

GRUPA KAPITAŁOWA ASSECO BUSINESS SOLUTIONS

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY ZA ROK 2008
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PREZENTOWANEGO WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

15 KWIETNIA 2009

LIST PREZESA ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze Asseco Business Solutions S.A.,

Rok 2008 poświęciliśmy w całości na kontynuację naszych podstawowych celów – rozwoju organicznego i konsolidacji polskiego rynku oprogramowania.

Dowodem na to, że podołaliśmy pierwszemu wyzwaniu są przede wszystkim nasze wyniki finansowe. W 2008 roku Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions wypracowała ponad 168 mln PLN przychodów ze sprzedaży oraz ponad 23 mln PLN zysku netto.

Realizując drugi cel, w kwietniu 2008 dzięki emisji akcji serii D przejęliśmy pakiet pozostałych 39,44% akcji firmy Anica System, stając się właścicielem 100% akcji tej spółki. Kolejnym krokiem na drodze konsolidacji było nasze połączenie z Anica System z dniem 1 kwietnia 2009. Dzięki połączeniu staliśmy się jedną z najważniejszych firm software'owych w Polsce.

Poza bieżącą sprzedażą pracowaliśmy nad ulepszeniem naszych produktów, powołując w tym celu Centra Kompetencyjne, których zadaniem jest optymalne wykorzystanie posiadanych przez GK Asseco BS zasobów i wiedzy. Równocześnie wprowadziliśmy w naszej Grupie nowoczesne rozwiązania informatyczne i organizacyjne, pozwalające na sprawne zarządzanie.

Chcemy być najlepsi i chcemy oferować najlepsze rozwiązania dla przedsiębiorstw na polskim rynku. Nasze produkty zdobyły między innymi I nagrodę w konkursie Produkt Innowacyjny dla Logistyki 2008 organizowanym przez dwumiesięcznik Eurologistics, czy też wyróżnienie przyznane przez Gazetę Finansową w konkursie „Najlepszy Produkt dla Biznesu 2008-2009” w kategorii IT – oprogramowanie.

Zostaliśmy również wyróżnieni zdobywając 7 miejsce w opublikowanym przez „Puls Biznesu” rankingu „Giełdowa Spółka Roku”, wyprzedzając pozostałe spółki sektora IT notowane na GPW.

Prezentowane wyniki to przede wszystkim zasługa naszych inwestorów i pracowników, którym serdecznie dziękujemy za współpracę.

Zapraszam do zapoznania się z załączonym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions.

Z poważaniem

Romuald Rutkowski

Prezes Zarządu Asseco Business Solutions S.A.

SPIS TREŚCI

I	WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS.....	5
II	SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS.....	6
1	Informacje o zmianie zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.....	6
2	Wstęp.....	6
3	Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych.....	7
4	Perspektywy rozwoju działalności Grupy w najbliższym roku obrotowym.....	9
5	Ważniejsze wydarzenia w dziedzinie badań i rozwoju.....	10
6	Czynniki ryzyka związane z prowadzoną działalnością rynkową.....	11
7	Wskazanie postępowań.....	14
8	Informacje o produktach i usługach Grupy.....	14
9	Informacje o rynkach zbytu oraz źródłach zaopatrzenia	16
10	Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy.....	16
11	Informacje o powiązaniach organizacyjnych oraz kapitałowych Grupy z innymi podmiotami.....	17
12	Opis transakcji z podmiotami powiązanymi.....	17
13	Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek.....	18
14	Informacje o udzielonych pożyczkach oraz udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach.....	19
15	Informacje na temat emisji papierów wartościowych przez Grupę w okresie objętym raportem.....	19
16	Objaśnienia różnic pomiędzy wynikami finansowymi wskazanymi w raporcie a wcześniej publikowanymi prognozami wyników.....	19
17	Ocena i uzasadnienie dotyczące zarządzania zasobami finansowymi.....	19
18	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.....	20
19	Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik.....	20
20	Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Grupy.....	20
21	Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Grupą.....	21
22	Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi.....	21
23	Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści wypłaconych lub należnych członkom zarządu lub rady nadzorczej Emitenta.....	21
24	Znaczący akcjonariusze.....	21
25	Akcje Asseco BS będące w posiadaniu zarządu oraz rady nadzorczej.....	22
26	Informacje o umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.....	22
27	Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.....	22
28	Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym.....	22
29	Informacje o wynagrodzeniu o dacie zawarcia umowy z biegłym rewidentem.....	22
30	Ważne wydarzenia związane z prowadzoną działalnością Grupy.....	23
31	Zdarzenia po dniu bilansowym.....	25
32	Charakterystyka struktury aktywów i pasywów.....	26

33	Ważniejsze zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność oraz wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.....	26
34	Opis struktury głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach Grupy Kapitałowej Emitenta w danym roku obrotowym.....	26
35	Charakterystykę polityki w zakresie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta.....	26
36	Opis istotnych pozycji pozabilansowych.....	27
II	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS W 2008 ROKU.....	27
1	Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego przyjętego przez Asseco Business Solutions S.A.	27
2	Odstąpienia od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego.....	27
3	Opis głównych cech systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	29
4	Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.....	30
5	Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z ich opisem.....	30
6	Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu.....	30
7	Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.....	30
8	Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień.....	31
9	Opis zasad zmiany statutu Spółki.....	31
10	Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.....	31
11	Skład osobowy, zmiany oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących Spółki.....	35
IV	OŚWIADCZENIA ZARZĄDU.....	40
1	Oświadczenie zarządu dotyczące przyjętych zasad rachunkowości.....	40
2	Oświadczenie zarządu dotyczące wyboru podmiotu dokonującego badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	41

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS

	W TYS. PLN		W TYS. EUR	
	ROK	ROK	ROK	ROK
	ZAKOŃCZONY 31-12-2008	ZAKOŃCZONY 31-12-2007	ZAKOŃCZONY 31-12-2008	ZAKOŃCZONY 31-12-2007
Przychody ze sprzedaży	168 424	95 977	47 684	25 412
Zysk brutto ze sprzedaży	58 564	27 910	16 581	7 390
Zysk z działalności operacyjnej	28 692	14 952	8 123	3 959
Zysk brutto	29 747	15 332	8 422	4 060
Zysk netto	24 122	13 949	6 829	3 693
Zysk netto przypadający na Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	23 090	13 210	6 537	3 498
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	27 974	13 734	7 920	3 636
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(7 095)	(58 428)	(2 009)	(15 470)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 941)	57 642	(550)	15 262
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	33 001	14 063	7 909	3 926
Średnia ważona liczba akcji w okresie	31 816 767	15 015 870	31 816 767	15 015 870
Zysk netto na jedną akcję zwykłą	0.76	0.93	0.21	0.23

Wybrane dane finansowe prezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- stan środków pieniężnych Grupy na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego oraz analogicznego w okresie poprzednim przeliczone są według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień bilansowy.

W dniu 31 grudnia 2008 roku 1 EUR = 4,1724 PLN,

W dniu 31 grudnia 2007 roku 1 EUR = 3,5820 PLN.

- wybrane pozycje skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych przeliczone są według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku 1 EUR = 3,5321 PLN.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 roku 1 EUR = 3,7768 PLN

2008	EUR	ŚREDNI KURS	2007	EUR	ŚREDNI KURS
31 stycznia 2008	3,6260	1 EUR = 3,5321 PLN	31 stycznia 2007	3,9320	1 EUR = 3,7768 PLN
29 lutego 2008	3,5204		29 lutego 2007	3,9175	
31 marca 2008	3,5258		31 marca 2007	3,8695	
30 kwietnia 2008	3,4604		30 kwietnia 2007	3,7879	
31 maja 2008	3,3788		31 maja 2007	3,8190	
30 czerwca 2008	3,3542		30 czerwca 2007	3,7658	
31 lipca 2008	3,2026		31 lipca 2007	3,7900	
31 sierpnia 2008	3,3460		31 sierpnia 2007	3,8230	
30 września 2008	3,4083		30 września 2007	3,7775	
31 października 2008	3,6330		31 października 2008	3,6306	
30 listopada 2008	3,7572		30 listopada 2008	3,6267	
31 grudnia 2008	4,1724		31 grudnia 2008	3,5820	

II. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS

1. INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD USTALANIA WARTOŚCI AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO

W omawianym okresie sprawozdawczym stosowano te same zasady ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego, jakie zastosowano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2007. Informacje o zasadach ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego, jakie zastosowano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2008 rok znajdują się w notce nr 9 sprawozdania finansowego – „Istotne zasady rachunkowości”.

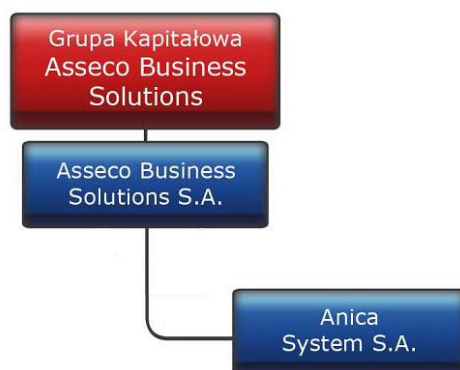
2. WSTĘP

Asseco Business Solutions S.A. („Asseco BS”, „Spółka”, „Emitent”, „Jednostka Dominująca”) dostarcza nowoczesne rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw. Kompleksowa oferta firmy obejmuje gotowe programy dla małych spółek marki WA-PRO, indywidualnie dostosowywane systemy ERP Safo i Softlab, system do zarządzania kapitałem ludzkim marki KOMA a także usługi outsourcingu IT oraz konsultingu informatycznego. Asseco Business Solutions posiada swoje biura w 11 miastach Polski oraz sieć ponad 500 Partnerów Handlowych na terenie całego kraju.

Asseco BS powstało w czerwcu 2007 roku w wyniku połączenia Asseco Business Solutions S.A z czterema podmiotami prowadzącymi działalność w obszarze systemów ERP: Safo Sp. z o.o., Softlab Sp. z o.o., Softlab Trade Sp. z o.o., WA-PRO Sp. z o.o. Efektem połączenia spółek było powstanie jednego z największych polskich producentów oferującego własne rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw – systemy ERP oraz usługi outsourcingu IT.

Kolejnym etapem w rozwoju Asseco BS był jej debiut na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Pierwsza publiczna emisja akcji wraz z Prawem Do Akcji (PDA) miała miejsce 19 listopada 2007 r. Z rynku kapitałowego pozyskano 61 600 tys. PLN. Akcje Spółki notowane są na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie od dnia 19 listopada 2007 r.

Realizując cele emisji, 30 listopada 2007 r. Asseco Business Solutions S.A. zakupiło od Asseco Poland S.A. 60,56% akcji firmy Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie. Wartość transakcji wyniosła 56 064 tys. PLN. Dzięki zawarciu wspomnianej umowy powstała Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions („Grupa”, „Grupa Kapitałowa Asseco BS”, „GK Asseco BS”), w skład której wchodzi spółki: Asseco Business Solutions S.A. i Anica System S.A. Dotychczasowe kompetencje Asseco BS zostały poszerzone o rozwiązania mobilne, systemy faktoringowe oraz usługi integracyjne i analityczne. W dniu 25 kwietnia 2008 zostały podpisane umowy z dotychczasowymi akcjonariuszami Anica System, w wyniku których Asseco BS przejęło pakiet pozostałych 39,44% akcji firmy. Przejęcia dokonano poprzez emisję akcji serii D, która miała charakter aportowy.



Jednostka Dominująca Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions należy do Grupy Kapitałowej Asseco (GK Asseco) będącej jednym z największych producentów i dostawców oprogramowania własnego w Europie Środkowo-Wschodniej.

3. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH ORAZ CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIĄ WYNIKI

- W omawianym okresie sprawozdawczym przychody Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions ze sprzedaży wyniosły 168 424 tys. PLN, co stanowi wzrost w porównaniu do analogicznego okresu w roku ubiegłym o 75%, kiedy to Grupa wypracowała 95 977 tys. PLN przychodów.
- Wzrost obrotów Grupy spowodowany był zwiększeniem liczby zawartych kontraktów handlowych oraz przejęciem przez Asseco Business Solutions S.A. lubelskiej spółki Anica System S.A.
- Wybrane umowy zawarte przez Grupę w omawianym okresie sprawozdawczym:
 - Agito S.A. – umowa na rozwój oprogramowania SOFTLAB SQL;
 - Alima Gerber S.A. – wdrożenie systemu ebi.mobile;
 - Atlas Sp. z o.o. – wdrożenie systemu safo.prod;
 - Black Red White S.A. – umowa na stworzenie portalu internetowego safo.web;
 - BZ WBK Faktor Sp. z o.o. – wdrożenie i utrzymania systemu EBI Faktor;
 - Ceramika Paradyż Sp. z o.o. – wdrożenie i utrzymanie systemu connector.enterprise (rozwiązanie wspomagające wymianę danych pomiędzy producentem a dystrybutorem)
 - Centrum Medyczne ENEL-MED. S.A. – umowa wdrożenia programu kadrowo-płacowego systemu SOFTLAB SQL;
 - Cross Jeanswear Co. – umowa wdrożenie systemu WA-PRO Sprzedaż i magazyn WF-Mag PRESTIŻ, wspomagającego zarządzanie sprzedażą i gospodarką magazynową oraz dostarczenie sprzętu komputerowego firmy Dell;
 - Deutsche Bank Polska S.A. – wdrożenie systemu Web Faktor (Client);
 - Dolnośląski Operator Systemu Dystrybucyjnego Sp. z o.o. – wdrożenia systemu ebi.inkasent (nowa wersja systemu ebi.mobile na rynek utilities);
 - Emka Meble – wdrożenie safo.biz, safo.mag, safo.hr;
 - Emperia Holding S.A. – wdrożenie systemu marki Safo BI Detal;
 - Feu Vert Polska Sp. z o.o. – umowa wdrożeniowa systemów safo.biz, safo.retail, safo.hr;
 - Germanos Polska Sp. z o. o. – sprzedaż licencji modułu POS będącego częścią systemu SOFTLAB SQL;

- Górnośląski Operatora Systemu Dystrybucyjnego Sp. z o.o. – wdrożenie systemu Centralnego Przetwarzania Danych
 - Inter Cars S.A. – wdrożenie systemu Business Intelligence przez markę Safo;
 - Investbank S.A. – wdrożenie systemu KOMA eHR;
 - Sklepy Komfort w Czechach – wdrożenie systemu safo.biz, safo.retail, safo.web;
 - Kosser AD (Bułgaria) – wdrożenie systemu safo.biz;
 - Kruger Polska Sp. z o.o. – wdrożenie i utrzymanie systemu EBI Mobile oraz udzielenie licencji;
 - Lithuanian Snacks (grupa Pepsico) – wdrożenie przez markę Safo w Estonii, Litwie i Łotwie systemu obsługi handlu w kanale van-sellingu;
 - LU Polska S.A. – wdrożenie i utrzymanie systemu connector.enterprise;
 - Lubelski Węgiel „BOGDANKA” S.A. – wdrożenie systemu safo.biz w zakresie obsługi sprzedaży i magazynu wyrobów gotowych;
 - Maspex Slovakia – wdrożenie systemu ebi.mobile;
 - Merlin.pl – wdrożenie systemów safo.hr, safo.biz;
 - Nestle Polska S.A. – wdrożenie systemu EBI Mobile (dla Działu Nestle Professional/NESCAFE SERVICE);
 - PKP Energetyka Sp. z o.o. – rozbudowa sieci LAN;
 - Raiffeisen Bank Polska S.A. – rozszerzenie zakresu funkcjonalnego systemu Ebi Faktor;
 - Toyota Motor Manufacturing Poland Sp. z o.o. – wdrożenie systemu KOMA eHR;
 - US Pharmacia Sp. z o.o. – wdrożenie systemu EBI Mobile (dla Działu PSL_RX);
 - Wydawnictwo Naukowe PWN S.A. – wdrożenie wybranych modułów systemu SOFTLAB SQL;
- Zysk netto Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions w 2008 zamknął się kwotą 23 090 tys. PLN (zysk netto przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej). W ubiegłym roku Grupa wypracowała 13 210 tys. PLN zysku netto. W ujęciu procentowym stanowi to wzrost o 75% rok do roku.
 - W omawianym okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa wypracowała również wysokie wskaźnik rentowności operacyjnej. EBITDA osiągnęła poziom 38 623 tys. PLN, co stanowi wzrost o 95% w stosunku do okresu porównawczego. Zysk operacyjny EBIT w omawianym okresie sprawozdawczym wyniósł 28 692 tys. PLN i wzrósł o 92% w stosunku do okresu porównawczego. Osiągnięcie takich rezultatów możliwe było dzięki silnej dyscyplinie kosztowej oraz pracy nad poprawą rentowności oferowanych produktów i usług.
 - W 2008 roku w Grupie Kapitałowej wzrosła również marża brutto na sprzedaży, która wyniosła blisko 35% oraz marża operacyjna, która osiągnęła poziom blisko 17%. Wskaźniki te są wyższe niż rok wcześniej, co oznacza poprawę rentowności Grupy.
 - Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions swoje przychody może klasyfikować według segmentów: ERP małe, ERP duże, Outsourcing i e-learning, Systemy mobilne. W 2008 roku segmenty ERP duże, ERP małe i Systemy mobilne zanotowały wzrost przychodów. Jedynie w segmencie Outsourcing i e-learning nastąpił spadek.
 - W przyszłym roku Grupa będzie dążyć do utrzymania wskaźników rentowności w ramach poszczególnych segmentów, jak również będzie starać się zwiększać portfel klientów poprzez oferowanie nowych produktów.

- Na dzień 31 grudnia 2008 roku aktywa i pasywa Grupy składały się z następujących pozycji:

Aktywa trwałe, w tym:	202 301
Rzeczowe aktywa trwałe	18 426
Wartości niematerialne	10 355
Wartość firmy	170 931
Należności długoterminowe	1 485
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 104
Aktywa obrotowe, w tym:	81 640
Zapasy	1 179
Rozliczenia międzyokresowe	887
Należności z tytułu dostaw i usług	40 599
Inne należności	4 879
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1 095
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	33 001
Kapitał własny (przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej), w tym:	250 980
Kapitał podstawowy	167 091
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	62 423
Zyski (straty) z lat ubiegłych i wynik okresu bieżącego	21 466
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	32 961
Zobowiązania długoterminowe	1 995
Zobowiązania krótkoterminowe	30 966

- W roku obrotowym 2008 nie wystąpiły żadne czynniki ani zdarzenia o nietypowym charakterze, które miały znaczący wpływ na działalność Grupy i osiągnięte przez nią wyniki.

4. PERSPEKTYWY ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI GRUPY W NAJBLIŻSZYM ROKU OBROTOWYM

W ramach zakładanego rozwoju 1 kwietnia 2009 roku Asseco Business Solutions S.A. połączyło się ze spółką Anica System S.A. Połączenie nastąpiło na podstawie art. 492, §1, pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Anica System na Asseco Business Solutions. Oznacza to, że Anica System została rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji. Podstawą połączenia były uchwały Walnego Zgromadzenia Anica System i Walnego Zgromadzenia Asseco BS.

Celem połączenia jest realizacja strategii GK Asseco BS, która zakłada budowanie mocnej, konkurencyjnej na rynku firmy ze spójną, uzupełniającą się ofertą produktową. Droga do realizacji wspomnianych celów jest poszerzenie oraz uzupełnienie dotychczasowej oferty produktowej i usługowej Asseco BS, obejmującej systemy ERP oraz outsourcing IT o rozwiązania Anica System, które obejmują: rozwiązania mobilne, systemy faktoringowe oraz usługi integracyjne, analityczne i outsourcingowe.

W 2009 roku Grupa będzie dążyć do utrzymania pozycji lidera wśród polskich dostawców systemów ERP oraz podniesienia poziomu rentowności. Osiągnięcie tego celu będzie możliwe dzięki konsekwentnie utrzymywanej dyscyplinie kosztowej i wprowadzeniu systemu analizy projektowej, który umożliwi ocenę rentowności każdego projektu komercyjnego prowadzonego przez Grupę co powinno pomóc w podniesieniu efektywności prowadzonej działalności.

W związku z połączeniem z lubelską spółką Anica System, oferta Asseco BS powiększyła się o produkty takie jak: rozwiązania mobilne, systemy faktoringowe oraz usługi integracyjne, analityczne oraz outsourcingowe. Zarządy spółek chcą wykorzystać potencjał jaki tkwi w produktach obydwu podmiotów i wytworzyć nowe rozwiązania, które będzie można wprowadzić na rynek. Jednym z projektów, który łączy kompetencje Asseco BS oraz Anica System są prace nad nowym systemem mobilnym, który będzie oferowany segmentowi małych przedsiębiorstw. Wprowadzenie produktu na rynek planowane jest w pierwszej połowie 2009r.

5. WAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

W omawianym okresie sprawozdawczym Zarząd Asseco Business Solutions S.A. powołał wewnętrzne Centra Kompetencyjne, których zadaniem jest optymalne wykorzystanie posiadanych przez Asseco BS zasobów i wiedzy do rozwoju dotychczasowych i nowych produktów informatycznych. W ramach Centrów prowadzone są również badania zmierzające do wytworzenia i zastosowania najnowszych technologii. Centra współpracują w tym zakresie z największymi światowymi dostawcami rozwiązań informatycznych.

W 2008 roku zakończono realizację projektu pod nazwą „Stworzenie systemu logistyczno-sprzedażowego dla MSP” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, lata 2004 – 2006”. Przedsięwzięcie prowadzone było przez Asseco Business Solutions S.A. wspólnie z Wyższą Szkołą Przedsiębiorczości i Zarządzania im. L. Koźmińskiego w Warszawie (WSPiZ). Głównym celem projektu było stworzenie nowego produktu w postaci informatycznego systemu wspomagania zarządzania dla Małych i Średnich Przedsiębiorstw.

W 2008 roku Anica System, spółka należąca do Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions, prowadziła działania badawczo-rozwojowe związane z planowanym na 2009 rok rozpoczęciem prac nad wytworzeniem nowych produktów, jak również rozwojem istniejących rozwiązań. Prace badawczo-rozwojowe prowadzone były głównie w zakresie technologii mobilnych oraz rozwiązań integracyjno-komunikacyjnych Anica System. Wspomniane działania realizowane były w ramach Działu Badawczo – Rozwojowego.

W 2009 roku planowane jest rozpoczęcie prac projektowych oraz produkcyjnych w zakresie nowego produktu, usprawniającego wymianę i zarządzanie informacją pomiędzy firmami, współpracującymi w ramach tzw. łańcucha dystrybucyjnego (głównie w branży FMCG). W związku z powyższym Anica System prowadzi działania badawczo-rozwojowe, które koncentrują się głównie na wyodrębnieniu technologii najlepszych (dla określonych rozwiązań) pod względem: dojrzałości i stabilności, perspektyw rozwoju, bezpieczeństwa rozwiązań na niej opartych, stosunku możliwości jakie oferuje do kosztów, z jakimi się wiąże, ale także szybkością tworzenia z użyciem danej technologii czy stopnia skomplikowania. W szczególności prace badawcze mają stanowić podstawę wyboru technologii fizycznej architektury systemu, uwzględniającej wymagania związane z dostępnością, wydajnością oraz zabezpieczeniem w przypadku awarii. Rezultatem tych prac ma być również opracowanie sposobu współużytkowania danych przez poszczególne elementy systemu oraz wymiany danych pomiędzy nimi przy wykorzystaniu fundamentów architektury zorientowanej na usługi (SOA).

6. CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z PROWADZONĄ DZIAŁALNOŚCIĄ RYNKOWĄ

Ryzyko związane z sytuacją gospodarczą w kraju i na świecie

Rozwój sektora usług, w tym informatycznych, jest związany z sytuacją gospodarczą w kraju. Załamanie na światowych rynkach finansowych przełożyło się na całą gospodarkę. Spowodowało to spadek dynamiki wzrostu, zmniejszenie lub wstrzymanie inwestycji, co przekłada się na mniejszą liczbę zamówień. Również w Polsce coraz bardziej daje się odczuć wpływ globalnej dekonunktury. Utrzymanie się takiego stanu rzeczy może doprowadzić do spowolnienia tempa wzrostu gospodarczego, spadku poziomu inwestycji w przedsiębiorstwach, spadku poziomu zamówień czy wzrostu inflacji. Czynniki te mogą mieć negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową Grupy, osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

Ryzyko związane z nasileniem konkurencji na rynku krajowym

Obok faktu, że konkurencja jest bodźcem do rozwoju oraz motywatorem do działania, należy pamiętać, iż nasilające się działania ze strony polskich, jak i zagranicznych przedsiębiorstw informatycznych, mogą w negatywny sposób wpłynąć na działalność lub sytuację finansową Grupy, osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju. Zarówno spółki rodzime, jak i globalne korporacje dywersyfikują swoje portfolio zarówno pod kątem produktowym, jak i grup docelowych, do których docierają. Spowolnienie gospodarcze może spowodować, iż firmy konkurencyjne chcąc utrzymać klientów i udział w rynku mogą zacząć konkurować ceną lub starać się wchodzić na nowe obszary rynku w celu poszukiwania nowych źródeł pozyskiwania przychodów.

Ryzyko zmiany przepisów prawnych

Nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej wykładni przepisów prawa, w szczególności prawa podatkowego, Ustawy o Obrocie instrumentami finansowymi, Ustawy o Ofercie Publicznej i Kodeksu Spółek Handlowych, pociągają za sobą ryzyko związane z otoczeniem prawnym, w jakim Grupa prowadzi działalność. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej interpretacji przepisów podatkowych niż GK Asseco BS, należy liczyć się z negatywnymi konsekwencjami wpływającymi na sytuację finansową Grupy oraz osiągane przez nią wyniki finansowe. Rozwój działalności GK Asseco BS na rynku informatycznym jest również silnie uzależniony od praw własności intelektualnej, w szczególności zaś praw autorskich do programów komputerowych. Ewentualne (nawet nieuzasadnione) zarzuty dotyczące praw autorskich, które mogą zostać podniesione przez osoby trzecie, mogą mieć negatywny wpływ na działalność Grupy oraz jej wyniki.

Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych odbiorców

Spółki tworzące Grupę Kapitałową Asseco Business Solutions specjalizują się w produkcji oprogramowania ERP oraz dostarczaniu usług outsourcingowych, rozwiązań mobilnych czy systemów faktoringowych. W przypadku systemów ERP działalność Grupy w praktyce sprowadza się do wdrażania wspomnianego oprogramowania u pozyskanych klientów. Implementacja oprogramowania oraz zintegrowanie go z istniejącą w firmie infrastrukturą jest procesem czasochłonnym. W przypadku realizacji usług outsourcingowych w zależności od usługobiorcy, umowa może polegać na prostej kolokacji lub też obejmować bardziej zaawansowany poziom, jak np. administracja środowiskiem

aplikacyjnym. Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions świadczy usługi outsourcingowe dla dużych przedsiębiorstw o ustabilizowanej pozycji rynkowej. W ramach oprogramowania ERP występuje koncentracja przychodów ze sprzedaży, lecz żaden klient nie generuje przychodów przekraczających 10% przychodów ze sprzedaży całej Grupy. W sytuacji, gdyby doszło do utraty umów zawartych z największymi klientami oznaczać to będzie zmianę wyników finansowych Grupy, a w konsekwencji wpływ na jej sytuację finansową.

Ryzyko utraty zaufania odbiorców

W ramach realizowanych umów relacje z klientami Grupy opierają się na zaufaniu odbiorców. Implementacja systemów ERP, realizowanie usług outsourcingowych czy też wdrażania rozwiązań mobilnych oraz systemów factoringowych często poprzedzone jest podpisaniem długoletniej umowy z użytkownikami systemów. Zaufanie klientów budowane jest również w oparciu o jakość dostarczonych rozwiązań oraz jakość obsługi klientów. W przypadku zmiany poziomu jakości, zarówno świadczonych usług, jak i obsługi klientów może dojść do utraty zaufania do GK Asseco BS. Konsekwencją tego może być niekorzystna zmiana wizerunku, co może wpłynąć zarówno na bieżącą działalność rynkową, jak i pozyskiwanie nowych kontraktów, gdyż istotną rolę w procesie sprzedaży odgrywają referencje od dotychczasowych klientów. Utrata zaufania odbiorców miałaby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową Grupy, osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych dostawców

W ramach prowadzonej działalności biznesowej Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions współpracuje ze światowymi korporacjami, które dostarczają rozwiązania informatyczne, oprogramowanie i sprzęt komputerowy. W przypadku, gdyby kluczowi dostawcy zmienili strategię współpracy z lokalnymi partnerami, co może oznaczać np.: faworyzowanie jednego partnera, samodzielne oferowanie swoich usług lub produktów, podniesienie ceny oferowanych produktów, może to mieć negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową Grupy, osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju. Szczególnym ryzykiem obarczona jest współpraca z firmą Microsoft oraz firmą Oracle, ponieważ są one jedynymi dostawcami technologii baz danych do głównych systemów klasy ERP.

Ryzyko związane z realizacją projektów informatycznych

Dostarczane przez GK Asseco Business Solutions systemy często mają wpływ na kluczową działalność gospodarczą klienta. Błędne działanie systemu może doprowadzić do powstania znacznych strat finansowych u klienta, czego konsekwencją mogą być roszczenia prawne mające wpływ na sytuację finansową, reputację oraz perspektywy rozwoju Grupy. W skrajnych przypadkach klienci mogą starać się, nawet w razie braku winy ze strony Grupy, wypowiedzieć zawartą umowę lub dochodzić zapłaty kar umownych zastrzeżonych na wypadek opóźnień w realizacji projektu, które na mocy niektórych umów mogą wynosić do 100% wartości zamówienia. Produkty Grupy budowane są dla stanu prawnego obecnego na dzień wdrożenia. Pomimo dużej parametryzacji systemów oraz klauzul w umowach wykluczających zobowiązanie Grupy do aktualizacji oprogramowania na własny koszt, istnieje ryzyko, że klient w przypadku istotnych zmian prawnych będzie dążył do przystosowania oprogramowania do występujących zmian prawnych, co może spowodować wzrost kosztów Grupy. Wystąpienie którejkolwiek z opisanych okoliczności miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową Grupy, osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

Ryzyko związane z zasobami ludzkimi

Kontrakty Grupy realizowane są z sukcesem przez wysoko wykwalifikowanych pracowników. Na ogólny kształt funkcjonowania GK Asseco BS wpływa też kadra zarządzająca. Utrata pracowników - zarówno ekspertów, jak i kadry zarządzającej, spowodowana sytuacją na rynku pracy, może wiązać się z ryzykiem obniżenia jakości oferowanych usług oraz z opóźnieniami w ramach realizowanych kontraktów. W przypadku dynamicznego rozwoju Grupy może to spowodować trudności w pozyskaniu odpowiednich zasobów kierowniczych i operacyjnych, co nie pozostałoby bez wpływu na wyniki Grupy. Podobne skutki mogłoby mieć ewentualne niezgodne z prawem działanie pracowników (np.: wyrządzenie szkody podmiotom trzecim, nielojalność polegająca m.in. na podejmowaniu przez nich działalności konkurencyjnej, ujawnieniu informacji stanowiącej tajemnicę służbową i zawodową).

Ryzyko związane z zawieraniem umów z podmiotami powiązanymi

W toku prowadzonej działalności Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions zawiera transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo oraz podmiotami zależnymi od głównego akcjonariusza Jednostki Dominującej GK Asseco BS (Asseco Business Solutions S.A.), tj. Asseco Poland S.A. Transakcje te zapewniają efektywne prowadzenie działalności gospodarczej w ramach Grupy Kapitałowej Asseco i obejmują, między innymi, wzajemne świadczenie usług, sprzedaż towarów oraz inne transakcje. Z uwagi na przepisy podatkowe dotyczące warunków transakcji zawieranych przez podmioty powiązane w tym w szczególności stosowanych w tych transakcjach cen („ceny transferowe”) oraz wymogów dokumentacyjnych odnoszących się do takich transakcji a także z uwagi na zwiększające się zainteresowanie organów podatkowych zagadnieniem cen transferowych oraz warunkami transakcji z podmiotami powiązanymi, nie można wykluczyć, iż spółki Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions mogą być przedmiotem kontroli i innych czynności sprawdzających podejmowanych przez organy podatkowe w powyższym zakresie. Ponadto na gruncie dotychczasowej praktyki podatkowej, działania podatników o charakterze wykraczającym poza standardowe operacje cechujące dany rodzaj działalności, w wyniku których mogli oni zmniejszyć swoje zobowiązania podatkowe, narażone są na zarzut unikania podatków, co miałoby negatywny wpływ na działalność oraz wyniki Grupy.

Ryzyko związane z wpływem większościowego akcjonariusza

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania, większościowy akcjonariusz - Asseco Poland S.A., posiada 46,47% akcji Jednostki Dominującej GK Asseco BS (tj. Asseco Business Solutions S.A.) uprawniających do wykonywania takiego samego procentu głosów na Walnym Zgromadzeniu. Zakres uprawnień związanych z posiadaniem przez Asseco Poland S.A. udziałem w kapitale zakładowym Asseco BS może prowadzić do sytuacji, w której pozostali akcjonariusze będą mieć ograniczony wpływ na sposób zarządzania i funkcjonowania Grupy. Ponadto, sposób wykonywania tych uprawnień może nie być zbieżny z zamierzeniami pozostałych akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. Nie można również zagwarantować, że inny akcjonariusz nie nabędzie pakietu akcji pozwalającego mu, poprzez posiadane akcje w kapitale zakładowym oraz powołanych przedstawicieli w Radzie Nadzorczej, wywierać znaczący wpływ na działalność Grupy.

7. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W omawianym okresie sprawozdawczym nie toczyły się żadne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Grupy, których wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych Grupy.

8. INFORMACJE O PRODUKTACH I USŁUGACH GRUPY

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions dostarcza nowoczesne rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw. W portfolio Grupy znajdują się indywidualnie dostosowywane systemy klasy ERP wspomagające zarządzanie firmą, specjalistyczne oprogramowanie do zarządzania personelem, gotowe aplikacje dla sektora MSP, a także usługi outsourcingu IT.

Rozwiązania oferowane przez GK Asseco BS przeznaczone są dla wszystkich branż i segmentów rynku. Liczba klientów, która do tej pory sięgnęła po produkty Grupy wynosi 66 tysięcy.

Rozwiązania informatyczne klasy ERP, które wspomagają procesy zarządzania średnim i dużym przedsiębiorstwem oferowane są przez GK Asseco BS w dwóch wersjach opartych o technologie baz danych Oracle i Microsoftu. Aplikacje wspomagają procesy biznesowe oraz obieg informacji, pokrywając większość obszarów działalności firmy, w tym zarządzanie personelem, logistykę, produkcję, dystrybucję, sprzedaż hurtową i detaliczną. Oprogramowanie GK Asseco BS umożliwia tworzenie indywidualnych rozwiązań dopasowanych do specyfiki i potrzeb firmy klienta. Rozszerzeniem systemów ERP są indywidualnie opracowywane systemy Business Intelligence.

Programy ERP oferowane przez GK Asseco BS to również komplet aplikacji do zarządzania w małych przedsiębiorstwach, wspierający pracę działów sprzedaży, finansów i księgowości, kadr oraz pracowników mobilnych. Oprogramowanie to można wykorzystać w każdej branży. Zaletami systemów są prosta instalacja, łatwa konfiguracja i intuicyjna obsługa.

Obok wspomnianych obszarów oprogramowanie oferowane przez GK Asseco BS obejmuje również zarządzanie zasobami ludzkimi. KOMA eHR - to zaawansowany system wspomagający pracę w obszarze HR. Aplikacja stanowi narzędzie do tworzenia, zarządzania, analizowania oraz współdzielenia informacji związanych z zarządzaniem zasobami ludzkimi. System pozwala na obsługę całości zagadnień kadrowo-płacowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions posiada również bogatą ofertę usług outsourcingu IT, która obejmuje takie obszary, jak: kolokacja, hosting, storage (kopie zapasowe oraz archiwizacja danych), monitoring, bezpieczeństwo oraz dostawa technologii. Outsourcing informatyczny umożliwia klientom nie tylko kontrolowanie kosztów związanych z rozwojem infrastruktury IT, ale też optymalne wykorzystanie zasobów oraz zarządzanie procesami informatycznymi w firmie. Usługi outsourcingu oferowane przez GK Asseco BS świadczone są w oparciu o własne Centra Przetwarzania Danych (CPD), posiadające wysokiej klasy, certyfikowanych specjalistów. Od listopada 2008 CPD Asseco BS posiada certyfikację ISO 27001,

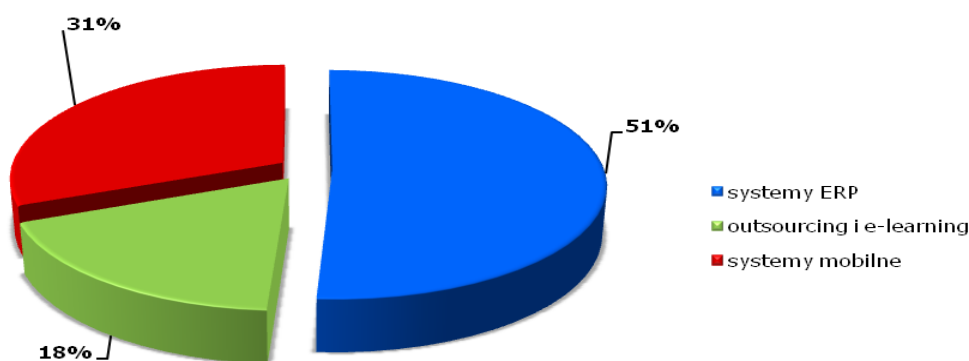
która gwarantuje spełnianie wszelkich wymogów bezpieczeństwa w zakresie kolokacji sprzętu i przetwarzania danych informatycznych.

Segment działalności Grupy, jakim są systemy mobilne oferowane przez Anica System S.A. obejmuje takie rozwiązania jak:

- ebi mobile – system zaliczany do kategorii rozwiązań SFA (Sales Force Automation), podstawowym zadaniem ebi mobile jest obsługa funkcji sprzedażowych: zbierania zamówień oraz ich elektroniczna wysyłka do centrów dystrybucyjnych;
- ebi connector - to platforma komunikacyjno - integracyjna, która powstała, aby kompleksowo obsługiwać elektroniczną wymianę komunikatów w ramach łańcucha dostaw;
- ebi enterprise - to system umożliwiający producentom włączenie do analiz sprzedażowych nowego obszaru danych - informacji z rynku dystrybutorów;
- ebi knowledge – rozwiązanie klasy Business Intelligence, które sprowadza surowe dane ewidencjonowane przez oprogramowanie ebi mobile i ebi enterprise do postaci użytecznej wiedzy rynkowej;
- ebi faktor – system informatyczny pozwalający na kompleksowe rozliczanie transakcji faktoringowych;
- ebi med - systemem przeznaczonym dla firm z branży farmaceutycznej. Zalicza się do programów klasy CRM. Ebi med jest systemem raportowania dla przedstawicieli medycznych i farmaceutycznych.

Rozwiązania mobilne oferowane przez Anica System dedykowane są przedsiębiorstwom działającym w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. W ofercie firmy są również usługi integracyjne, analityczne oraz outsourcingowe.

Procentowy podział przychodów względem głównych linii produktowych Grupy:



9. INFORMACJE O RYNKACH ZBYTU ORAZ ŹRÓDŁACH ZAOPATRZENIA W MATERIAŁY DO PRODUKCJI W TOWARY I USŁUGI

Głównym rynkiem zbytu dla rozwiązań oferowanych przez Grupę Kapitałową Asseco Business Solutions jest Polska. Spółki należące do Grupy docierają też ze swoją ofertą za granicę. Produkty GK Asseco BS zostały wdrożone w takich krajach, jak np.: Rosja, Ukraina, Portugalia, Irlandia, Grecja, Francja czy Litwa. GK Asseco BS w ramach rozwoju sprzedaży na rynkach zagranicznych swoimi planami obejmuje obszar Europy Wschodniej i Unii Europejskiej. Drogą do poszerzenia rynków zbytu jest wykorzystanie obecności w Grupie Kapitałowej Asseco.

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions specjalizuje się w produkcji oprogramowania ERP oraz dostarczaniu usług outsourcingowych, rozwiązań mobilnych czy systemów faktoringowych. Systemy ERP znajdujące się w portfolio GK Asseco BS oparte są o technologie międzynarodowych firm. Jednak żaden z dostawców nie generuje kwot dostaw wyższych niż 10% przychodów ze sprzedaży.

10. INFORMACJE O ZAWARTYCH UMOWACH ZNACZĄCYCH DLA DZIAŁALNOŚCI GRUPY

Zawarcie znaczącej umowy, przekraczającej 10% kapitału własnego Emitenta

25 kwietnia 2008 roku zostały podpisane z akcjonariuszami spółki Anica System S.A. umowy, w wyniku których Asseco Business Solutions S.A. przejęło pakiet pozostałych 39,44% akcji kapitału zakładowego Anica System. Emisja akcji serii D miała charakter aportowy. Wartość nominalna każdej akcji serii D wyniosła 5 PLN, cena emisyjna: 12 PLN za walor. Akcje wyemitowano w zamian za wkłady niepieniężne w postaci 1 779 420 akcji Anica System S.A. o wartości nominalnej 0,20 PLN każda. Łączna wartość umów wyniosła 24 021 395 PLN, co stanowi ponad 10% kapitałów własnych Asseco Business Solutions S.A. (stan na dzień 25 kwietnia 2008). W związku z powyższym Asseco BS posiada 4 511 835 akcji Anica System S.A. co stanowi 100% kapitału zakładowego i daje prawo do tylu samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Anica System S.A.

Zawarcie znaczącej umowy

26.11.2008 r. Zarząd Asseco Business Solutions S.A. zawarł kolejną umowę z Asseco Poland S.A. Łączna wartość wszystkich umów zawartych przez Asseco BS z Asseco Poland w okresie ostatnich 12 miesięcy wynosi 42.297.896,40zł (czterdzieści dwa miliony dwieście dziewięćdziesiąt siedem tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt sześć złotych i czterdzieści groszy) i stanowi ponad 10% wartości kapitałów własnych Asseco Business Solutions S.A. Umową o największej wartości jest umowa ramowa zawarta w dniu 26.11.2008 pomiędzy Asseco Business Solutions S.A. a Asseco Poland S.A. Przedmiotem umowy jest określenie ramowych zasad współpracy stron w celu świadczenia przez Asseco Business Solutions S.A. na rzecz Asseco Poland S.A. usług outsourcingowych, umożliwiających prawidłową realizację projektów prowadzonych przez Asseco Poland S.A. W szczególności zakres świadczonych przez Asseco Business Solutions usług outsourcingowych może obejmować udostępnianie powierzchni Centrów Przetwarzania Danych Asseco BS, udostępnianie infrastruktury technicznej lub systemowej dla systemów informatycznych, wsparcie w administrowaniu systemami informatycznymi, obsługę sytuacji awaryjnych i koordynację prac serwisowych, konsultacje w zakresie organizacji ośrodków przetwarzania danych, wsparcie eksploatacji centrów przetwarzania danych, audyty i optymalizacje procesów utrzymania takich

centrów. Strony umowy ustaliły wartość świadczenia usług przez Asseco Business Solutions na rzecz Asseco Poland w okresie trwania umowy na kwotę nie wyższą niż 35.000.000 zł (trzydzieści pięć milionów złotych).

11. INFORMACJE O POWIĄZANIACH ORGANIZACYJNYCH ORAZ KAPITAŁOWYCH GRUPY Z INNYMI PODMIOTAMI

- Spółki z Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions należą do Grupy Kapitałowej Asseco, w ramach której stanowi centrum kompetencyjne w zakresie systemów ERP oraz outsourcingu IT. Asseco Poland w swoich rękach skupia 46,47% akcji Jednostki Dominującej GK Asseco BS (tj. Asseco Business Solutions S.A.), co daje taki sam procentowy udział głosów na Walnym Zgromadzeniu. Poprzez obecność w Grupie Kapitałowej Asseco, spółki z GK Asseco BS są w sposób pośredni powiązane organizacyjnie z pozostałymi firmami z Grupy Kapitałowej Asseco.
- Pozostałymi akcjonariuszami Jednostki Dominującej Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions, obok Asseco Poland S.A., których liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu przekracza próg 5% jest podmiot z sektora finansowego - ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (6,04%).
- Asseco Business Solutions jest posiadaczem 100% akcji lubelskiej spółki Anica System. W listopadzie 2007. Asseco BS zakupiło od Asseco Poland S.A. 60,56% akcji Anica System. Dzięki zawarciu wspomnianej umowy powstała Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions, w skład której wchodzi spółki: Asseco Business Solutions S.A. i Anica System S.A. W dniu 25 kwietnia 2008 zostały podpisane umowy z dotychczasowymi akcjonariuszami Anica System, w wyniku których Asseco BS przejęło pakiet pozostałych 39,44% akcji firmy. Przejęcia dokonano poprzez emisję akcji serii D, która miała charakter aportowy.
- W omawianym okresie sprawozdawczym GK Asseco BS nie dokonała żadnych inwestycji kapitałowych poza swoją grupą jednostek powiązanych.

12. OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	31-12-2008	31-12-2007
Prokom Software S.A.		3 176
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	5 940	1 201
Asseco Systems S.A.	584	111
Combidata Sp. z o.o.	2 754	
Pozostałe Jednostki Powiązane	396	
Razem	9 674	4 488
ZOBOWIĄZANIA WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	31-12-2008	31-12-2007
Prokom Software S.A.		106
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	133	347
Asseco Systems S.A.		7
Pozostałe jednostki powiązane	53	
Razem	186	460

SPRZEDAŻ NA RZECZ PODMIOTÓW POWIĄZANYCH	ZA OKRES	ZA OKRES
	OD 01-01-2008	OD 01-01-2007
	DO 31-12-2008	DO 31-12-2007
Prokom Software S.A.	2 458	10 940
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	13 220	1 875
Asseco Systems S.A.	1 931	1 092
Pozostałe jednostki powiązane	2 603	4
Razem	20 212	13 911

ZAKUPY OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH	ZA OKRES	ZA OKRES
	OD 01-01-2008	OD 01-01-2007
	DO 31-12-2008	DO 31-12-2007
Prokom Software S.A.	4	16
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	454	428
Asseco Systems S.A.	162	1 604
Pozostałe jednostki powiązane	43	
Razem	663	2 048

Transakcje zakupu i sprzedaży były realizowane w ramach statutowej działalności Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions. Poza transakcją z Combidata Sp. z o.o. dotyczącą sprzedaży autorskich praw majątkowych oraz świadczenia usług konsultingowych, w bieżącym okresie sprawozdawczym Asseco Business Solutions ani jednostka zależna nie zawarły transakcji z podmiotami powiązanymi, o łącznej wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500.000 euro, które nie były transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi.

13. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH I WYPOWIEDZIANYCH UMOWACH DOTYCZĄCYCH KREDYTÓW I POŻYCZEK

OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE, POŻYCZKI, EMISJE PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH							
WYSZCZEGÓLNIENIE	NAZWA JEDNOSTKI	MAKSYMALNA WYSOKOŚĆ ZADŁUŻENIA	EFEKTYWNA STOPA PROCENTOWA %	TERMIN SPŁATY (YYYY-MM-DD)	ZADŁUŻENIE		ZABEZPIECZENIA
					31-12-2008	31-12-2007	
					8	2007	
Kredyty w rachunku bieżącym	Bank Handlowy Citibank	2 000	WIBOR 1 M + marża	2009-02-28	-	-	weksel
Kredyty w rachunku bieżącym	Pekao S.A.	2 000	WIBOR 1 M + marża	2008-12-31	-	-	weksel; hipoteka kaucyjna w wys. 2 276 tys.
RAZEM ZADŁUŻENIE							

W 2008 roku Grupa Kapitałowa posiadała otwarte linie kredytowe. Kredyt w rachunku bieżącym udzielony przez Citibank Handlowy na kwotę maksymalną 2 000 tys. PLN był oprocentowany stawką Wibor 1M+ marża i zabezpieczony wekslem. Kredyt w rachunku bieżącym udzielony przez bank Pekao S.A. na kwotę maksymalną 2 000 tys. PLN był oprocentowany stawką Wibor 1M+ marża i zabezpieczony hipoteką kaucyjną na nieruchomości biurowej o wartości 2 276 tys. PLN oraz wekslem własnym.

Na dzień 31 grudnia 2008 roku Grupa Kapitałowa Asseco BS nie posiadała zadłużenia z tytułu ww. kredytów.

14. INFORMACJE O UDZIELONYCH POŻYCZKACH ORAZ UDZIELONYCH I OTRZYMANYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH Z UWZGLĘDNIENIEM POŻYCZEK UDZIELONYCH JEDNOSTKOM POWIĄZANYM

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Grupa nie udzieliła żadnych poręczeń kredytu lub pożyczki jednostkom powiązanym, łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu.

W związku z realizacją umowy z Ministerstwem Finansów Asseco BS posiada jedną gwarancję bankową w wysokości 1 tys. PLN obowiązującą do 17.04.2009r. Na dzień 31 grudnia 2008 emitent nie posiadał żadnych gwarancji ubezpieczeniowych ani rachunków zabezpieczających typu escrow.

Jednostka zależna na dzień 31 grudnia 2008 nie posiadała gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych. Posiadała natomiast założony rachunek escrow, w kwocie 300 000 zł PLN, jako zabezpieczenie płatności czynszu za lokal przy ul. Konrada Wallenroda 4C.

15. INFORMACJE NA TEMAT EMISJI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH PRZEZ GRUPĘ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. zwołane na 22 kwietnia 2008 podjęło uchwałę w sprawie nabycia poprzez emisję akcji serii D, 39,44% akcji spółki Anica System S.A. Emisja miała charakter aportowy i służyła przejęciu pozostałego pakietu 39,44% akcji lubelskiej spółki Anica System S.A, której Asseco BS od 30 listopada 2007 było posiadaczem 60,56% akcji.

16. OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY WYNIKAMI FINANSOWYMI WYKAZANYMI W RAPORCIE ROCZNYM A WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYMI PROGNOZAMI WYNIKÓW

O mawianym okresie sprawozdawczym GK Asseco BS nie publikowała prognoz wyników.

17. OCENA I UZASADNIENIE DOTYCZĄCE ZARZĄDZANIA ZASOBAMI FINANSOWYMI Z UWZGLĘDNIENIEM ZDOLNOŚCI WYWIĄZYWANIA SIĘ Z ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZAŃ

Grupa swoją działalność finansuje z bieżących środków. Posiada jednak otwarte linie kredytowe w rachunku bieżącym. Przejściowo wolne środki pieniężne są lokowane w bezpieczne krótkoterminowe papiery dłużne oraz lokaty bankowe o terminie zapadalności od 1 dnia do 3 m-cy. W celu utrzymania płynności finansowej Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/ zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej.

18. OCENA MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH, W TYM INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH, W PORÓWNANIU DO WIELKOŚCI POSIADANYCH ŚRODKÓW, Z UWZGLĘDNIENIEM MOŻLIWYCH ZMIAN W STRUKTURZE FINANSOWANIA TEJ DZIAŁALNOŚCI

Grupa swoją działalność inwestycyjną finansuje z własnych środków. Stan gotówki oraz depozytów krótkoterminowych na koniec grudnia 2008 wynosi ponad 33 mln PLN. Nakłady kapitałowe na ewentualne akwizycje będą pozyskiwane ze środków własnych lub emisji akcji. Działalność Grupy z zakresu badań i rozwoju jest w większości finansowana z własnych środków a częściowo ze środków unijnych, pochodzących z otwartych programów pomocowych.

19. OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z OKREŚLENIEM STOPNIA WPŁYWU TYCH CZYNNIKÓW LUB NIETYPOWYCH ZDARZEŃ NA OSIĄGNIĘTY WYNIK

W omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne czynniki i nietypowe zdarzenia, które miały wpływ na wynik Grupy.

20. CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU GRUPY, OPIS PERSPEKTYW ROZWOJU Z UWZGLĘDNIENIEM ELEMENTÓW STRATEGII RYNKOWEJ

W opinii Zarządu Asseco Business Solutions S.A. obecna sytuacja finansowa GK Asseco BS jest dobra i stwarza sprzyjające warunki do dalszego rozwoju w roku 2009. W opinii Zarządu do najważniejszych czynników zewnętrznych oraz wewnętrznych, które mogą wpłynąć na działalność Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions i osiąganę przez nią wyniki w perspektywie kolejnego roku zaliczyć można:

Czynniki zewnętrzne:

- rozwój sytuacji na globalnych rynkach finansowych i gospodarczych oraz ich wpływ na sytuację ekonomiczną w Polsce,
- nastawienie potencjalnych klientów do kwestii inwestycji w IT w kontekście ogólnej sytuacji ekonomicznej,
- intensywność działań bezpośredniej oraz pośredniej konkurencji,
- otwartość i chłonność rynku na nowe rozwiązania produktowe.

Czynniki wewnętrzne

- rezultaty bieżących działań handlowych,
- przebieg prac w ramach realizowanych umów,
- jakość pozyskiwanej kadry do celów realizacji projektów,
- rezultaty prac nad nowymi produktami.

Jednym z elementów strategii rynkowej GK Asseco BS, która zakłada budowanie mocnej, konkurencyjnej na rynku firmy ze spójną, uzupełniającą się ofertą produktową jest poszerzanie oraz uzupełnienie dotychczasowej oferty produktowej i usługowej Asseco BS, obejmującej systemy ERP oraz outsourcing IT o rozwiązania Anica System, które obejmują: rozwiązania mobilne, systemy factoringowe, usługi integracyjne, analityczne i outsourcingowe. Połączenie Asseco BS z Anica System stworzy możliwości nie

tylko wzbogacenia portfolio produktowego czy jego ulepszenia, ale pozwoli też rozszerzyć portfel klientów i lepiej dostosować ofertę do potrzeb rynku.

21. ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWEM EMITENTA I JEGO GRUPĄ KAPITAŁOWĄ

W omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany podstawowych zasad zarządzania Asseco Business Solutiona S.A. ani jego Grupą Kapitałową.

22. UMOWY ZAWARTE MIĘDZY EMITENTEM A OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI, PRZEWIDUJĄCE REKOMPENSATĘ W PRZYPADKU ICH REZYGNACJI LUB ZWOLNIENIA Z ZAJMOWANEGO STANOWISKA BEZ WAŻNEJ PRZYCZYNY LUB GDY ICH ODWOŁANIE LUB ZWOLNIENIE NASTĘPUJE Z POWODU POŁĄCZENIA EMITENTA PRZEZ PRZEJĘCIE

W omawianym okresie sprawozdawczym pomiędzy Jednostką Dominującą GK Asseco BS, tj. Asseco Business Solutions S.A., a osobami zarządzającymi nie zostały zawarte żadne umowy, które przewidywałyby rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska.

Brak jest umów o świadczenie usług zawartych pomiędzy Jednostką Dominującą GK Asseco BS, tj. Asseco Business Solutions S.A., a członkami Rady Nadzorczej, które określałyby świadczenia wypłacane w chwili rozwiązania takich umów.

23. WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ EMITENTA

Informacje o wynagrodzeniach znajdują się w nocy nr 31.2 sprawozdania finansowego – „Wynagrodzenia wypłacone lub należne członkom Zarządu oraz członkom Rady Nadzorczej Spółki”.

24. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE

Zgodnie z wiedzą Zarządu Asseco Business Solutions S.A. stan akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub przez podmioty zależne, co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów w Walnym Zgromadzeniu, na dzień 31 grudnia 2008 przedstawiał się następująco:

AKCJONARIAT ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A. NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2008				
AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W AKCJONARIACIE	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
Asseco Poland	15.528.570	46,47%	5.528.570 ¹	46,47%
ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	2 020 000	6,04%	2 020 000	6,04%

25. AKCJE EMITENTA BĘDĄCE W POSIADANIU ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ EMITENTA

	LICZBA POSIADANYCH AKCJI (ODPOWIADA % UDZIAŁOWI W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA)	ZMIANA OD DNIA PRZEKAZANIA POPZEDNIEGO RAPORTU ROCZNEGO	PROCENTOWY UDZIAŁ W AKCJONARIACIE (ODPOWIADA % UDZIAŁOWI W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA)	ZMIANA OD DNIA PRZEKAZANIA POPZEDNIEGO RAPORTU ROCZNEGO
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE	4 630 372	+1 297 584	13,9%	+2,3%
Wojciech Barcentewicz	964 134	nd	2,9%	nd
Wojciech Frysztak	822 650	bez zmiany	2,5%	-0,4%
Cezary Maciejewski	546 058	bez zmiany	1,6%	-0,3%
Maciej Maniecki	920 728	bez zmiany	2,8%	-0,4%
Piotr Masłowski	949 974	nd	2,8%	nd
Romuald Rutkowski	426 828	bez zmiany	1,3%	-0,2%

26. INFORMACJE O UMOWACH, W WYNIKU KTÓRYCH MOGĄ W PRZYSZŁOŚCI NASTĄPIĆ ZMIANY W PROPORCJACH POSIADANYCH AKCJI PRZEZ DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania Zarząd Jednostki Dominującej GK Asseco BS, tj. Asseco Business Solutions S.A., nie ma wiedzy na temat umów, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

27. INFORMACJE O SYSTEMIE KONTROLI PROGRAMÓW AKCJI PRACOWNICZYCH

W omawianym okresie sprawozdawczym GK Asseco BS nie realizowała żadnych programów akcji pracowniczych.

28. CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Informacja o instrumentach finansowych w zakresie ryzyk i przyjętych przez Emitenta celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, znajduje się w nocie nr 33 sprawozdania finansowego – „Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym”.

29. INFORMACJE DACIE ZAWARCIA UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ORAZ JEGO WYNAGRODZENIU

Informacje o dacie zawarcia przez Jednostkę Dominującą GK Asseco BS umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych oraz wynagrodzeniu jakie otrzyma podmiot z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego, innych usług poświadczających, w tym przeglądu sprawozdania finansowego, usług doradztwa podatkowego oraz pozostałych usług zawarte są w nocie nr 32 sprawozdania finansowego - „Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu upoważnionego do badania sprawozdań finansowych”.

30. WAŻNE WYDARZENIA ZWIĄZANE Z PROWADZONĄ DZIAŁALNOŚCIĄ GRUPY

Rezygnacja z przejęcia 100% akcji Asseco Systems S.A. w zamian za emisję aportową akcji

W dniu 10 kwietnia 2008 r. Zarząd Asseco BS otrzymał od Zarządu Asseco Poland S.A. rezygnację z zamiaru wniesienia w formie aportu posiadanego przez Asseco Poland 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki Asseco Systems S.A. w zamian za emisję akcji przez Asseco Business Solutions S.A. na rzecz Asseco Poland S.A. Powyższa rezygnacja była związana ze złożoną Asseco Poland przez spółkę ABG S.A. propozycją budowy w Grupie Kapitałowej ASSECO spółki integracyjnej realizującej projekty związane z infrastrukturą techniczną i świadczącej usługi w tym zakresie również na rzecz polskiego filaru Grupy Kapitałowej Asseco.

Emisja akcji serii D

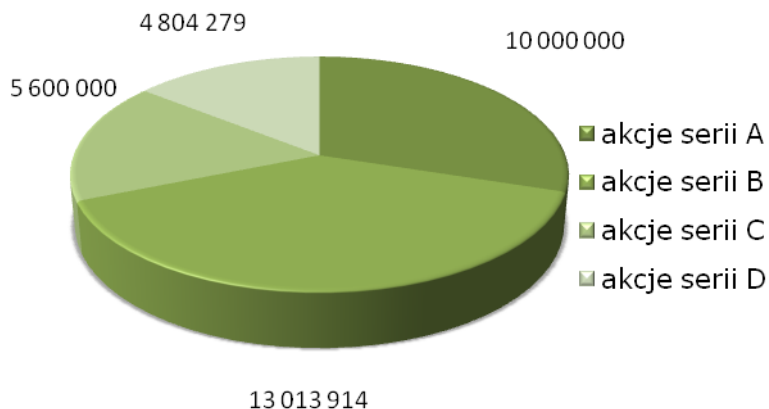
W omawianym okresie sprawozdawczym doszło do przejęcia przez Emitenta pozostałego pakietu 39,44% akcji lubelskiej spółki Anica System S.A. Od 30 listopada 2007 Asseco Business Solutions S.A. było posiadaczem 60,56% akcji spółki. W celu przejęcia pozostałego pakietu 39,44% akcji Zarząd Asseco BS rekomendował Walnemu Zgromadzeniu emisję 4 804 279 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5 PLN każda. Akcjonariusze Asseco BS w dniu 22 kwietnia 2008 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu (NWZ) podjęli uchwałę o emisji nowych akcji Spółki.

Zawarcie znaczącej umowy, przekraczającej 10% kapitału własnego Emitenta

25 kwietnia 2008 roku zostały podpisane z akcjonariuszami spółki Anica System S.A. umowy, w wyniku których Asseco BS przejęło pakiet pozostałych 39,44% akcji kapitału zakładowego Anica System. Emisja akcji serii D miała charakter aportowy. Więcej informacji o emisji akcji serii D znajduje się w punkcie 8 niniejszego sprawozdania „INFORMACJE O ZAWARTYCH UMOWACH ZNACZĄCYCH DLA DZIAŁALNOŚCI GRUPY”.

Podwyższenie kapitału zakładowego

30 kwietnia 2008 r. Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Asseco Business Solutions S.A. o 4 804 279 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5 PLN każda. Po podwyższeniu kapitał zakładowy Asseco Business Solutions S.A. wynosi 167 090 965 PLN i dzieli się na 33 418 193 akcje o wartości nominalnej 5 złotych każda dających łącznie 33 418 193 głosy na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Kapitał zakładowy dzieli się na akcje zwykłe na okaziciela w następujący sposób:



Zmiana statutu Spółki

Zgodnie z uchwałami podjętymi przez akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu w dniu 22 kwietnia 2008 zmieniono statut Asseco Business Solutions. Modyfikacji uległy: §5 ust 1 pkt f) 51.85.Z „Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych oraz mebli biurowych” - skreślony w całości; §6 „Kapitał zakładowy”, §7 "Akcje", §8 "Zbywalność akcji". Pełen wykaz zmian w statucie oraz jego ujednoliconą wersję znajduje się na stronie internetowej Emitenta: www.assecobs.pl.

Animator rynku

W związku z otrzymanym w dniu 3 czerwca 2008 roku komunikatem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 2 czerwca 2008 roku, Zarząd Asseco Business Solutions S.A. podaje do publicznej wiadomości, iż Unicredit CA IB Poland S.A. od dnia 3 czerwca 2008 roku będzie pełnić zadania animatora rynku dla akcji Spółki Asseco Business Solutions S.A.

/Raport Bieżący Asseco Business Solutions S.A. nr 27/2008 z dnia 03.06.2008/

Porozumienie Zarządów Asseco Business Solutions S.A. i Anica System S.A. w sprawie połączenia

8 października 2008 r. Zarząd Asseco Business Solutions S.A. (Asseco BS) zawarł ze spółką Anica System S.A. „Wstępne porozumienie o połączeniu”. Dokument zawiera postanowienie o rozpoczęciu prac mających doprowadzić do połączenia obydwu Spółek. Celem procesu jest zwiększenie przewag konkurencyjnych obydwu podmiotów oraz zwiększenie ich potencjału na rynkach krajowym i europejskim.

Odwołanie i powołanie Prokury

6 listopada 2008 roku zgodnie z uchwałą Zarządu Asseco Business Solutions S.A. odwołana została prokura udzielona Panu Jarosławowi Markowi Frączakowi. Uchwałą Zarządu powołano pana Mariusza Lizona na prokurenta Spółki. Prokura obejmuje umocowanie do czynności sądowych i pozasądowych, jakie są związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Asseco Business Solutions S.A., z tym zastrzeżeniem że prokurent może działać tylko łącznie z jednym z członków Zarządu Spółki (prokura łączna).

Zawarcie znaczącej umowy

26.11.2008 r. Zarząd Asseco Business Solutions S.A. zawarł kolejną umowę z Asseco Poland S.A. łączna wartość wszystkich umów zawartych przez Asseco BS z Asseco Poland w okresie ostatnich 12 miesięcy wynosi 42.297.896,40zł (czterdzieści dwa miliony dwieście dziewięćdziesiąt siedem tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt sześć złotych i czterdzieści groszy) i stanowi ponad 10% wartości kapitałów własnych Asseco Business Solutions S.A. Umową o największej wartości jest umowa ramowa zawarta w dniu 26.11.2008 pomiędzy Asseco Business Solutions S.A. a Asseco Poland S.A. Więcej informacji o niniejszej umowie znajduje się w punkcie 8 niniejszego sprawozdania „INFORMACJE O ZAWARTYCH UMOWACH ZNACZĄCYCH DLA DZIAŁALNOŚCI GRUPY”.

Zdobycie przez Asseco Business Solutions S.A. certyfikacji ISO 27001

W listopadzie 2008 Centrum Przetwarzania Danych (CPD) Asseco Business Solutions została przyznana norma ISO 27001. Oznacza to, że CPD Asseco BS spełnia wszelkie kryteria bezpieczeństwa wymagane

przez normę ISO 27001 w zakresie kolokacji sprzętu i przetwarzania danych informatycznych. Stosowanie wytycznych ISO 27001 pozwala na zmniejszenie do minimum ryzyka zafałszowania, a nawet utraty informacji. ISO 27001 to standard zawierający specyfikację Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji.

Podjęcie decyzji o zamiarze połączenia Asseco Business Solutions S.A. z Anica System S.A. i podpisanie Planu połączenia

W związku z uchwałą Zarządu Asseco Business Solutions S.A. z dnia 19.12.2008 r. Zarządy Asseco BS oraz Anica System S.A. uzgodniły i podpisały plan połączenia obydwu Spółek. Nastąpi 1 kwietnia 2009 roku na podstawie art. 492, §1, pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Anica System na Asseco Business Solutions. Oznacza to, że Anica System zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji. Podstawą połączenia będą uchwały Walnego Zgromadzenia Anica System i Walnego Zgromadzenia Asseco BS.

31. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Asseco Business Solutions S.A. na dzień 27 lutego 2009 r.

Zarząd Asseco Business Solutions S.A. zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie na dzień 27.02.2009. NWZ odbyło się w siedzibie Spółki w Lublinie, ul. Konrada Wallenroda 4C. Celem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia było podjęcie uchwały w sprawie połączenia Spółki Asseco Business Solutions S.A. ze Spółką Anica System S.A. Zgodnie z uchwałą nr 4 podjętą na NWZ. na podstawie art. 506 Kodeksu spółek handlowych (KSH) uchwalono połączenie Asseco BS (spółka przejmująca) ze spółką Anica System S.A. (spółką przejmowaną) w trybie art. 492 §1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Anica System na Asseco BS.

Połączenie Asseco Business Solutions S.A. z Anica System S.A.

W dniu 1 kwietnia 2009 r. Sąd Rejonowy w Lublinie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do rejestru przedsiębiorców połączenia spółki Asseco Business Solutions S.A. (spółka przejmująca) ze spółką Anica System S.A. (spółka przejmowana) z siedzibą w Lublinie, przy ul. Konrada Wallenroda 4 C, 20-607 Lublin, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Lublina, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000041492.

Połączenie spółek nastąpiło w trybie art. 492 §1 pkt 1 KSH, tj. przez przeniesienie całego majątku Anica system na Asseco BS. W wyniku połączenia Anica została rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji. Połączenie zostało dokonane na podstawie uchwał: Walnego Zgromadzenia Asseco BS i Walnego Zgromadzenia Anica System, zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych. W związku z tym, że spółka przejmująca posiada wszystkie akcje spółki przejmowanej. Połączenie zostało przeprowadzone stosownie do art. 515 §1 KSH, tj. bez podwyższenia kapitału zakładowego spółki przejmującej.

Celem połączenia jest realizacja strategii Asseco BS, która zakłada budowanie mocnej, konkurencyjnej na rynku firmy ze spójną, uzupełniającą się ofertą produktową. Dzięki fuzji portfel produktów i usług Asseco

BS wzbogacił się o rozwiązania Anica System, które obejmują: systemy mobilne i faktoringowe oraz usługi integracyjne i analityczne.

32. CHARAKTERYSTYKA STRUKTURY AKTYWÓW I PASYWÓW

W omawianym okresie sprawozdawczym w strukturze aktywów Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions aktywa trwałe wynosiły 202 301 tys. PLN i stanowiły 71% sumy aktywów. Aktywa obrotowe wyniosły 81 640 tys. PLN i stanowiły 29% sumy aktywów. Największą pozycją w ramach aktywów obrotowych są należności z tytułu dostaw i usług oraz środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe, które stanowią odpowiednio 50% i 40% aktywów bieżących. W strukturze pasywów Grupy największą pozycją są kapitały własne stanowiące 88 % wartości pasywów oraz zobowiązania krótkoterminowe stanowiące 11%. Wskaźnik płynności bieżącej spółki wynosi 2,64, wskaźnik płynności szybkiej wynosi zaś 2,6.

33. WAŻNIEJSZE ZDARZENIA MAJĄCE ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ ORAZ WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W omawianym okresie sprawozdawczym do najważniejszych zdarzeń mających wpływ na działalność Grupy oraz jej wyniki finansowe było zawarcie znaczącej umowy z Asseco Poland oraz przejęcie pozostałego pakietu, 39,44% akcji Anica System. Dalszym kierunkiem rozwoju Grupy było połączenie Asseco BS z Anica System, które nastąpiło 1 kwietnia. Dzięki temu procesowi możliwe będzie jeszcze silniejsze wykorzystanie efektu synergii zarówno w sferze produktowej jak i usługowej oraz umocnienie pozycji Asseco BS na polskim rynku ERP.

34. OPIS STRUKTURY GŁÓWNYCH INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH DOKONANYCH W RAMACH GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W DANYM ROKU OBROTOWYM

W omawianym okresie sprawozdawczym doszło do przejęcia przez Asseco Business Solutions S.A. pozostałego pakietu 39,44% akcji lubelskiej spółki Anica System S.A. Od 30 listopada 2007 Asseco BS było posiadaczem 60,56% akcji spółki. Środki na zakup 60,56% akcji pochodziły z debiutu giełdowego Asseco BS. Zarząd rekomendował Walnemu Zgromadzeniu emisję 4 804 279 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5 PLN każda, na przejęcie pozostałych 39,44% akcji spółki Anica System S.A. Akcjonariusze Asseco BS w dniu 22 kwietnia 2008 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu (NWZ) podjęli uchwałę o emisji nowych akcji Spółki.

35. CHARAKTERYSTYKĘ POLITYKI W ZAKRESIE KIERUNKÓW ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Na dzień 31 grudnia 2008 roku w skład Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions wchodziły spółki Asseco Business Solutions S.A. i Anica System S.A. Jednostką Dominującą w Grupie było Asseco Business Solutions. 19 grudnia 2008 roku Zarządy Asseco Business Solutions oraz Anica System podpisały plan połączenia obydwu Spółek. Nastąpiło ono 1 kwietnia 2009r. na podstawie art. 492, §1, pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Anica System na Asseco Business Solutions, co oznacza, że Anica została rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji. Podstawą połączenia były uchwały Walnego Zgromadzenia Anica System i Walnego Zgromadzenia Asseco BS. Połączenie Asseco BS

z Anica System otworzyło perspektywy stworzenia nowych rozwiązań produktowych, które mogą być oferowane na rynku, ale też rozbudowania portfolio klientów.

36. OPIS ISTOTNYCH POZYCJI POZABILANSOWYCH

Grupa nie posiada istotnych pozycji pozabilansowych.

IV. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA W 2008 ROKU

1. WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO PRZYJĘTEGO PRZEZ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A.

Asseco Business Solutions S.A. przyjęło do stosowania zasady ładu korporacyjnego opublikowane w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW” przyjęte Uchwałą nr 12/1170/2007 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 4 lipca 2007 r., którego pełne brzmienie zamieszczone jest na stronie www.corp-gov.gpw.pl i <http://www.assecobs.pl/RI/pl/2324>

2. ODSTĄPIENIA OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Emitent w roku 2008 odstąpił od stosowania następujących zasad określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, przyjętych Uchwałą nr 12/1170/2007 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 4 lipca 2007 r.:

II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych

1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:
11) powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,

Zasada ta nie jest przestrzegana przez Spółkę. Uzasadnienie braku zamieszczania oświadczeń o powiązaniach członka rady nadzorczej zostało zamieszczone w uzasadnieniu braku przyjęcia zasady z części II pkt. 2 poniżej.

2. Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1. Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej począwszy od dnia 1 stycznia 2009 r.

Spółka stosuje tę zasadę w ograniczonym zakresie, poprzez zamieszczanie w języku angielskim informacji o najważniejszych wydarzeniach w Spółce. Spółka nie uważa jednak za zasadne tłumaczenie pełnej treści raportów finansowych Spółki na inne języki.

3. Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym zwraca się do rady nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Zasada ta nie jest przestrzegana przez Spółkę. Spółka stoi na stanowisku, że uregulowania dotyczące kompetencji organów w zakresie zawieranych transakcji/umów zawarte w obowiązujących przepisach prawa oraz postanowieniach Statutu Spółki, są wystarczające wskazując zarząd, jako organ zobowiązany do prowadzenia spraw Spółki. Możliwość podejmowania samodzielnych decyzji przez Zarząd zapewnia sprawne prowadzenie bieżącej działalności przez Spółkę.

III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych

2. Członek rady nadzorczej powinien przekazać zarządowi spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka rady nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez radę.

Spółka nie stosuje tej zasady ze względu na brak wykładni pojęcia "powiązań natury rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka rady nadzorczej".

8. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...).

Zasada ta nie jest przestrzegana przez Spółkę. W ramach Rady Nadzorczej Spółki nie funkcjonują wyodrębnione komitety, ponieważ organ ten składa się z minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków. Zadania komitetów wykonuje Rada Nadzorcza Spółki.

9. Zawarcie przez spółkę umowy/transakcji z podmiotem powiązanym, spełniającej warunki o której mowa w części II pkt 3, wymaga aprobaty rady nadzorczej.

Zasada ta nie jest przestrzegana przez Spółkę. Spółka stoi na stanowisku, że uregulowania dotyczące kompetencji organów w zakresie zawieranych transakcji/umów zawarte w obowiązujących przepisach prawa oraz postanowieniach Statutu Spółki, są wystarczające wskazując zarząd jako organ zobowiązany do prowadzenia spraw spółki. Możliwość podejmowania samodzielnych decyzji przez Zarząd zapewnia sprawne prowadzenie bieżącej działalności przez Spółkę.

3. OPIS GŁÓWNYCH CECH SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions posiada system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi spółkami wchodzącymi w skład Grupy. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych sprawuje Dyrektor Finansowy Asseco Business Solutions S.A. odpowiedzialny za finanse. Wewnętrzna kontrola funkcjonalna sprawowana jest przez każdego pracownika i jego bezpośredniego przełożonego w zakresie jakości i poprawności danych przygotowywanych do sprawozdania finansowego. Obowiązek sporządzenia rocznych i śródrocznych sprawozdań finansowych jest realizowany przez wykwalifikowanych pracowników Zespołu Sprawozdawczości i Controllingu funkcjonującego w pionie finansów Jednostki Dominującej Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions. Sporządzanie sprawozdań finansowych jest zaplanowanym procesem, uwzględniającym odpowiedni podział zadań pomiędzy pracowników pionów finansowych spółek Grupy, adekwatny do ich kompetencji i kwalifikacji. Podstawą sporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych są księgi rachunkowe spółek z Grupy, prowadzone zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami i wydanymi na jej podstawie przepisami („polskie standardy rachunkowości”). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty nie zawarte w księgach rachunkowych spółek Grupy wprowadzone w celu doprowadzenia sprawozdania finansowego tej jednostki do zgodności z MSSF. Skonsolidowane sprawozdania finansowe przygotowywane są na podstawie jednolitych pakietów konsolidacyjnych przygotowywanych w formie elektronicznej przez poszczególne spółki Grupy. Proces konsolidacji danych następuje w Zespole Sprawozdawczości i Controllingu Asseco Business Solutions.

Grupa na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem czasowym. Każdorazowo zakres danych objętych raportowaniem obejmuje ramy wskazane i wynikające z regulacji dotyczących informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W trakcie sporządzania sprawozdań finansowych stosowane są między innymi następujące czynności kontrolne:

- ocena istotnych, nietypowych transakcji pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Grupy oraz sposób prezentacji w sprawozdaniu finansowym,
- weryfikacja adekwatności przyjętych założeń do wyceny wartości szacunkowych,
- analiza porównawcza i merytoryczna danych finansowych,
- weryfikacja prawidłowości arytmetycznej i spójności danych,
- analiza kompletności ujawnień.

Sporządzone sprawozdania finansowe są przekazywane do wstępnej weryfikacji Dyrektorowi Finansowemu Asseco Business Solutions oraz Dyrektorowi Finansowemu jednostki zależnej, odpowiedzialnych za finanse, a następnie całemu Zarządowi do ostatecznej weryfikacji i zatwierdzenia.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa sprawozdania finansowe jednostki dominującej i jednostki zależnej podlegają odpowiednio badaniu i przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta o uznanych, odpowiednio wysokich kwalifikacjach, który po zakończonym badaniu przedstawia swoje wnioski i spostrzeżenia Zarządowi Jednostki Dominującej i Zarządowi Jednostki Zależnej oraz wydaje opinię i raport z badania/przeglądu dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej.

Znaczna większość w/w procedur kontroli wewnętrznej wspierana jest poprzez zintegrowany, informatyczny system zarządzania przedsiębiorstwem.

4. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI.

AKCJONARIAT ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A. NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2008				
AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W AKCJONARIACIE	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
Asseco Poland	15.528.570	46,47%	15.528.570	46,47%
ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	2 020 000	6,04%	2 020 000	6,04%

5. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIENI.

Nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

6. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU.

Z akcjami Spółki nie wiążą się żadne ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu. Zgodnie z § 7 ust. 3 Statutu Asseco Business Solutions S.A. każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

7. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH SPÓŁKI.

Z akcjami Spółki nie wiążą się żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności. Zgodnie z § 8 Statutu Asseco Business Solutions S.A. akcje są zbywalne i mogą być obciążane ograniczonymi prawami rzeczowymi.

8. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI.

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz punktem II Regulaminu Prac Zarządu Spółki Asseco Business Solutions S.A, Zarząd składa się z 4 do 8 członków, w tym Prezesa, I Wiceprezesa, Wiceprezesa oraz członków. Są oni powoływani na wspólną kadencję, która trwa 4 lata. Zgodnie z § 13 ust. 10 pkt 8 Statutu Asseco Business Solutions S.A. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza w głosowaniu tajnym, określając jednocześnie pełnione przez nich funkcje. Rada Nadzorcza na wniosek pełnego składu Zarządu zatwierdza podział kompetencji pomiędzy poszczególnymi członkami Zarządu. Każdy z członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję. Mandaty członków Zarządu wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu.

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz punktem III § 6 Regulaminu Prac Zarządu Spółki Asseco Business Solutions S.A., Zarząd kieruje działalnością Spółki, zarządza jej majątkiem oraz reprezentuje Spółkę na zewnątrz, w zakresie wszystkich spraw niezastrzeżonych do kompetencji Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia. Członkowie Zarządu pełnią swoje obowiązki osobiście. Zarząd kierując się interesem Spółki określa strategię oraz główne cele działania Spółki i przedkłada je Radzie Nadzorczej do akceptacji, po czym jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenia jej spraw zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką.

Regulamin Zarządu dostępny jest na stronie internetowej Asseco Business Solutions S.A poświęconej relacjom inwestorskim: <http://www.assecobs.pl/RI>

Osoby zarządzające nie mają prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

9. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU SPÓŁKI.

Zmiana Statutu Spółki, w tym podejmowanie uchwał o podwyższeniu i obniżeniu kapitału zakładowego należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

Uchwała Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zmiany statutu Spółki w zakresie zmiany siedziby wymaga dla swej skuteczności zgody akcjonariusza Macieja Manieckiego. Uprawnienie osobiste określone w zdaniu poprzedzającym powinno być wykonywane w formie oświadczenia składanego przez uprawnionego akcjonariusza do protokołu z Walnego Zgromadzenia bezpośrednio przed podjęciem uchwały w przedmiotowej sprawie.

10. OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENI ORAZ PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA.

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki. Działa ono zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Spółki Asseco Business Solutions S.A., a także zgodnie z przyjętym przez Zgromadzenie Regulaminem Walnego Zgromadzenia Asseco Business Solutions S.A., określającym organizację

i przebieg tychże Zgromadzeń. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w Warszawie i mogą być zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki w terminie nie późniejszym niż do dnia 30 czerwca każdego kolejnego roku kalendarzowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej – nie później niż w ciągu 14 dni od daty zgłoszenia wniosku albo na wniosek akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej 1/10 część kapitału zakładowego, zgłoszony najpóźniej na jeden miesiąc przed proponowanym terminem Walnego Zgromadzenia. Zgromadzenie zwołuje się poprzez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym zamieszczone przynajmniej na 3 tygodnie przed planowanym terminem.

Uprawnionymi do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu są:

- Akcjonariusze lub ich pełnomocnicy, którzy złożą w Spółce co najmniej na tydzień przed terminem Walnego Zgromadzenia imienne świadectwa depozytowe wystawione przez przedmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych,
- Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej,
- Członkowie organów Spółki, których mandaty wygasły przed dniem Walnego Zgromadzenia.

Zarząd lub Rada Nadzorcza może zaprosić inne osoby, których udział jest uzasadniony, jak na przykład przedstawicieli biegłego rewidenta, przedstawicieli doradców prawnych i finansowych - gdy poruszane są skomplikowane kwestie związane z problematyką prawno-ekonomiczną.

Lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu podpisana przez Zarząd, obejmująca imiona i nazwiska uprawnionych, miejsce zamieszkania, ilość, rodzaj i liczby akcji oraz ilość głosów, jest każdorazowo wyłożona w siedzibie Spółki i Biurze Zarządu Spółki przez trzy dni robocze przed odbyciem Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników, przy czym stosowne pełnomocnictwa powinny być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności i dołączone do protokołu Walnego Zgromadzenia. Pełnomocnik składa pełnomocnictwo przy podpisywaniu listy obecności. W sytuacji gdy w Zgromadzeniu uczestniczą osoby działające w imieniu akcjonariuszy będących osobami prawnymi (jako członkowie ich władz) powinni wykazać swoje prawo reprezentacji odpisem z właściwego rejestru.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego delegowana, po czym spośród osób uprawnionych do głosowania wybiera się Przewodniczącą Walnego Zgromadzenia. Po wyborze Przewodniczącego sporządzana i wykładana jest lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wymienieniem liczby akcji i przysługujących im głosów. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia prowadzi obrady zgodnie z porządkiem obrad, podanym akcjonariuszom do wiadomości w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia.

Porządek obrad ustala Zarząd Asseco Business Solutions S.A., przy czym Rada Nadzorcza Spółki oraz Akcjonariusze przedstawiający co najmniej 1/10 (jedną dziesiątą) część kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw na porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia.

Żądanie takie powinno być zgłoszone Zarządowi na piśmie najpóźniej na jeden miesiąc przed proponowanym terminem Walnego Zgromadzenia.

Uchwały Walnego Zgromadzenia są podejmowane bezwzględną większością głosów chyba, że inne postanowienia Statutu lub Kodeksu Spółek Handlowych stanowią inaczej, bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji. Uchwała Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zmiany statutu Spółki w zakresie zmiany siedziby wymaga dla swej skuteczności zgody akcjonariusza Macieja Manieckiego. Uprawnienie osobiste określone w zdaniu poprzedzającym powinno być wykonywane w formie oświadczenia składanego przez uprawnionego akcjonariusza do protokołu z Walnego Zgromadzenia bezpośrednio przed podjęciem uchwały w przedmiotowej sprawie.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, poza sprawami określonymi w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych, należy:

- a) wybór dwóch członków Rady Nadzorczej z wyłączeniem Asseco Poland S.A.,
- b) ustalanie i zmiana zasad wynagradzania lub wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
- c) nabycie, zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału postanowień nieruchomości.

Akcjonariuszom Spółki przysługują następujące uprawnienia związane z uczestnictwem w Spółce:

- a) Prawo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu (art. 412 Ksh) oraz prawo do głosowania na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 § 1 Ksh). Zgodnie ze Statutem każdej Akcji przysługuje jeden głos na Walnym Zgromadzeniu.
- b) Prawo do złożenia wniosku o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz do złożenia wniosku o umieszczenie w porządku obrad poszczególnych spraw przyznane akcjonariuszom posiadającym co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego Spółki (art. 400 §1 Ksh). We wniosku o zwołanie Walnego Zgromadzenia należy wskazać sprawy wnoszone pod jego obrady. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi nie zostanie zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu do złożenia oświadczenia, upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem (art. 401 §1 Ksh).
- c) Prawo do zaskarżania uchwał Walnego Zgromadzenia na zasadach określonych w art. 422 – 427 Ksh.
- d) Prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej oddzielnymi grupami; zgodnie z art. 385 § 3 Ksh na wniosek akcjonariuszy, reprezentujących co najmniej jedną piątą część kapitału zakładowego wybór Rady Nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe Walne Zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami.
- e) Prawo do uzyskania informacji o Spółce w zakresie i w sposób określony przepisami prawa, w szczególności zgodnie z art. 428 Ksh, podczas obrad Walnego Zgromadzenia Zarząd jest

obowiązany do udzielenia akcjonariuszowi na jego żądanie informacji dotyczących Spółki, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad; akcjonariusz, któremu odmówiono ujawnienia żądanej informacji podczas obrad Walnego Zgromadzenia i który zgłosił sprzeciw do protokołu, może złożyć wniosek do Sądu Rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji (art. 429 Ksh).

- f) Prawo do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi (art. 328 § 6 Ksh).
- g) Prawo do żądania wydania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed Walnym Zgromadzeniem (art. 395 § 4 Ksh).
- h) Prawo do przeglądania w lokalu Zarządu listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu oraz żądania odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 407 § 1 Ksh).
- i) Prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed Walnym Zgromadzeniem (art. 407 § 2 Ksh).
- j) Prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na Walnym Zgromadzeniu przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wniosek mogą złożyć akcjonariusze, posiadający jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym Walnym Zgromadzeniu. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji (art. 410 § 2 Ksh).
- k) Prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 § 2 Ksh).
- l) Prawo do wniesienia pozwu o naprawienie szkody wyrządzonej Spółce na zasadach określonych w art. 486 i 487 Ksh, jeżeli Spółka nie wytoczy powództwa o naprawienie wyrządzonej jej szkody w terminie roku od dnia ujawnienia czynu wyrządzającego szkodę.
- m) Prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia w lokalu Spółki bezpłatnie odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 Ksh (w przypadku połączenia spółek), w art. 540 § 1 Ksh (w przypadku podziału Spółki) oraz w art. 561 § 1 Ksh (w przypadku przekształcenia Spółki).
- n) Prawo do przeglądania księgi akcyjnej i żądania wydania odpisu za zwrotem kosztów jego sporządzenia (art. 341 § 7 Ksh).
- o) Prawo żądania, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem Emitenta, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem Emitenta albo czy taki stosunek dominacji lub zależności ustał. Akcjonariusz może żądać również ujawnienia liczby akcji lub głosów albo liczby udziałów lub głosów,

jakie ta spółka handlowa posiada, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami. Żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedzi powinny być złożone na piśmie (art. 6 § 4 i 6 Ksh).

- p) Prawo do dywidendy, to jest udziału w zysku Spółki, wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, przeznaczonym przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom (art. 347 Ksh).
- q) Prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru);
- r) Prawo do udziału w majątku Spółki pozostałym po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli w przypadku jej likwidacji. Zgodnie z art. 474 § 2 Ksh majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli, dzieli się między akcjonariuszy w stosunku do dokonanych przez każdego z nich wpłat na kapitał zakładowy.
- s) Prawo do zbywania i obciążania ograniczonymi prawami rzeczowymi posiadanych akcji w tym prawo do obciążania posiadanych akcji zastawem lub użytkowaniem. W okresie, gdy akcje spółki publicznej, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunkach papierów wartościowych w domu maklerskim lub w banku prowadzącym rachunki papierów wartościowych, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi (art. 340 § 3 Ksh).

Szczegółowy sposób przebiegu Walnego Zgromadzenia Asseco Business Solutions S.A. określa Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki, który dostępny jest na stronie internetowej Asseco Business Solutions S.A. poświęconej relacjom inwestorskim: <http://www.assecobs.pl/RI>

11. SKŁAD OSOBOWY, ZMIANY ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI.

Zarząd

Zarząd działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, postanowień Statutu i uchwalonego przez Zarząd Regulaminu. Zarząd jest organem wykonawczym, prowadzącym sprawy Spółki i reprezentującym ją na zewnątrz. Do kompetencji Zarządu zastrzeżone są wszystkie decyzje nie leżące w kompetencjach innych organów Spółki. W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki jest uprawnionych dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes lub w jego zastępstwie I Wiceprezes lub Wiceprezes Zarządu. Zwołujący powinien zawiadomić członków Zarządu o zwołaniu posiedzenia Zarządu co najmniej na 3 dni przed terminem tego posiedzenia na piśmie lub pocztą elektroniczną. W nagłych przypadkach Prezes lub w jego zastępstwie I Wiceprezes lub Wiceprezes Zarządu może zarządzić inny sposób i termin zawiadomienia członków Zarządu o dacie posiedzenia.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. Zarząd uważany jest za zdolny do podejmowania uchwał w przypadku, gdy każdy z członków Zarządu został skutecznie powiadomiony o mającym się odbyć posiedzeniu w czasie umożliwiającym jemu uczestnictwo w posiedzeniu, oraz na posiedzeniu obecna jest przynajmniej połowa z ogólnej liczby członków Zarządu. Posiedzenia Zarządu odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wskazanym przez zwołującego.

Członkowie Zarządu mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Zarządu oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Zarządu lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub w trybie pisemnym.

Regulamin Zarządu określa szczegółowo procedurę zwoływania posiedzeń Zarządu, sposób podejmowania uchwał w tym ich głosowania i protokołowania oraz zakres spraw, w których Zarząd może podejmować uchwały. Zgodnie z Regulaminem Zarząd ma obowiązek w terminie trzech miesięcy po zakończeniu roku obrotowego przygotować oraz przedłożyć Radzie Nadzorczej sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy.

Regulamin Zarządu dostępny jest na stronie internetowej Asseco Business Solutions S.A. poświęconej relacjom inwestorskim: <http://www.assecobs.pl/RI>

Skład Zarządu w roku 2008:

- w okresie od 01.01.2008 do 09.10.2008 Zarząd składał się z 7 osób:

Romuald Rutkowski - Prezes Zarządu,
Maciej Maniecki – I Wiceprezes Zarządu,
Wiktor Ząbek - Wiceprezes Zarządu,
Wojciech Frysztak - Wiceprezes Zarządu,
Marek Dutkowski - Wiceprezes Zarządu,
Cezary Maciejewski - Wiceprezes Zarządu,
Małgorzata Lipińska - Członek Zarządu.

- w okresie od 09.10.2008 do 31.12.2008 Zarząd składał się z 6 osób:

Romuald Rutkowski - Prezes Zarządu,
Maciej Maniecki – Wiceprezes Zarządu,
Wojciech Frysztak - Wiceprezes Zarządu,
Wojciech Barczentewicz - Wiceprezes Zarządu,
Piotr Masłowski - Wiceprezes Zarządu.

9 października 2008 r. z pełnionych funkcji rezygnację złożyły następujące osoby: Pan Marek Dutkowski z pełnienia funkcji Wiceprezesa – Członka Zarządu Asseco Business Solutions S.A.; Pani Małgorzata Lipińska z pełnienia funkcji Członka Zarządu - Dyrektora Finansowego Asseco Business Solutions S.A.; Pan Wiktor Ząbek z pełnienia funkcji Wiceprezesa - Członka Zarządu Asseco Business Solutions S.A.

W związku z planowanym połączeniem Asseco BS ze spółką Anica System S.A. Rada Nadzorcza w dniu 9 października 2008 r. powołała na wspólną czteroletnią kadencję następujące osoby: Pana Wojciecha Juliusza Barcentewicza na stanowisko Członka Zarządu do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Asseco Business Solutions S.A., Pana Piotra Jerzego Masłowskiego na stanowisko Członka Zarządu do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Asseco Business Solutions S.A.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy ogólny nadzór nad działalnością Spółki. Rada Nadzorcza składa się z 5 członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, powoływanych i odwoływanych na wspólną pięcioletnią kadencję w następujący sposób:

- a) trzech członków powołuje i odwołuje akcjonariusz Asseco Poland SA tak długo jak długo pozostaje akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 20% akcji w kapitale zakładowym Spółki;
- b) dwóch członków powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, z wyłączeniem akcjonariusza Asseco Poland SA.

Uchwały Rady Nadzorczej, poza sprawami przewidzianymi przepisami Kodeksu Spółek Handlowych, wymagają m.in. następujące sprawy:

- a) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- b) ocena wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia straty, i co do emisji obligacji,
- c) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników powyższych ocen,
- d) reprezentowanie Spółki w umowach z członkami Zarządu oraz w sporach z Zarządem lub jego członkami,
- e) ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu,
- f) dokonywanie wyboru biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki,
- g) powoływanie, odwoływanie lub zawieszanie członków Zarządu,
- h) zatwierdzanie budżetu na każdy rok obrotowy oraz zatwierdzanie programów rozwoju poszczególnych obszarów działalności Spółki

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący, przy czym posiedzenia powinny odbywać się nie rzadziej niż co trzy miesiące. Przewodniczący jest zobowiązany zwołać posiedzenie na wniosek Zarządu lub członka Rady Nadzorczej. W takim przypadku Przewodniczący zwołuje posiedzenie Rady Nadzorczej w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów oddanych, chyba że przepisy prawa przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał. Jeżeli głosowanie pozostaje nierozstrzygnięte decydujący głos ma Przewodniczący Rady Nadzorczej, a jeśli jest on nieobecny – przewodniczący danego posiedzenia.

Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podjęte, jeżeli wszyscy jej członkowie zostali pisemnie powiadomieni o terminie i miejscu posiedzenia, co najmniej na tydzień przed posiedzeniem oraz co najmniej połowa z nich jest obecna na posiedzeniu. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub w trybie pisemnym. Szczególne kompetencje Rady Nadzorczej, jak również jej organizację, sposób wykonywania przez nią zadań oraz tryb zwoływania posiedzeń i procedurę podejmowania uchwał określa Regulamin Rady Nadzorczej.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej do szczególnych kompetencji Rady Nadzorczej należy m.in.:

- a) opiniowanie spraw wnoszonych przez Zarząd pod obrady Walnego Zgromadzenia,
- b) zatwierdzanie polityki rozwoju Spółki,
- c) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
- d) uchwalanie Regulaminu Organizacyjnego Spółki,
- e) zatwierdzanie zasad zatrudniania oraz wynagradzania Członków Zarządu, w tym wysokości ich wynagrodzenia,
- f) zatwierdzanie regulaminów świadczenia usług przez Spółkę, o ile istnieją lub zostaną wprowadzone,
- g) zatwierdzanie ogólnej polityki cenowej i zasad udzielania rabatów,
- h) zatwierdzanie zasad wynagradzania w Spółce,
- i) zatwierdzanie wyboru doradców związanych z procesem wprowadzania akcji Spółki do publicznego obrotu,
- j) zatwierdzanie wniosków Zarządu w sprawach tworzenia i likwidacji oddziałów i przedstawicielstw Spółki,
- k) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę umów nabycia lub zbycia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych za cenę przewyższającą 5.000.000 złotych w chwili dokonywania czynności, jeżeli nie są one przewidziane w zaakceptowanym przez Radę Nadzorczą budżecie Spółki lub zatwierdzonej przez Radę Nadzorczą polityce rozwoju.

Rada Nadzorcza jest ponadto uprawniona do wyrażania opinii dotyczących wszystkich spraw związanych z działalnością Spółki oraz do występowania z wnioskami i propozycjami do Zarządu, który jest obowiązany do informowania Rady Nadzorczej o sposobie ich wykorzystania. Pracami Rady Nadzorczej kieruje Przewodniczący, do którego kompetencji należy zwoływanie posiedzeń, przewodniczenie obradom oraz reprezentacja Rady Nadzorczej wobec pozostałych organów Spółki i innych osób. Nad organizacją prac Rady, jej obsługą techniczną oraz dokumentacją czuwa Sekretarz Rady. Przewodniczącego i Sekretarza Rady wybiera ze swojego grona Rada Nadzorcza na pierwszym posiedzeniu w nowej kadencji. Członków Rady Nadzorczej obowiązuje zachowanie tajemnicy w zakresie informacji pozyskanych w związku z wykonywaniem praw i obowiązków członka Rady Nadzorczej.

Regulamin Rady Nadzorczej dostępny jest na stronie internetowej Asseco Business Solutions S.A. poświęconej relacjom inwestorskim: <http://www.assecobs.pl/RI>

Skład Rady Nadzorczej w roku 2008:

- w okresie od 01.01.2008 do 12.03.2008 Rada Nadzorcza składała się z 5 osób:

Adam Góral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Jacek Duch – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Pomianek – Członek Rady Nadzorczej,
Wojciech Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej,
Jarosław Adamski - Sekretarz Rady Nadzorczej.

- w okresie od 12.03.2008 do 04.07.2008 Rada Nadzorcza składała się z 5 osób:

Adam Góral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Pomianek – Członek Rady Nadzorczej,
Wojciech Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej,
Ewa Góral – Członek Rady Nadzorczej,
Jarosław Adamski - Sekretarz Rady Nadzorczej.

15 maja 2008 roku wygaśł mandat Pana Jarosława Adamskiego - Członka Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. Pan Adamski wchodził w skład Rady Nadzorczej od 29 grudnia 2005 r. Mandat Pana Adamskiego wygaśł z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2007 rok tj. dnia 15 maja 2008 roku. W wyniku wygaśnięcia mandatu Członka Rady Nadzorczej Zarząd Asseco Business Solutions S.A. zwołał na dzień 27 czerwca 2008 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej, które powołało Pana Jarosława Adamskiego do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej na wspólną kadencję.

- w okresie od 07.07.2008 do 31.12.2008 Rada Nadzorcza składała się z 5 osób:

Adam Góral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Pomianek – Członek Rady Nadzorczej,
Wojciech Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej,
Konrad Michał Marchlewski – Członek Rady Nadzorczej,
Jarosław Adamski - Sekretarz Rady Nadzorczej.

W dniu 12 marca 2008 r. ze składu Rady Nadzorczej Spółki, a tym samym z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej został odwołany Pan Jacek Duch. Na jego miejsce powołano do składu Rady Nadzorczej Spółki, do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Panią Ewę Góral.

Z dniem 4 lipca 2008 r. do Zarządu Asseco BS doręczona została rezygnacja Pani Ewy Góral z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. Asseco Poland, wykonując swoje uprawnienia do odwoływania i powoływania członków Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions, 7 lipca 2008 r. w związku z rezygnacją z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Pani Ewy Góral, na jej miejsce powołało do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Pana Konrada Michała Marchlewskiego.

Odwołanie i powołanie Prokury

6 listopada 2008 roku zgodnie z uchwałą Zarządu Asseco Business Solutions S.A. odwołana została prokura udzielona Panu Jarosławowi Markowi Frączakowi. Uchwałą Zarządu powołano pana Mariusza Lizona na prokurenta Spółki. Prokura obejmuje umocowanie do czynności sądowych i pozasądowych, jakie są związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Asseco Business Solutions S.A., z tym zastrzeżeniem że prokurent może działać tylko łącznie z jednym z członków Zarządu Spółki (prokura łączna).

Za Zarząd Asseco Business Solutions S.A.:

Romuald Rutkowski
Prezes Zarządu

Wojciech Barczentewicz
Wiceprezes Zarządu

Wojciech Frysztak
Wiceprezes Zarządu

Cezary Maciejewski
Wiceprezes Zarządu

Maciej Maniecki
Wiceprezes Zarządu

Piotr Masłowski
Wiceprezes Zarządu

V. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

1. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zarząd Asseco Business Solutions S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions za 2008 rok oraz dane porównywalne za rok 2007 sporządzone zostało zgodnie z przyjętą w Grupie polityką rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions.

Sprawozdanie z działalności Grupy zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions, w tym opis podstawowych ryzyk i niepewności.

Zarząd Asseco Business Solutions S.A.:

Romuald Rutkowski
Prezes Zarządu

Wojciech Barczentewicz
Wiceprezes Zarządu

Wojciech Frysztak
Wiceprezes Zarządu

Cezary Maciejewski
Wiceprezes Zarządu

Maciej Maniecki
Wiceprezes Zarządu

Piotr Masłowski
Wiceprezes Zarządu

2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE WYBORU PODMIOTU DOKONUJĄCEGO BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Asseco Business Solutions S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniają warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Zarząd Asseco Business Solutions S.A.:

Romuald Rutkowski
Prezes Zarządu

Wojciech Barcentewicz
Wiceprezes Zarządu

Wojciech Fryszak
Wiceprezes Zarządu

Cezary Maciejewski
Wiceprezes Zarządu

Maciej Maniecki
Wiceprezes Zarządu

Piotr Masłowski
Wiceprezes Zarządu