



**RAPORT O STOSOWANIU
PRZEZ ASSECO POLAND S.A.
ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

Oświadczenie Asseco Poland S.A. dotyczące stosowania w spółce zasad ładu korporacyjnego sporządzony zgodnie z §91 ust. 5 pkt. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 23, poz. 259)



1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

Spółka Asseco Poland S.A. stosuje zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” przyjętym przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie uchwałą nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 r. Wyżej wymieniony tekst zasad ładu korporacyjnego jest publicznie dostępny na stronie internetowej www.corp-gov.gpw.pl, która jest oficjalną stroną Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie poświęconą zagadnieniom ładu korporacyjnego spółek notowanych.

2. W zakresie w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

Zarząd Asseco Poland S.A. przyjął do stosowania wszystkie zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW uchwalone w/w uchwałą.

Ponadto, Spółka informuje, że nie stosuje poniżej wskazanych Rekomendacji.

Rekomendacja I.5

Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE).

Ustalanie wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia, zaś ustalanie wynagrodzenia Członków Zarządu należy do kompetencji Rady Nadzorczej. Wynagrodzenia Członków Zarządu ustalone są na podstawie zakresu obowiązków, kompetencji i odpowiedzialności wynikającej z pełnionych funkcji oraz uży-

skiwanych wyników ekonomicznych. Ponadto Spółka publikuje corocznie w raporcie rocznym informacje o wynagrodzeniu osób zarządzających i nadzorujących zgodnie z §91 ust. 6 pkt. 17 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych (...) z dnia 19 lutego 2009 r. (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259).

3. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka sporządza skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości („MSR”) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”). MSR oraz MSSF obejmują interpretacje zaakceptowane przez Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych jednym z podstawowych mechanizmów kontrolnych jest okresowa weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta, a w szczególności przegląd sprawozdania półrocznego oraz badanie wstępne i badanie zasadnicze sprawozdania rocznego.

Podmiot, który ma pełnić funkcję biegłego rewidenta w spółce jest wybierany w taki sposób, aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań. Przez zmianę biegłego rewidenta rozumie się również zmianę osoby dokonującej badania. Co roku wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza, z grona renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i niezależność. Umowa na przeprowadzenie badania jest podpisywana na okres 1 roku.

Gwarantem rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki oraz generowania wysokiej jakości danych finansowych są następujące dokumenty zatwierdzone przez Zarząd:

1. Polityka Rachunkowości oraz Plan Kont, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.
2. System zarządzania jakością ISO 9001:2000.
3. Szereg procedur wewnętrznych regulujących obszary istotnie narażone na ryzyko wynikające ze specyfiki działalności Spółki.

Dodatkowym czynnikiem, który w istotny sposób ogranicza ryzyko związane z jakością danych księgowych, na bazie których tworzone są sprawozdania finansowe jest prowadzenie ksiąg rachunkowych w zintegrowanym systemie informatycznym klasy ERP.

Ważną rolę w systemie kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych, jednostkowych i skonsolidowanych, spełnia powołany spośród członków Rady Nadzorczej Komitet Audytu. Komitet ten jest uprawniony do wykonywania czynności rewizji finansowej w spółce, w tym w szczególności do monitorowania:

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

Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych procedur kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Asseco Poland S.A. jest wysoka jakość tych sprawozdań, której potwierdzeniem są opinie bez zastrzeżeń wydawane przez biegłych rewidentów z badania niniejszych sprawozdań finansowych.

4. **Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej**

liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu tj. na dzień 16 marca 2012 roku stan Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio bądź przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Adam Góral	8 083 000	10,42%
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	9 384 498	12,10%
OFE PZU Złota Jesień	5 000 000	6,45%
Pozostali akcjonariusze	55 098 032	71,03%

5. **Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.**

Brak

6. **Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.**

Brak

7. **Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.**

Brak

8. **Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających**

oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Zarząd kieruje działalnością Spółki, zarządza jej majątkiem oraz reprezentuje Spółkę na zewnątrz przed sądami, organami władzy i wobec osób trzecich. Zarząd podejmuje decyzje we wszystkich sprawach, niezastrzeżonych przez postanowienia Statutu lub przepisy prawa, do wyłącznej kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia.

Zarząd składa się z 1 (jednego) do 12 (dwunastu) Członków, w tym Prezesa Zarządu, Wiceprezesów oraz pozostałych członków Zarządu. Wspólna kadencja Członków Zarządu trwa 5 (pięć) lat. Każdy z Członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję. Do Zarządu mogą być powołane osoby spośród akcjonariuszy lub spoza ich grona.

Zarząd Spółki jest powoływany i odwoływany przez Radę Nadzorczą, przy czym z wnioskami o określenie składu liczebnego Zarządu oraz powoływanie pozostałych Członków Zarządu, występuje do Przewodniczącego Rady Nadzorczej Prezes Zarządu.

Mandaty Członków Zarządu powołanych na okres wspólnej kadencji wygasają równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków zarządu, najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie z działalności oraz sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Mandat Członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu.

Członek Zarządu może być w każdym czasie odwołany. Nie pozbawia go to roszczeń ze stosunku pracy lub innego stosunku prawnego dotyczącego pełnienia funkcji Członka Zarządu. Odwołany Członek Zarządu jest uprawniony i obowiązany złożyć wyjaśnienia w toku przygotowywania sprawozdania zarządu i sprawozdania finansowego, obejmujących okres pełnienia przez niego funkcji Członka Zarządu, oraz do udziału w walnym zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdania, o których mowa w art. 395 § 2 pkt. 1 Kodeksu Spółek Handlowych, chyba że akt odwołania stanowi inaczej. Kompetencje, uprawnienia osób zarządzających zostały

opisane w Art. 371 i nast. Kodeksu spółek handlowych.

Statut Spółki nie przewiduje specjalnych uprawnień dla Zarządu do podjęcia decyzji w sprawie emisji lub wykupu akcji Spółki.

9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.

Kodeks Spółek Handlowych reguluje szczegółowo zmiany statutu spółki akcyjnej w rozdziale 4, 5 i 6 przepisów o spółce akcyjnej (art. 430 KSH i nast.). Statut Asseco Poland S.A. nie przewiduje szczególnych postanowień regulujących zmiany Statutu, w tym zakresie Spółka stosuje przepisy Kodeksu Spółek Handlowych.

Obowiązki rejestracyjne

Zmiana statutu staje się skuteczna z chwilą wpisu tej zmiany do KRS. Obowiązek zgłoszenia zmiany statutu spoczywa na Zarządzie Spółki. Zarząd zobowiązany jest zgłosić zmianę statutu w ciągu 3 miesięcy od powzięcia odpowiedniej uchwały. Jeżeli jednak zmiana statutu polega na podwyższeniu kapitału zakładowego spółki akcyjnej, może ona być zgłoszona w ciągu 6 miesięcy od uchwalenia podwyższenia kapitału zakładowego, a jeżeli udzielona została zgoda na wprowadzenie akcji nowej emisji do publicznego obrotu - od dnia udzielenia tej zgody, o ile wnioski o udzielenie zgody albo zawiadomienie o emisji zostanie złożone przed upływem czterech miesięcy od dnia powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego.

10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest najwyższym organem Spółki. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy działa zgodnie z zasa-

dami określonymi w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, jak również w Statucie Spółki.

Szczegółowo sposób funkcjonowania Walnego Zgromadzenia opisuje Regulamin Walnego Zgromadzenia, przyjęty przez Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 21 września 2011 roku. Statut oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki zostały opublikowane na stronie internetowej Spółki.

11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.

Zarząd

Zarząd działa w oparciu i zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych, w szczególności w oparciu o postanowienia Art. 368 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych, zgodnie ze Statutem Spółki oraz Regulaminem Zarządu, przyjętym przez Radę Nadzorczą Spółki 9 października 2007 r.

W roku 2011 skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Adam Góral - Prezes Zarządu

Zbigniew Pomianek - Wiceprezes Zarządu

Przemysław Borzestowski - Wiceprezes Zarządu

Renata Bojdo - Wiceprezes Zarządu

Paweł Piwowar - Wiceprezes Zarządu

Marek Panek - Wiceprezes Zarządu

Przemysław Sęczkowski - Wiceprezes Zarządu

Robert Smułkowski - Wiceprezes Zarządu

Tadeusz Dyrga - Wiceprezes Zarządu

Włodzimierz Serwiński - Wiceprezes Zarządu

Wojciech Woźniak¹ - Wiceprezes Zarządu

¹ W dniu 13 października 2010 r. Rada Nadzorczą Asseco Poland S.A. powołała Wojciecha Woźniaka do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu na okres 5 (pięć) letniej wspólnej kadencji 2007-2011. Powołanie stało się skuteczne z dniem 1 lutego 2011 roku. Wojciech Woźniak jest w Zarządzie Asseco Poland S.A. odpowie-

dzialny za Pion Infrastruktury i Pion Automatyki Budynków i Data Center.

Powołanie Członków Zarządu na kolejną wspólną kadencję

W dniu 6 grudnia 2011 r. Rada Nadzorczą podjęła uchwały w sprawie powołania dotychczasowych Członków Zarządu na kolejną wspólną kadencję obejmującą lata 2012-2016.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. 16 marca 2012 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

Adam Góral - Prezes Zarządu

Zbigniew Pomianek - Wiceprezes Zarządu

Przemysław Borzestowski - Wiceprezes Zarządu

Renata Bojdo - Wiceprezes Zarządu

Tadeusz Dyrga - Wiceprezes Zarządu

Marek Panek - Wiceprezes Zarządu

Paweł Piwowar - Wiceprezes Zarządu

Włodzimierz Serwiński - Wiceprezes Zarządu

Przemysław Sęczkowski - Wiceprezes Zarządu

Robert Smułkowski - Wiceprezes Zarządu

Wojciech Woźniak - Wiceprezes Zarządu

Prokura łączna

Zarząd Asseco Poland S.A. na mocy Uchwały podjętej w dniu 16 września 2008 roku działając na podstawie art.1091 i art.1094 KC oraz art. 371 § 4 KSH oraz § 14 pkt.12 Statutu Spółki, udzielił Andrzejowi Gerlachowi prokury łącznej, udzielając powołanemu tym samym prokurentowi prawa do reprezentowania Spółki oraz do podpisywania w imieniu Spółki dokumentów w zakresie prokury tylko łącznie z Członkiem Zarządu lub Wiceprezesem Zarządu. W dniu 2 lutego 2009 roku została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana Statutu Asseco Poland S.A. uchwalona przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 7 stycznia 2009 roku na mocy której wprowadzone zostało w §14 ust. 15.1 Statutu Spółki uprawnienie dla Prokurenta do reprezento-

wania Spółki łącznie z innym Członkiem Zarządu lub Wiceprezesem Zarządu.

Ponadto, w dniu 29 września 2009 r. Zarząd Asseco Poland S.A. działając na podstawie art.1091 i art.1094 KC oraz art. 371 § 4 KSH oraz § 14 pkt.12 Statutu Spółki, podjął Uchwałę w przedmiocie udzielenia Panu Piotrowi Jakubowskiemu prokury łącznej.

Udzielona prokura łączna uprawnia Pana Piotra Jakubowskiego do reprezentowania Spółki oraz do podpisywania w imieniu Spółki dokumentów w zakresie prokury tylko łącznie z Członkiem Zarządu lub Wiceprezesem Zarządu lub innym Prokurentem. Uchwała została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 2 listopada 2009 r.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza działa zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej, który został przyjęty Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 6 grudnia 2011 r.

W roku 2011 skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Jacek Duch - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Adam Noga - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Szukalski¹ - Członek Rady Nadzorczej

Dariusz Brzeski - Członek Rady Nadzorczej

Artur Kucharski - Członek Rady Nadzorczej

Antoni Magdoń² - Członek Rady Nadzorczej

¹ W dniu 29 kwietnia 2011 roku wygasł mandat Członka Rady Nadzorczej Pana Andrzeja Szukalskiego wskutek jego śmierci.

² W dniu 31 maja 2011 roku NWZ Asseco Poland S.A. powołało Pana Antoniego Magdonia do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Powołanie Członków Rady Nadzorczej na kolejną wspólną kadencję

W dniu 31 maja 2011 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Poland S.A. powołało Radę Nadzorczą na kolejną wspólną kadencję w latach 2012-2016 w osobach: Jacek Duch, Adam Noga, Antoni Magdoń, Da-

riusz Brzeski i Artur Kucharski. Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 9 lutego 2012 roku wybrała spośród swojego grona Pana Jacka Ducha na Przewodniczącego, zaś Pana Adama Nogę na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. na 16 marca 2012 roku skład Rady Nadzorczej Spółki nie zmienił się i przedstawiał się następująco:

Jacek Duch - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Adam Noga - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Dariusz Brzeski - Członek Rady Nadzorczej

Artur Kucharski - Członek Rady Nadzorczej

Antoni Magdoń - Członek Rady Nadzorczej

Komitet Audytu

W dniu 6 grudnia 2011 r. Rada Nadzorcza Asseco Poland podjęła uchwałę w sprawie uchwalenia nowego Regulaminu Rady Nadzorczej oraz uchylenia mocy obowiązującej punktu §1 ust. 3 Uchwały Rady Nadzorczej Spółki z dnia 9 lutego 2010 r. w sprawie powierzenia Radzie Nadzorczej zadań Komitetu Audytu.

Funkcjonowanie Komitetu Audytu zostało ujęte i opisane Regulaminie Rady Nadzorczej pkt. X. W związku z powyższym w dniu 19 grudnia 2011 r. Komitet Audytu uchylił Uchwałę Komitetu Audytu z dnia 15 marca 2010 r. ustalającą treść Regulaminu Komitetu Audytu, tym samym Regulamin Komitetu Audytu przestał obowiązywać.

W związku z powołaniem Rady Nadzorczej na kolejną kadencję, na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 9 lutego 2012 r. Rada wybrała Komitet Audytu w składzie: Adam Noga, Jacek Duch, Artur Kucharski i wybrała Pana Adama Nogę na Przewodniczącego Komitetu Audytu.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. na 16 marca 2012 roku skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Adam Noga - Przewodniczący Komitetu Audytu,

Jacek Duch - Członek Komitetu Audytu,

Artur Kucharski - Członek Komitetu Audytu.

Opis działania Zarządu, Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu, poza zakresem wyraźnie opisanym w bezwzględnie obowiązujących przepisach prawa, został zawarty w: odpowiednio dla Zarządu - w Regulaminie Zarządu oraz dla Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu - w Regulaminie Rady Nadzorczej, które to dokumenty zostały opublikowane na stronie internetowej Spółki.

Komitet Audytu odbył cztery posiedzenia w roku 2011: 17 marca 2011 r., 11 maja 2011 r., 23 sierpnia 2011 r. i 19 grudnia 2011 r. Na większości posiedzeń obecni byli wszyscy członkowie Komitetu Audytu.

W ramach Posiedzeń odbyły się spotkania z audytorem Ernst & Young przed publikacją wyników za rok 2010 oraz za pierwsze półrocze roku 2011. Przedstawiciele Audytora Ernst&Young przedstawili sprawozdanie podsumowujące badanie sprawozdania finansowego Asseco Poland S.A. Omówiono wszystkie istotne kwestie związane ze sprawozdaniem finansowym.

Dodatkowo Komitet Audytu systematycznie zapoznawał się z analizą wyników finansowych Spółki za poszczególne kwartały roku, prezentowaną przez Wiceprezes odpowiedzialną za sprawy finansowe.

Uwaga Komitetu Audytu skupiona była również, w sposób szczególny, na kompetencjach i zakresie działania Działu Kontroli i Audytu Wewnętrznego Asseco Poland S.A. Komitet Audytu systematycznie analizował raporty przedstawiane przez Dyrektora Działu. Dodatkowo w związku ze zmianą na stanowisku Dyrektora Działu, Komitet Audytu pozytywnie zaopiniował kandydaturę i decyzję o powołaniu nowego Dyrektora Działu Kontroli i Audytu Wewnętrznego od dnia 12 grudnia 2011 roku.