematu omawianych spraw, Komitet Audytu zapraszał przedstawicieli Ernst & Young Audit Sp. z o.o. – audytora Spółki, członków Zarządu ABC Data, jak również kierowników i kluczowych pracowników ABC Data S.A.

W okresie sprawozdawczym nowo utworzony Komitet Audytu koncentrował się na dwóch najważniejszych obszarach:

- a) Uzgodnienie z niezależnym biegłym rewidentem Spółki zakresu, metodologii i harmonogramu badania sprawozdań finansowych za rok 2011 oraz przeglądu półrocznych sprawozdań;
- b) Wykonanie testu zgodności związanego z procesem zarządzania finansami i ryzykiem procedur

Najważniejsze kwestie podejmowane przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej ABC Data S.A.

- Przegląd sprawozdania za pierwsze półrocze 2011 r. z przedstawicielami Ernst & Young Audit sp. z o.o. and członkami Zarządu;
- Ustalenie z Ernst & Young Audit sp. z o.o. zakresu, metodologii i harmonogramu badania sprawozdań finansowych za rok 2011;
- Test zgodności: przegląd procedury Zarządzania Ryzykiem oraz Procesu Sporządzania Sprawozdań Finansowych;
- Przegląd Procesu Sporządzania Sprawozdań Finansowych;
- Udzielanie Zarządowi pisemnych zaleceń dotyczących możliwości poprawy określonych obszarów, w szczególności dotyczących spółki SCOP Computers SA i organizacji procesu audytu wewnętrznego:
 - Rekomendacja przeprowadzenia badania satysfakcji klientów;
 - Wniosek o ustalenie polityki wydatków związanych z podróżami;
 - Rekomendacja wzmocnienia pozycji Dyrektora Finansowego w jednostkach zależnych;
 - Przegląd procesu wdrożenia polityki korporacyjnej w Scop Computers wspólnie z nowo powołanym CFO;
 - Ocena stanu przeniesienia oddziału do spółki Rosetta Sp. z. o.o włącznie ze stanem implikacji prawa własności intelektualnej;
 - Przegląd planów związanych z wyborem systemu finansowego
 - Przegląd i ocena funkcjonowania audytu wewnętrznego

Komitet Audytu poinformował członków Zarządu oraz wszystkich członków Rady Nadzorczej przy pomocy poczty elektronicznej o ustaleniach i rekomendacjach dotyczących wymienionych wyżej procesów i procedur.

Ocena systemu zarządzania ryzykiem , controlling oraz kontroli wewnętrznej, raportowania finansowego oraz audytu wewnętrznego.

Komitet Audytu, za wyjątkiem Scop Computers SA, który został przejęty w 2010 roku i jeszcze nie do końca wdrożył politykę i procedury korporacyjne, pozytywnie ocenia proces zarządzania ryzykiem, proces kontrolingu i kontroli wewnętrznej, jak również proces sporządzania sprawozdań finansowych.

Za wyjątkiem SCOP Computers S.A. , wszystkie procesy są udokumentowane, a odpowiedzialni kierownicy / działają są o nich poinformowani. Wyznaczono osobę odpowiedzialną i zdefiniowano proces audytu wewnętrznego, który funkcjonuje zgodnie z obowiązującą procedurą. System obejmuje wszystkie poziomy i komórki organizacyjne Spółki, w tym jej systemy IT, za wyjątkiem SCOP Computers S.A.

5. Sprawozdanie z działalności Komitetu Wynagrodzeń w roku obrotowym 2011

Komitet Wynagrodzeń składał się z dwóch członków Rady Nadzorczej:

- Pana Konrada Sitnika
- Pani Grażyny Piotrowskiej – Oliwy
- Pana Ulricha Kottmanna (który zastąpił Panią Grażynę Piotrowską – Oliwę).

W 2011 roku, Komitet Wynagrodzeń odbył kilka spotkań oraz kilka telekonferencji z doradcami oraz radcami prawnymi.

Zadania Komitetu Wynagrodzeń obejmują w szczególności:

- Inicjowanie i opiniowanie rozwiązań w zakresie wynagrodzeń członków Zarządu i kluczowej kadry kierowniczej;
- Okresowy przegląd systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce;
- Przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, ocen i propozycji w zakresie wynagrodzeń członków Zarządu Spółki.

W roku 2011 Komitet Wynagrodzeń zajmował się oceną systemu wynagrodzeń istniejącego w Spółce.

Najważniejsze kwestie podejmowane przez Komitet Wynagrodzeń Nadzorczej ABC Data S.A.

- Rekomendacja Radzie Nadzorczej ABC Data SA, w zakresie Programu Opcji na rok 2011;
- Rekomendacja uczestników subskrypcji warrantów serii D;
- Rekomendacja stałego wynagrodzenia członków Zarządu Spółki;
- Rekomendacja w sprawie zmian zasad zmiennego wynagrodzenia Zarządu Spółki;
- Rekomendacja w sprawie składu i zakresu obowiązków Zarządu Spółki;
- Rekomendacja w sprawie zatwierdzenia umów z Zarządem Spółki;
- Rekomendacja w sprawie składu Rady Nadzorczej spółek zależnych

6. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki, zarówno w odniesieniu do jej pozycji rynkowej jak i wyników finansowych.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży wyniosły 3 271 634 tys. PLN, co oznacza wzrost o 19,08% w stosunku do roku 2010, a całkowity skonsolidowany dochód 57 955 tys. PLN, co oznacza wzrost o 54,29% w porównaniu z poprzednim rokiem. W 2011 roku EBITDA wzrosła o 8 586 tys. złotych w

stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, co stanowiło wzrost o 15%. W 2011 r. rentowność na poziomie EBITDA wyniosła 1,98% i była nieco niższa niż w 2010 r. kiedy wyniosła 2,09%. Powodem dynamicznego wzrostu EBITDA był wzrost sprzedaży przy proporcjonalnym wzroście kosztów operacyjnych. Negatywny wpływ na poziom EBITDA (w kwocie 5 369 tys. zł) miała przeprowadzona przez SCOP Computers wycena aktywów przy założeniu braku kontynuacji działalności. (zmiana o 5 369 tys. zł w stosunku do wyniku prezentowanego za IV kwartał 2011r. – EBITDA wyniosła 70 648 tys. zł). W 2011 r., dzięki osiągnięciu rentowności ze sprzedaży na poziomie zysku brutto zbliżonej do wyniku osiągniętego w roku poprzednim, wzrost sprzedaży pozwolił na osiągnięcie zysku brutto na sprzedaży wyższego o kwotę 32 361 tys. złotych. W 2011 r. zysk netto wzrósł o 29 % w porównaniu do analogicznego roku poprzedniego. Po eliminacji zdarzeń jednorazowych : wyłączeniu wpływu rozpoznania podatku odroczonego w związku z aktywacją znaków towarowych, odpisu tytułem SCOP oraz tytułem Optimusa zysk netto w ujęciu r/r wzrósł o 16 %. W związku z rozpoczęciem dnia 18 kwietnia 2012 roku procedury naprawczej w stosunku do SCOP Computers Spółki przeprowadziły wycenę jej aktywów przy założeniu braku kontynuacji działalności. W związku z tym powstała różnica w kwocie 5 369 tys. zł została ujęta w EBITDA. Dodatkowo Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartości niematerialnych (goodwill tyt. SCOP oraz znak towarowy) Spółki SCOP Computers w wysokości 15 859 tys. zł, co zostało wykazane w jej sprawozdaniu jako koszt finansowy. Łączne obciążenie wyniku ABC Data w związku z sytuacją SCOP Computers wyniosło 20 848 tys. zł. Do wzrostu kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu przyczyniła się głównie konsolidacja spółki rumuńskiej, uruchomienie marki własnej Colorovo oraz rozszerzenie działalności o kraje nadbałtyckie. Po wyłączeniu powyższych wpływów – koszty te pozostały na poziomie zbliżonym kwotowo do poziomu osiągniętego w analogicznym roku poprzednim. Całkowity udział kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu w relacji do sprzedaży wyniósł w 2011 r. 3,6 % i był zbliżony do wskaźnika osiągniętego w roku poprzednim (3,4%). Oznacza to, że wspomniany w raporcie za 3Q 2011 roku efekt korzyści skali oraz rozwoju projektów związanych z marką własną (Colorovo) i ekspansją na Litwie, Łotwie i Estonii zaczyna pozytywnie wpływać na wyniki Grupy ABC Data.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem

Rada Nadzorcza, za wyjątkiem Scop Computers SA, pozytywnie ocenia proces zarządzania ryzykiem, proces kontrolingu i kontroli wewnętrznej, jak również proces sporządzania sprawozdań finansowych. Wszystkie procesy są udokumentowane, a odpowiedzialni kierownicy / działają są o nich poinformowani. Wyznaczono osobę odpowiedzialną i zdefiniowano proces audytu wewnętrznego, który funkcjonuje zgodnie z obowiązującą procedurą. System obejmuje wszystkie poziomy i komórki organizacyjne Spółki, w tym jej systemy IT. Proces zarządzania ryzykiem uwzględnia wszystkie ryzyka, wyznaczono osobę odpowiedzialną (Risk Management Officer) za monitorowanie w całej organizacji przestrzegania wdrożonych zasad i procedur .

W połowie 2011 r., nowo powołany CFO Spółki Scop Computers rozpoczął pracę nad wdrożeniem polityki i procedur korporacyjnych.

7. Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2011

Rada Nadzorcza ABC Data S.A., na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych dokonała oceny:

- a. Jednostkowego sprawozdania finansowego ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011, na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 807 518 tys. złotych;
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 13 650 tys. złotych;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się tego dnia i wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 13 817 tys. złotych;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych netto na sumę 83 tys. złotych; oraz
- informacje objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego.

w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;

- b. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011, na które składa się:
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 981 872 tys. złotych;
 - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 57 955 tys. złotych;
 - skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące zwiększenie skonsolidowanego kapitału własnego o kwotę 78 286 tys. złotych;
 - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 3 486 tys. złotych; oraz
 - informacje objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Do badania, zarówno jednostkowego, jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Zarząd spółki ABC Data S.A. zatrudnił firmę Ernst & Young Sp. z o.o., na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 17 maja 2010 r.

Po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta oraz kierując się ustaleniami własnymi Rada Nadzorcza stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011 i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011 zostały sporządzone zgodnie z przepisami prawa jak również są zgodne informacjami zawartymi w księgach rachunkowych i innych dokumentach, i zawierają rzetelny i prawidłowy obraz działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

8. Ocena sprawozdania Zarządu Spółki z działalności spółki ABC Data S.A. i Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. w roku obrotowym 2011

Rada Nadzorcza ABC Data S.A., na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych dokonała oceny:

- a. Sprawozdania Zarządu z działalności spółki ABC Data S.A. w roku obrotowym 2011; i
- b. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. w roku obrotowym 2011.

w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdania Zarządu z działalności ABC Data S.A. i Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. w roku obrotowym 2011 zostały sporządzone zgodnie z przepisami

prawa i zawierają rzetelny i prawidłowy obraz działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdania jako wyczerpujące i wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w roku obrotowym 2011.

9. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2011

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2011.

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu ABC Data S.A. dotyczący propozycji podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2011 i wypłaty dywidendy i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy ABC Data S.A.:

- 1) zysk spółki ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011 w kwocie 13.920.193,36 zł (słownie: trzynaście milionów dziewięćset dwadzieścia tysięcy sto dziewięćdziesiąt trzy złote 36 groszy) podzielić w ten sposób, że kwota w wysokości:
 - a) 1.113.615,47 zł (słownie: milion sto trzynaście tysięcy sześćset piętnaście złotych 47 groszy) stanowiąca 8% zysku spółki ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011, zgodnie z art. 396 § 1 k.s.h., zostaje przeniesiona na obowiązkowy kapitał zapasowy tworzony na pokrycie strat bilansowych,
 - b) 12.806.577,89 zł (słownie: dwanaście milionów osiemset sześć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem złotych 89 groszy) zostaje przeznaczona na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy spółki ABC Data S.A.,
 - c) kwotę w wysokości 7.200.000 (słownie: siedem milionów dwieście tysięcy złotych) przenieść z „Kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych”, ustanowionego uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 30 września 2011 r. w sprawie udzielenia Zarządowi ABC Data S.A. upoważnienia do nabycia akcji własnych w celu ich umorzenia lub dalszej odsprzedaży, na poczet wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy ABC Data S.A.,
2. Rada Nadzorcza S.A. po uwzględnieniu ust. 1 pkt b i ust. 2 rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ABC Data S.A. kwotę w wysokości 20.006.577,89 zł (słownie: dwadzieścia milionów sześć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem złotych 89 groszy) wypłacić jako dywidendę akcjonariuszom ABC Data S.A.

10. Wnioski Rady Nadzorczej do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

Rada Nadzorcza wnosi, aby Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy:

- a. Zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011;
- b. Zatwierdziło sprawozdanie finansowe ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011;
- c. Zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011;
- d. Zatwierdziło skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2011;
- e. Zatwierdziło wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2011 i wypłaty dywidendy;
- f. Zatwierdziło niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej;
- g. Udzieliło Członkom Zarządu ABC Data S.A. absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2011;

h. Udzieliło Członkom Rady Nadzorczej ABC Data S.A absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2011.

Ulrich Kottmann

Mirosław Godlewski

Marek Sadowski

Tomasz Czechowicz

Ryszard Warzocha

Hans-Peter Ständer

Warszawa, 16 maja 2012 r.