

Sprawozdanie Rady Nadzorczej dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. w roku obrotowym 2010 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. z działalności w roku 2010 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku z działalności Spółki w celu przedłożenia walnemu zgromadzeniu.

Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza Spółki Asseco South Eastern Europe SA działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000r (Dz.U. 2000r., nr 94, poz 1037 z późn. zm.) oraz § 13 ust. 12 pkt 1)-3) Statutu Spółki dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki wraz z opinią biegłego rewidenta, a także sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2010.

Przedmiotem badania i oceny było sprawozdanie finansowe Asseco South Eastern Europe SA z siedzibą w Rzeszowie za rok kalendarzowy zakończony dnia 31 grudnia 2010, obejmujące w szczególności:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **592 673 tysiące złotych**,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku wykazujący zysk netto w wysokości **20 202 tysiące złotych**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę **31 221 tysięcy złotych**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **34 105 tysięcy złotych** oraz
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza oceniła również:

- sprawozdanie Zarządu Asseco South Eastern Europe SA z działalności w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

wniosek Zarządu Asseco South Eastern Europe SA z dnia 29 marca 2011 r. w sprawie podziału zysku z działalności w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. w wysokości **20 201 917,08 złotych** (słownie: dwadzieścia milionów dwieście jeden tysięcy dziewięćset siedemnaście złotych 8/100 groszy) w sposób następujący:

- a) kwota **1 616 154 złotych** (słownie: jeden milion sześćset szesnaście tysięcy sto pięćdziesiąt cztery złote) proponujemy przeznaczyć zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych (Dz. U. z 2000, Numer. 94, pozycja 1037, z późniejszymi zmianami) ("**KSH**") na kapitał zapasowy,
- b) kwota **13 257 954,32 złotych** (słownie: trzynaście milionów dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt cztery złote 32/100 grosze) zostanie przeznaczona do podziału między wszystkich akcjonariuszy Spółki w kwocie **0,26 zł** na jedną akcję Spółki;

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posłużyła się w szczególności opinią biegłego rewidenta oraz raportem uzupełniającym do tej opinii. Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające w siedzibie Spółki oraz zasięgała informacji Zarządu Spółki, a także audytora.

Niniejsze badanie i ocena obejmowała również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A., obejmujące w szczególności:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **728 634 tysiące złotych**,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku wykazujący zysk netto w wysokości **43 600 tysięcy złotych**,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę **18 653 tysiące złotych**,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **454 tysiące złotych** oraz
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza zbadała również sprawozdanie Zarządu Asseco South Eastern Europe SA z działalności Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe SA w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A., a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2010 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza również pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku z działalności w roku 2010 r.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie oraz udzielenie Prezesowi Zarządu Piotrowi Jeleńskiemu oraz Członkom Zarządu Rafałowi Kozłowskiemu i Miljanowi Malis, Drazenowi Pehar, Calinowi Barseti, Miodragowi Mircetic oraz Hatice Ayas absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2010 roku.

Sprawy organizacyjne Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej wyglądał następująco:

Adam Góral - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Przemysław Sęczkowski - Członek Rady Nadzorczej

Gabriela Żukowicz - Członek Rady Nadzorczej

Mihail Petreski - Członek Rady Nadzorczej

Jacek Duch - Członek Rady Nadzorczej (do 10 stycznia 2010 oraz od 27 kwietnia 2010)

Andrzej Mauberg - Członek Rady Nadzorczej (od 27 kwietnia 2010)

Nicholas Jeffery - Członek Rady Nadzorczej (do 30 sierpnia 2010)

W dniu 12 lutego 2010 roku ze skutkiem na dzień 18 stycznia 2010 z członkostwa w Radzie nadzorczej Spółki zrezygnował Pan Jacek Duch.

W dniu 27 kwietnia 2010 wpłynęło do Spółki Oświadczenie Asseco Poland S.A. dotyczące powołania Pana Jacka Duch zgodnie z § 13 ust. 3 pkt 1) Statutu na Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 28 kwietnia 2010 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do składu rady nadzorczej Pana Andrzeja Mauberga.

W dniu 30 sierpnia 2010 r. wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Nicholas Jeffery z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Na dzień 29 marca 2011 roku skład Rady Nadzorczej nie zmienił się i przedstawiał się następująco:

Adam Góral - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Przemysław Sęczkowski - Członek Rady Nadzorczej

Mihail Petreski - Członek Rady Nadzorczej

Gabriela Żukowicz - Członek Rady Nadzorczej

Jacek Duch - Członek Rady Nadzorczej

Komitet Audytu Rady Nadzorczej

W dniu 17 maja 2010 r. Rada Nadzorcza spółki Asseco South Eastern Europe S.A. z siedzibą w Rzeszowie, działając w wykonaniu obowiązku, o którym mowa w art. 86 ust. 3 i ust. 7 Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym („Ustawa”) powołała ze swego grona Komitet Audytu w następującym składzie:

Andrzej Mauberg – Przewodniczący Komitetu Audytu

Przemysław Sęczkowski – Członek Komitetu Audytu

Gabriela Żukowicz – Członek Komitetu Audytu.

Członkiem Komitetu Audytu spełniającym warunki niezależności, posiadającym kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości i rewizji finansowej, przewidziane w Ustawie jest Andrzej Mauberg.

Komitet Audytu jest uprawniony do wykonywania czynności rewizji finansowej w spółce, w tym w szczególności do:

- Monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej;
- Monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- Monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej;
- Monitorowania niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Regulamin Komitetu Audytu został przyjęty w dniu 24 sierpnia 2010 r.

W roku 2010 Komitet Audytu odbył 3 Posiedzenia.

Wykonywanie obowiązków statutowych

W roku 2010 Rada Nadzorcza prowadziła stały nadzór nad bieżącą działalnością Spółki, w związku z wykonywaniem swoich kompetencji nadzorczych odbyło się 7 posiedzeń Rady Nadzorczej. Zasadniczym obszarem działania Rady Nadzorczej w roku 2010 była ocena bieżących wyników Spółki, wykonania budżetu przez Zarząd oraz analiza strategii Spółki we wszystkich kierunkach jej działalności, a w szczególności procesów akwizycyjnych Spółki. Zarząd systematycznie informował Radę Nadzorczą o realności osiągnięcia planowanych celów strategicznych Spółki, jak również o wynikach finansowych Spółki. Poszczególne cele i strategiczne zamierzenia Spółki były przedstawiane i omawiane w ramach spotkań członków Rady Nadzorczej z Zarządem Spółki oraz uzyskały aprobatę Rady. Rada uzyskiwała również szczegółowe informacje i wyjaśnienia na temat rezultatów działalności spółek nabytych i spółek planowanych do nabycia do holdingu, o stanie i perspektywach współpracy ze spółkami w ramach holdingu oraz w ramach Grupy Kapitałowej.

Ponadto Rada Nadzorcza stwierdza, iż sytuacja Spółki w roku 2010 musi być oceniana poprzez pryzmat celu dla którego Spółka została utworzona, którym jest budowa struktury holdingowej, skupiającej spółki informatyczne z krajów Europy Środkowo-Wschodniej. Zamierzeniem jest by głównym źródłem przychodów Spółki były dywidendy wypłacane przez spółki zależne.

Rada Nadzorcza potwierdza kontynuowanie bardzo dobrej współpracy z Zarządem Asseco South Eastern Europe S.A.