

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 3  
Rady Nadzorczej Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie  
z dnia 28 marca 2012 roku

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej**  
**dotyczące oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej**  
**Asseco Poland S.A. w roku obrotowym 2011 i oceny sprawozdań finansowych**  
**Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A. w roku obrotowym 2011 oraz**  
**wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2011, oceny**  
**Oświadczenia Zarządu Asseco Poland S.A. dotyczącego działalności**  
**prowadzonej przez Asseco Systems S.A. w okresie od 1 stycznia do 3 stycznia**  
**2011 roku i Oświadczenia Zarządu Asseco Poland S.A. dotyczącego działalności**  
**prowadzonej przez Alatus Sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia do 3 stycznia 2011**  
**roku w celu przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu**

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

Rada Nadzorcza Spółki Asseco Poland S.A. działając na podstawie art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000r (Dz.U. 2000r., nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) oraz § 13 ust. 11 Statutu Spółki dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki wraz z opinią biegłego rewidenta, a także sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2011.

Badanie i ocena obejmowała jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie obejmujące w szczególności:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 241,3 milionów złotych,
  - skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku wykazujący zysk netto w wysokości 315,3 milionów złotych,
  - skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 125,9 milionów złotych,
  - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 116,0 milionów złotych.
- oraz
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza oceniła również:

- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki **Asseco Poland S.A.** za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku,
- wniosek Zarządu **Asseco Poland S.A.** z dnia 20 marca 2012 r. co do podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2011 i przeznaczeniu zysku netto w wysokości **315 339 353,43 PLN** (słownie: trzysta piętnaście milionów trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta pięćdziesiąt trzy złote 43/100) w następujący sposób:

1/ kwotę **169 868 510,70 PLN** (słownie: sto sześćdziesiąt dziewięć milionów osiemset sześćdziesiąt osiem tysięcy pięćset dziesięć złotych 70/100) przeznaczyć do podziału między Akcjonariuszy, tj. wypłacić dywidendę w kwocie po **2,19 PLN** (słownie: dwa złote 19/100) na jedną akcję.

2/ kwotę **145 470 842,73 PLN** (słownie: sto czterdzieści pięć milionów czterysta siedemdziesiąt tysięcy osiemset czterdzieści dwa złote 73/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Niniejsze badanie i ocena obejmowała również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco Poland, w której jednostką dominującą jest Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie obejmujące w szczególności:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 9 483,8 milionów złotych,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku wykazujący zysk netto w wysokości 607,4 milionów złotych,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 711,8 milionów złotych,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 187,8 milionów złotych.

oraz

- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności opiniami biegłego rewidenta oraz raportami uzupełniającymi do tych opinii. Do podjęcia decyzji konieczna była również analiza przeprowadzona przez Radę w wyniku pracy wykonanej przez Komitet Audytu przedstawiony z raportach składanych Radzie Nadzorczej. Ponadto Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające w siedzibie Spółki oraz zasięgała informacji Zarządu Spółki, a także audytora. Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki, a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2011 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2011 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza również pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok 2011.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie oraz udzielenie wszystkim Członkom Zarządu: Adamowi Góralowi, Zbigniewowi Pomiankowi, Przemysławowi Borzestowskiemu, Renacie Bojdo, Tadeuszowi Dyrdze, Markowi Pankowi, Włodzimierzowi Serwińskiemu, Przemysławowi Sęczkowskiemu, Robertowi Smułkowskiemu, Pawłowi Piwowarowi i Wojciechowi Woźniakowi absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2011 roku.

Ponadto ocenie Rady Nadzorczej zostało poddane Oświadczenie Zarządu Asseco Poland S.A. dotyczące działalności prowadzonej przez spółkę Asseco Systems S.A. w okresie od 1 stycznia do 3 stycznia 2011 roku oraz Oświadczenie Zarządu Asseco Poland S.A. dotyczące działalności prowadzonej przez spółkę Alatus Sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia do 3 stycznia 2011 r.



W związku z tym, że w dniu 3 stycznia 2011 r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał Postanowienie (sygn. akt RZ.XII NS-REJ.KRS/014041/10/977) w przedmiocie rejestracji połączenia spółki Asseco Poland S.A. ze spółkami Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o. na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH, skutkujące ustaniem bytu prawnego Spółek Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o. z dniem rejestracji połączenia, zaś Asseco Poland S.A. wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Spółek Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o., Rada Nadzorcza oceniła opis działalności i sytuację finansową Spółek Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o. w okresie od 01-go do 03-go stycznia 2011 roku. Mając na uwadze, że działalność Spółek Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o. w roku obrotowym 2011 objęła 3-dniowy okres od 01-go do 03-go stycznia, będących dniami wolnymi od pracy i w okresie tym nie prowadzono żadnej działalności operacyjnej wobec czego sytuacja finansowa przejętych Spółek Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o. nie uległa zmianie w stosunku do stanu z dnia 31 grudnia 2010 roku, na który to dzień sporządzone i zatwierdzone zostały sprawozdania finansowa Spółek Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o. oraz sprawozdania Zarządu Spółek Asseco Systems S.A. i Alatus Sp. z o.o., Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2010, aktualne na dzień 3 stycznia 2011 roku są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Oświadczenia Zarządu Asseco Poland S.A. dotyczące działalności prowadzonej przez spółkę Asseco Systems S.A. w okresie od 1 stycznia do 3 stycznia 2011 roku oraz Oświadczenia Zarządu Asseco Poland S.A. dotyczące działalności prowadzonej przez spółkę Alatus Sp. z o.o. w okresie od 1 stycznia do 3 stycznia 2011 roku raz udzielenie wszystkim Członkom Zarządu spółki Asseco Systems S.A.: Andrzejowi Jaskulskiemu, Witold Wilińskiemu, Tadeuszowi Kijowi i Maciejowi Gawlikowskiemu; Członkom Rady Nadzorczej – Adamowi Góralowi, Renacie Bojdo i Andrzejowi Prandziochowi absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za okres 1 stycznia 2011 r. – 3 stycznia 2011 r. Rada Nadzorcza rekomenduje również udzielenie Członkom Zarządu Alatus Sp. z o.o. – Arturowi Łukasiewiczowi oraz Jarosławowi Łukasiewiczowi oraz Członkom Rady Nadzorczej – Pawłowi Piwowarowi, Tomaszowi Pych i Andrzejowi Gerlachowi absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za okres 1 stycznia 2011 r. – 3 stycznia 2011 r.

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

.....  
**Jacek Duch**