

MEMORANDUM INFORMACYJNE



Asseco Business Solutions S.A.

z siedzibą w Lublinie, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000028257

niniejsze Memorandum zostało sporządzone w związku z

z emisją 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5,00 złotych każda („Akcje Serii D”) związaną z podwyższeniem kapitału zakładowego Emitenta, skierowaną do 19 osób fizycznych - Akcjonariuszy Anica System S.A. w zamian za wkład niepieniężny w postaci 1.779.420 akcji Anica System S.A. reprezentujących 39,44% ogólnej liczby akcji Anica System S.A.

EMISJA AKCJI SERII D JEST PRZEPROWADZANA JEDYNIĘ NA TERYTORIUM RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ. POZA GRANICAMI POLSKI NINIEJSZE MEMORANDUM NIE MOŻE BYĆ TRAKTOWANE JAKO PROPOZYCJA LUB OFERTA NABYCIA. MEMORANDUM ANI PAPIERY WARTOŚCIOWE NIM OBJĘTE NIE BYŁY PRZEDMIOTEM REJESTRACJI, ZATWIERDZENIA LUB NOTYFIKACJI W JAKIMKOLWIEK PAŃSTWIE POZA RZECZPOSPOLITĄ POLSKĄ, W SZCZEGÓLNOŚCI ZGODNIE Z PRZEPISAMI DYREKTYWY W SPRAWIE PROSPEKTU LUB FEDERALNYMI PRZEPISAMI PRAWA DOTYCZCYMI OFEROWANIA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH OBOWIĄZUJCYMI W STANACH ZJEDNOCZONYCH AMERYKI. PAPIERY WARTOŚCIOWE OBJĘTE NINIEJSZYM MEMORANDUM NIE MOGĄ BYĆ OFEROWANE LUB SPRZEDAWANE POZA GRANICAMI RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ (W TYM NA TERENIE INNYCH PAŃSTW UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ STANÓW ZJEDNOCZONYCH AMERYKI PÓŁNOCNEJ), CHYBA ŻE W DANYM PAŃSTWIE TAKA OFERTA LUB SPRZEDAŻ MOGŁABY ZOSTAĆ DOKONANA ZGODNIE Z PRAWEM, BEZ KONIECZNOŚCI SPEŁNIENIA JAKICHKOLWIEK DODATKOWYCH WYMOGÓW PRAWNYCH. KAŻDY INWESTOR ZAMIESZKAŁY BĄDŹ MAJĄCY SIEDZIBĘ POZA GRANICAMI RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ POWINIEN ZAPOZNAĆ SIĘ Z PRZEPISAMI PRAWA POLSKIEGO ORAZ PRZEPISAMI PRAW INNYCH PAŃSTW, KTÓRE MOGĄ SIĘ DO NIEGO STOSOWAĆ.

Inwestowanie w papiery wartościowe objęte niniejszym Memorandum łączy się z wysokim ryzykiem właściwym dla instrumentów rynku kapitałowego o charakterze udziałowym oraz ryzykiem związanym z działalnością Emitenta oraz z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność. Szczegółowy opis czynników ryzyka znajduje się w Rozdziale „Czynniki ryzyka”.

Data Memorandum Informacyjnego 12 maja 2008

SPIS TREŚCI

PODSUMOWANIE	5
ZASTRZEŻENIE	5
PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	5
PODSTAWOWE INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	5
PRZEWAGI KONKURENCYJNE	6
STRATEGIA	6
CZYNNIKI RYZYKA	7
PODSUMOWANIE DANYCH FINANSOWYCH ORAZ OPERACYJNYCH	8
EMISJA AKCJI SERII D	12
CZYNNIKI RYZYKA	13
CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM, W JAKIM DZIAŁA NASZA GRUPA	13
CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ NASZEJ GRUPY	14
CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z AKCJAMI	17
INNE INFORMACJE	19
OŚWIADCZENIA	25
CELE EMISJI	27
ROZWODNIENIE	28
KAPITAŁY WŁASNE I ZADŁUŻENIE	29
OŚWIADCZENIE O KAPITALE OBROTOWYM	29
ZASOBY KAPITAŁOWE	29
KAPITALIZACJA I ZADŁUŻENIE	29
OPIS ZADŁUŻENIA WARUNKOWEGO I POŚREDNIEGO	30
POTRZEBY KREDYTOWE	30
FINANSOWANIE ISTOTNYCH INWESTYCJI	30
DYWIDENDA ORAZ POLITYKA W ZAKRESIE DYWIDENDY	31
EMITENT	33
WYBRANE DANE FINANSOWE	40
OPIS DZIAŁALNOŚCI	61
PRODUKTY I USŁUGI	62
STRATEGIA	65
PRZEWAGI KONKURENCYJNE	67
PIONY BIZNESOWE	70
POLITYKA MARKETINGOWA	78
PRACOWNICY	78
SPONSORING	79
PATENTY, LICENCJE I ZNAKI TOWAROWE	79
KONCESJE I ZEZWOLENIA	82
PRACE BADAWCZE I ROZWOJOWE	82
KREDYTY, PORĘCZENIA I GWARANCJE	83
OCHRONA ŚRODOWISKA	84
ZNACZĄCE AKTYWA	84
OPIS SPÓŁKI ANICA SYSTEM	88
OPIS DZIAŁALNOŚCI	88
HISTORIA	88
STRATEGIA	89
PRZEWAGI KONKURENCYJNE	89
GŁÓWNE PRODUKTY I USŁUGI	89

REFERENCJE	91
KONKURENCJA	91
PODSTAWOWE INFORMACJE FINANSOWE	91
PRZEGLĄD SYTUACJI OPERACYJNEJ I FINANSOWEJ	94
GŁÓWNE CZYNNIKI WPŁYWAJĄCE NA HISTORYCZNE WYNIKI FINANSOWE	94
ANALIZA FINANSOWA, PRZYCHODOWO-KOSZTOWA, WSKAŹNIKOWA ORAZ KOMENTARZ ZARZĄDU	96
ISTOTNE INWESTYCJE	105
TENDENCJE	105
OTOCZENIE	106
OTOCZENIE RYNKOWE	106
OTOCZENIE PRAWNE	114
OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE	117
ORGANY ADMINISTRACYJNE, ZARZĄDZAJĄCE I NADZORCZE ORAZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE WYŻSZEGO SZCZEBŁA	117
WYNAGRODZENIA I INNE ŚWIADCZENIA	134
PRAKTYKI ORGANU ADMINISTRACYJNEGO, ZARZĄDZAJĄCEGO I NADZORUJĄCEGO	135
OŚWIADCZENIE O PRZESTRZEGANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	138
POSIADANE AKCJE I OPCJE NA AKCJE	139
ZNACZNI AKCJONARIUSZE	139
TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	142
ANICA	146
AKCJE, KAPITAŁ ZAKŁADOWY, WALNE ZGROMADZENIE	148
WIELKOŚĆ WYEMITOWANEGO KAPITAŁU DLA KAŻDEJ KLASY KAPITAŁU AKCYJNEGO	148
OPIS PRAW, WŁĄCZNIE ZE WSZYSTKIMI ICH OGRANICZENIAM, ZWIĄZANYCH Z PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI, ORAZ PROCEDURY WYKONYWANIA TYCH PRAW	152
OPIS DZIAŁAŃ NIEZBĘDNYCH DO ZMIANY PRAW POSIADACZY AKCJI	154
OPIS ZASAD OKREŚLAJĄCYCH SPOSÓB ZWOŁYWANIA WALNYCH ZGROMADZEŃ AKCJONARIUSZY	155
OPIS POSTANOWIEŃ STATUTU MOGĄCYCH POWODOWAĆ OPÓŹNIENIE, ODROCZENIE LUB UNIEMOŻLIWIENIE ZMIANY KONTROLI NAD EMITENTEM	155
REGULACJE DOTYCZĄCE RYNKU KAPITAŁOWEGO	157
USTAWY REGULUJĄCE DZIAŁANIE RYNKU KAPITAŁOWEGO	157
DEMATERIALIZACJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH DOPUSZCZONYCH DO OBROTU NA RYNKU REGULOWANYM	157
OBOWIĄZKI ZWIĄZANE Z NABYWANIEM ORAZ ZBYWANIEM ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI	158
OBOWIĄZKI NOTYFIKACYJNE	158
OBOWIĄZEK OGŁOSZENIA WEZWANIA	159
PRZYMUSOWY WYKUP	160
ŻĄDANIE POWOŁANIA REWIDENTA DO SPRAW SZCZEGÓLNYCH	160
INFORMACJE POUFNE	161
OKRESY ZAMKNIĘTE	161
ODPOWIEDZIALNOŚĆ ADMINISTRACYJNA	162
ODPOWIEDZIALNOŚĆ CYWILNA	162
ODPOWIEDZIALNOŚĆ KARNA	163
USTAWA O OCHRONIE KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	163
ROZPORZĄDZENIE RADY (WE) NR 139/2004 W SPRAWIE KONTROLI KONCENTRACJI PRZEDSIĘBIORSTW	165
OPODATKOWANIE	168
PODATEK DOCHODOWY OD DOCHODU UZYSKANEGO Z DYWIDENDY	168
PODATEK DOCHODOWY OD DOCHODU UZYSKANEGO ZE SPRZEDAŻY AKCJI	169
PODATEK OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH	170
PODATEK OD SPADKÓW I DAROWIZN	171
DANE O EMISJI	172
RODZAJ I TYP DOPUSZCZANYCH DO OBROTU AKCJI ORAZ PODSTAWA PRAWNA ICH EMISJI	172

PRAWA, WŁĄCZNIE ZE WSZYSTKIMI ICH OGRANICZENIAMI, ZWIĄZANE Z AKCJAMI SERII D, ORAZ PROCEDURY ICH WYKONANIA	172
OGRANICZENIA W ODNIESIENIU DO AKCJI SERII D ZWIĄZANE Z ZAWARTYMI UMOWAMI OBJĘCIA AKCJI SERII D PRZEZ AKCJONARIUSZY ANICA	172
INNE INFORMACJE	173
DORADCY ZWIĄZANI Z EMISJĄ AKCJI SERII D	BŁĄ
D! NIE ZDEFINIOWANO ZAKŁADKI.	
ISTOTNE UMOWY	174
DEFINICJE	178
OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW TECHNICZNYCH	184
WYKAZ INFORMACJI WŁĄCZONYCH PRZEZ ODNIESIENIE	189
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWÓW I PASYWÓW EMITENTA	190
INFORMACJE FINANSOWE EMITENTA PRO FORMA	190
ZAŁĄCZNIKI	192
STATUT EMITENTA	192
UCHWAŁA O EMISJI	192
KRS EMITENTA	192

PODSUMOWANIE

Zastrzeżenie

Niniejsze Podsumowanie winno być traktowane jako wprowadzenie do Memorandum Informacyjnego. Potencjalni inwestorzy powinni uważnie zapoznać się z treścią niniejszego dokumentu. Wszelkie decyzje inwestycyjne powinny być podejmowane w oparciu o treść całego Memorandum Informacyjnego. Jeżeli w odniesieniu do treści Memorandum Informacyjnego zostanie wniesione powództwo, inwestor wnoszący takie powództwo odnoszące się do treści Memorandum Informacyjnego ponosi koszt ewentualnego tłumaczenia tegoż dokumentu przed rozpoczęciem postępowania sądowego. Osoby, które sporządziły niniejsze Podsumowanie, łącznie z każdym jego tłumaczeniem, ponoszą odpowiedzialność jedynie za szkodę wyrządzoną w przypadku, gdy Podsumowanie takie wprowadza w błąd, jest niedokładne lub sprzeczne z innymi Rozdziałami Memorandum Informacyjnego.

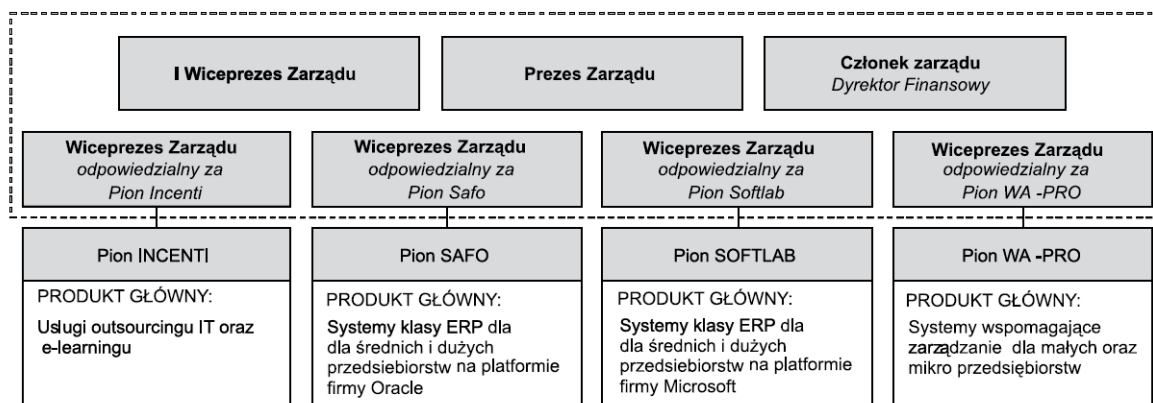
Podstawowe informacje o Spółce

Grupa Asseco Business Solutions prowadzi działalność w obszarze IT, dostarczając wysokiej jakości rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw, niezależnie od ich wielkości, branży i specyfiki.

Należymy do Grupy Kapitałowej Asseco Poland, będącej jednym z największych dostawców oprogramowania własnego w Europie Środkowo-Wschodniej. W ramach struktur Asseco Poland nasza Grupa stanowi Centrum Kompetencyjne odpowiedzialne za oprogramowanie dla dużych, średnich oraz małych przedsiębiorstw, systemy klasy ERP, outsourcing i e-learning.

Asseco Business Solutions tworzy grupę kapitałową, w skład której wchodzi nasza Spółka, jako jednostka dominująca, oraz spółka Anica System.

W ramach struktury organizacyjnej Asseco Business Solutions wyodrębnione są 4 piony biznesowe, z których każdy odpowiedzialny jest za jeden z kluczowych produktów/usług naszej Spółki.



Podstawowe informacje o działalności Spółki

Kompleksowa oferta Grupy Asseco Business Solutions obejmuje dostarczanie, adaptację i konfigurację aplikacji biznesowych dla przedsiębiorstw każdego typu i wielkości. Oferujemy również projektowanie oraz budowę infrastruktury informatycznej u klienta lub w modelu outsourcingowym, wyposażenie w sprzęt i oprogramowanie systemowe renomowanych partnerów, szkolenia dla pracowników klienta, serwis oraz zdalną pomoc dla użytkowników. Asseco Business Solutions dysponuje również własnymi ośrodkami data center, których parametry eksploatacyjne spełniają najwyższe wymagania w zakresie bezpieczeństwa, niezawodności i efektywności pracy systemów.

Oferta Asseco Business Solutions przeznaczona jest dla wszystkich segmentów rynku. Dostarczamy aplikacje biznesowe dla małych przedsiębiorstw, oferując im programy do zarządzania marki WA-PRO. Oferta dla małych przedsiębiorstw składa się z linii produktowych, począwszy od najprostszych

programów, po zaawansowane systemy wyposażone w możliwości analiz. Nasze systemy wspierają kluczowe działy przedsiębiorstw z sektora MSP: sprzedaży, finansów i kadr. Posiadamy także oprogramowanie przystosowane do potrzeb biur rachunkowych oraz pracowników mobilnych, czyli spędzających większość dnia pracy w poza miejscem zatrudnienia.

Średnie i duże przedsiębiorstwa mogą skorzystać z systemów klasy ERP marek Safo lub Softlab, w zależności od preferowanej technologii Oracle albo Microsoft. Oferujemy zarówno kompleksowe systemy klasy ERP jak i wyspecjalizowane moduły, na przykład: logistyka i sprzedaż, Business Intelligence, CRM, zarządzanie personelem, finanse i księgowość, itd.

Istotnym elementem oferty jest rozwiązanie typu SFA, o wysokim zaawansowaniu technologicznym i funkcjonalnym, dedykowane dla przedsiębiorstw zarządzających dużymi sieciami przedstawicieli handlowych, lub innych pracowników mobilnych. System ten jest doskonale uzupełnia oferowane przez naszą Spółkę rozwiązania ERP dla dużych i średnich.

Ponadto dysponujemy bogatą ofertą usług obejmujących outsourcing IT, e-learning i konsulting informatyczny.

Przewagi konkurencyjne

Do najważniejszych przewag konkurencyjnych naszej Grupy należą:

- Pełna kompleksowa oferta własnych produktów i usług,
- Pełna oferta dla różnych wielkości przedsiębiorstw,
- Oferta dla przedsiębiorstw z różnych branż i charakteryzujących się różnymi modelami biznesowymi,
- Odpowiednia strategia marketingowa i segmentacja produktów w obrębie oferty dla mikro- i małych przedsiębiorstw,
- Oferta produktów przeznaczonych dla obydwu dominujących technologii baz danych,
- Posiadanie całego portfela produktów uzupełniających system klasy ERP,
- Jedna z największych na rynku krajowym sieci sprzedaży,
- Własne ośrodki data center,
- Pozycja, kompetencje i dostępne zasoby projektowe do usług e-learningowych,
- Wysokie kompetencje konsultantów,
- Unikatowa w obrębie polskiego rynku ścieżka kariery dla programistów,
- Prowadzenie szeroko zakrojonych prac badawczo-rozwojowych.

Strategia

Naszym głównym celem jest zdobycie pozycji niekwestionowanego lidera na polskim rynku w zakresie systemów informatycznych wspomagających zarządzanie małymi, średnimi i dużymi przedsiębiorstwami oraz w zakresie usług wspierających te systemy, takich jak usługi outsourcingowe i e-learningowe.

Nasza strategia rozwoju opiera się na trzech podstawowych elementach:

- wzroście organicznym polegającym na rozwoju produktów, rozbudowie zasobów ludzkich i sieci dystrybucji oraz wykorzystaniu efektu synergii zarówno pomiędzy Pionami biznesowymi jak i w ramach naszej Grupy,
- poszerzeniu oferty poprzez uzupełnianie jej o nowe specjalistyczne produkty i usługi,
- wzroście przez akwizycje.

Istotnym elementem strategii rozwoju naszej Spółki oraz Grupy jest współpraca z innymi podmiotami działającymi w ramach Grupy Kapitałowej Asseco Poland zarówno w Polsce jak i za granicą. Grupa Asseco jest jedną z największych grup działających na rynku informatycznym w regionie Europy Środkowo-Wschodniej, rozwijającą się dynamicznie w różnych segmentach rynku. Szczególnie obiecująca jest współpraca z innymi producentami oprogramowania klasy ERP z Grupy Asseco, obejmująca wymianę know-how oraz wzajemną pomoc w lokalizacji produktów i wprowadzaniu ich na rynki innych krajów.

Dotychczasową realizacją naszej strategii jest zakup spółki Anica System. Dzięki temu przejęciu kompetencje naszej Spółki zostały poszerzone o systemy mobilne, integracyjne i analityczne dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. Produkty, jakie oferuje Anica System to m.in. system ebi.mobile, który jest wiodącym na polskim rynku rozwiązaniem klasy SFA (Sales Force Automation). Program ma swoich nabywców również poza granicami Polski, m.in.: na Węgrzech, w Czechach, Słowacji, Rosji, Portugalii, Francji, Grecji i Irlandii. W ramach oferty spółki Anica System znajdują się też usługi wdrożeniowe, obsługa powdrożeniowa oraz usługi outsourcingowe.

Czynniki ryzyka

Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim działa nasza Grupa

- (i) ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski;
- (ii) ryzyko związane z nasileniem konkurencji na rynku krajowym;
- (iii) ryzyko zmian tendencji rynkowych;
- (iv) ryzyko związane ze zmianami kursów walut;
- (v) ryzyko zmiany przepisów prawnych;
- (vi) ryzyko związane z możliwymi sporami prawnymi dotyczącymi praw autorskich.

Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions

- (i) ryzyko związane z uzależnieniem od głównych odbiorców;
- (ii) ryzyko utraty zaufania odbiorców;
- (iii) ryzyko związane z uzależnieniem od głównych dostawców;
- (iv) ryzyko związane z realizacją projektów informatycznych;
- (v) ryzyko związane z pozyskaniem projektów informatycznych;
- (vi) ryzyko zależności Spółki oraz Grupy od kluczowych pracowników zajmujących stanowiska kierownicze;
- (vii) ryzyko związane z niemożnością pozyskania odpowiednich pracowników;
- (viii) ryzyko związane z nielojalnością pracowników Grupy lub niezgodnym z prawem działaniem pracowników;
- (ix) ryzyko związane z offshoringiem;
- (x) ryzyko związane ze zmianami technologicznymi w branży i rozwojem nowych produktów i usług;
- (xi) ryzyko związane z nasyceniem rynku rozwiązaniami dostarczonymi przez naszą Grupę;
- (xii) ryzyko związane z wpływem większościowego akcjonariusza na naszą Grupę.
- (xiii) ryzyko związane z wygaśnięciem mandatu jednego z członków Rady Nadzorczej;

Czynniki ryzyka związane z Akcjami

- (i) ryzyko uchylenia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji Serii D;
- (ii) ryzyko związane z niewprowadzeniem Akcji Serii D do obrotu na rynku regulowanym
- (iii) ryzyko związane z niewprowadzeniem Akcji Serii D do obrotu giełdowego;
- (iv) ryzyko wykluczenia Akcji z obrotu na rynku regulowanym;
- (v) ryzyko wykluczenia Akcji Serii D oraz Istniejących Akcji z obrotu giełdowego;

- (vi) ryzyko zawieszenia obrotu Akcjami Spółki na GPW;
- (vii) ryzyko związane ze zmiennością kursu rynkowego oraz ograniczoną płynnością inwestycji;
- (viii) ryzyko ograniczenia płynności obrotu Akcjami oraz niestabilności ich kursu;
- (ix) ryzyko naruszenia lub podejrzenia naruszenia przepisów prawa w związku z ofertą oraz wprowadzeniem Akcji Serii D do obrotu na GPW.

Podsumowanie danych finansowych oraz operacyjnych

Prezentowane dane finansowe zostały oparte na skonsolidowanych informacjach finansowych pro forma Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions za rok 2007, na historycznych jednostkowych informacjach finansowych Asseco Business Solutions za lata 2005, 2006, 2007 oraz na historycznych skonsolidowanych informacjach finansowych Asseco Business Solutions za rok 2007.

Informacje finansowe pro forma

Skonsolidowane informacje finansowe pro forma zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Skonsolidowane informacje finansowe pro forma zostały sporządzone na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku.

Asseco Business Solutions

Informacje finansowe za pierwszy kwartał 2008 i 2007 roku zostały zamieszczone w oparciu o informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego za I kwartał 2008 i 2007 roku, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Skonsolidowane dane finansowe za rok 2007 zostały zamieszczone w oparciu o skonsolidowane informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2007, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Jednostkowe dane finansowe za lata 2005, 2006 i 2007 zostały zamieszczone w oparciu o jednostkowe informacje finansowe za lata zakończone 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Jednostkowe informacje finansowe Asseco Business Solutions za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku oraz za rok zakończony 31 grudnia 2007 oraz skonsolidowane informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2007 zostały zbadane przez Ernst & Young Audit Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie niezależnych biegłych rewidentów, zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta obowiązującymi w Polsce i przepisami Ustawy o rachunkowości.

Informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego na dzień 30. czerwca 2007 Asseco Business Solutions nie podlegały badaniu ani przeglądowi przez niezależnych biegłych rewidentów.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych za lata 2005-2007 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

Informacje finansowe pro forma

	31 grudnia
	2007
	(tys. zł)
Przychody ze sprzedaży	135.114
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23.010
Zysk (strata) brutto	23.586

Zysk (strata) netto	20.576
Aktywa razem	262.858
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34.616
Zobowiązania długookresowe	1.910
Zobowiązania krótkookresowe	32.706
Kapitał własny (aktywa netto)	228.242
Kapitał zakładowy	167.090

Asseco Business Solutions

Dane jednostkowe

	31 grudnia		
	2007*	2006	2005
	(tys. zł.)		
Przychody ze sprzedaży	87.036	29.438	25.696
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12.990	1.476	(583)
Zysk (strata) brutto	13.377	2.470	1.705
Zysk (strata) netto	12.410	3.069	1.897
Aktywa razem	196.229	42.491	41.539
Zobowiązania długookresowe	1.885	50	-
Zobowiązania krótkookresowe	24.101	7.275	7.361
Kapitał własny (aktywa netto)	170.243	35.166	32.097
Kapitał zakładowy	143.069	50.000	50.000
Liczba akcji (w szt.)	28.613.914	5.000.000	5.000.000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,8	0,6	0,4
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,8	0,6	0,4
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł)	-	-	-

• Uwaga – Dane nieporównywalne pomiędzy 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, ponieważ: wyniki finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007 obejmują dane finansowe Spółki przed połączeniem z Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO natomiast wyniki od 1 czerwca 2007 obejmują dane połączonego podmiotu Asseco Business Solutions

Grupa Kapitałowa

	W I kwartale		W roku
	2008	2007	2007
	(tys. zł.)		
Przychody ze sprzedaży	42.238	7.285	95.977

	W I kwartale		W roku
	2008	2007	2007
	(tys. zł.)		
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8.686	538	15.386
Zysk (strata) brutto	8.878	847	15.766
Zysk (strata) netto	7.998	847	14.305
Aktywa razem	207.682	71.052	214.715
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19.585	35.039	34.616
Zobowiązania długookresowe	2.231	50	1.910
Zobowiązania krótkookresowe	17.354	34.989	32.706
Kapitał własny (aktywa netto)	188.097	36.013	180.099
Kapitał zakładowy	143.069	50.000	143.069
Liczba akcji (w szt.)	28.613.914	5.000.000	28.613.914
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej (w zł)	0,25	0,17	0,9
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej (w zł)	0,25	0,17	0,9
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł)	x	x	-

Wskaźniki

Poniżej przedstawione wskaźniki zostały policzone w oparciu o poniżej prezentowane formuły:

- Rentowność ze sprzedaży brutto: $(\text{przychody ze sprzedaży} - \text{koszty wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i usług}) / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Rentowność na działalności operacyjnej: $\text{zysk (strata) z działalności operacyjnej} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Rentowność na sprzedaży netto: $\text{zysk (strata) netto} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE): $\text{zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom} / \text{kapitały własne przypisane Akcjonariuszom}$;
- Stopa zwrotu z aktywów (ROA): $\text{zysk (strata) netto} / \text{aktywa ogółem}$;
- Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych – $(\text{oprocentowane kredyty bankowe, leasing finansowy, dłużne papiery wartościowe}) / (\text{oprocentowane kredyty bankowe, leasing finansowy, dłużne papiery wartościowe} + \text{kapitał własny})$.

Informacje finansowe pro forma

	31 grudnia 2007
	(w %)
Rentowność ze sprzedaży brutto	29,8%
Rentowność na działalności operacyjnej	17,0%
Rentowność na sprzedaży netto	15,2%
Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE)	9,0%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	7,8%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	1,0%

Asseco Business Solutions

Dane jednostkowe

	31 grudnia		
	2007*	2006	2005
	(w %)		
Rentowność ze sprzedaży brutto	29,0%	22,5%	24,7%
Rentowność na działalności operacyjnej	14,9%	5,0%	(2,3%)
Rentowność na sprzedaży netto	14,3%	10,4%	7,4%
Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE)	7,3%	8,7%	5,9%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	6,3%	7,2%	4,6%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	1,0%	0,0%	0,0%

- Uwaga – Dane nieporównywalne pomiędzy 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, ponieważ: wyniki finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007 obejmują dane finansowe Spółki przed połączeniem z Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO, natomiast wyniki od 1 czerwca 2007 obejmują dane połączonego podmiotu Asseco Business Solutions, natomiast dane za listopad i grudzień 2007 obejmują także konsolidację 60,6% Anica System.

Grupa Kapitałowa

	W I kwartale		W roku
	2008	2007	2007
Rentowność ze sprzedaży brutto	38,7%	22,0%	29,5%
Rentowność na działalności operacyjnej	20,6%	7,4%	16,0%
Rentowność na sprzedaży netto	18,9%	11,6%	14,9%
Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE)	4,3%	2,4%	7,9%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	3,9%	1,2%	6,7%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	1,3%	44,7%	0,9%

Emisja Akcji Serii D

Poniższe podsumowanie przedstawia wybrane informacje dotyczące Akcji Serii D. Informacje zawarte w tym podsumowaniu nie są wyczerpujące i podlegają istotnym ograniczeniom i wyjątkom.

Emitent	Asseco Business Solutions S.A. spółka prawa handlowego z siedzibą w Polsce, w Lublinie, zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000028257. Patrz Rozdział „Emitent”.
Akcje	4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D wyemitowanych w związku z wniesieniem do Spółki aportu w postaci 39,44%% akcji spółki Anica System S.A.,
Kapitał Zakładowy	167.090.965 złotych i dzieli się na 33.418.193 akcji zwykłe na okaziciela o wartości nominalnej 5 zł każda, w tym 10.000.000 akcji serii A, 13.013.914 akcji serii B, 5.600.000 akcji serii C oraz 4.804.279 akcji serii D. Więcej informacji na ten temat znajduje się w Rozdziale „Akcje, kapitał zakładowy, walne zgromadzenie”.
Polityka Dywidendy	Zarząd będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu w kolejnych latach wypłatę części zysku netto na dywidendę. Więcej informacji na ten temat znajduje się w Rozdziale „Dywidenda oraz polityka w zakresie dywidend”.
Podatek od Dywidendy	Szczegółowe informacje na ten temat znajdują się w Rozdziale „Opodatkowanie”.
Planowany Rynek Notowań	Akcje Serii D zostaną objęte wnioskami o wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym, tj. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na rynku podstawowym. W chwili obecnej na GPW notowanych jest 28.613.914 akcji serii A, B i C. Akcje Serii D zostaną zarejestrowane w KDPW pod istniejącym kodem PLABS0000018
Prawa Głosu	Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. W Spółce nie istnieją akcje uprzywilejowane. Więcej informacji na ten temat znajduje się w Rozdziale „Akcje, kapitał zakładowy, walne zgromadzenie” oraz „Osoby zarządzające i nadzorujące”

CZYNNIKI RYZYKA

Przed podjęciem decyzji inwestycyjnej mającej za przedmiot zakup Akcji Spółki serii D, każdy inwestor winien zapoznać się i uważnie przeanalizować wskazane poniżej ryzyka związane z taką inwestycją, jak również wnikliwie zapoznać się ze wszystkimi informacjami zamieszczonymi w niniejszym Memorandum Informacyjnym. Przedstawione poniżej czynniki ryzyka dotyczące Spółki w równym stopniu odnoszą się do jej spółek zależnych. Czynniki ryzyka mogą negatywnie wpłynąć na działalność Spółki, jej kondycję oraz wyniki finansowe. Kurs Akcji może ulec obniżeniu w wyniku materializacji się któregośkolwiek z opisanych poniżej czynników ryzyka jak również w wyniku innych zdarzeń. W konsekwencji inwestorzy mogą stracić część lub całość zainwestowanych w akcje środków finansowych. Poniżej Spółka przedstawiła opisy tych ryzyk, które obecnie uważa za potencjalnie dla siebie istotne.

Dodatkowe ryzyka, o których naszej Spółce nie wiadomo w chwili obecnej mogą mieć negatywny wpływ na naszą działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy rozwoju.

Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim działa nasza Grupa

ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski;

Rozwój sektora usług informatycznych jest ściśle skorelowany z ogólną sytuacją gospodarczą Polski. Na osiągnięte przez nas wyniki finansowe największy wpływ wywiera tempo wzrostu PKB, poziom inwestycji w przedsiębiorstwach, oraz poziom inflacji. Istnieje ryzyko, że spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego, spadek poziomu inwestycji w przedsiębiorstwach, spadek poziomu zamówień publicznych czy wzrost inflacji mogą mieć negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i Grupy, osiągnięte przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z nasileniem konkurencji na rynku krajowym;

Istotny wpływ na działalność naszej Spółki i Grupy ma nasilająca się konkurencja zarówno ze strony polskich, jak i zagranicznych przedsiębiorstw informatycznych. Najwięksi gracze na polskim i globalnym rynku, działający dotychczas jedynie na rynku dużych przedsiębiorstw, wprowadzają do swojej oferty rozwiązania oraz metodologię wdrożenia dla średnich przedsiębiorstw. Nie ma pewności, że rosnąca konkurencja nie wpłynie w przyszłości w negatywny sposób na działalność lub sytuację finansową naszej Spółki i Grupy, osiągnięte przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko zmian tendencji rynkowych;

Rynek produktów oferowanych przez naszą Spółkę i Grupę podlega silnej presji konkurencji zlokalizowanej zarówno w kraju, jak i poza granicami. Walka konkurencyjna odbywa się przede wszystkim na płaszczyźnie cenowej ale równie ważnymi elementami są jakość i dostępność produktu. Spółka przeprowadziła wewnętrzną restrukturyzację polegającą na zwiększeniu wydajności i obniżeniu kosztów oraz na podwyższeniu jakości gwarantowanych usług. Zaostrzenie konkurencji cenowej może wpłynąć na zmniejszenie rentowności sprzedaży Spółki i Grupy w przyszłości.

ryzyko związane ze zmianami kursów walut;

Nasza Spółka zawiera umowy w walutach obcych. Są to zarówno kontrakty przychodowe jak i kosztowe dotyczące dostaw sprzętu (Pion Safo) oraz licencji Oracle i Microsoft SQL (Pion Safo i Pion Softlab). Na datę Memorandum nasza Spółka nie stosuje zabezpieczeń ze względu na krótkoterminowy charakter ekspozycji na ryzyko.

Spółka z naszej Grupy – Anica System realizuje część przychodów w walucie EURO. Są to przychody ze sprzedaży do spółek zagranicznych. W roku 2007 przychody te nie przekroczyły 5% sumy przychodów spółki, jednak zgodnie ze strategią Anica ich wartość będzie systematycznie wzrastać. Na dzień Memorandum Anica ogranicza ryzyko zmiany kursu walut poprzez zamieszczanie w umowach klauzul waloryzacyjnych.

Istnieje jednak ryzyko, że istotne wahania kursów walut obcych względem złotego mogą mieć negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i Grupy, osiągane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko zmiany przepisów prawnych;

Częste nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej interpretacji 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 prowadzimy działalność. Szczególnie częstym zmianom podlegają przepisy oraz interpretacje przepisów podatkowych. Praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej niż nasza interpretacji przepisów podatkowych, musimy się liczyć z negatywnymi konsekwencjami wpływającymi na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki oraz osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z możliwymi sporami prawnymi dotyczącymi praw autorskich;

Rozwój działalności naszej Spółki na rynku produktów informatycznych jest 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 naszą działalność oraz sytuację finansową, osiągane przez nas wyniki i perspektywy rozwoju.

Czynniki ryzyka związane z działalnością naszej Grupy

ryzyko związane z uzależnieniem od głównych odbiorców;

Charakter naszej działalności w dużej części opiera się na realizacji projektów wdrożeniowych systemu klasy ERP. Są to procesy długotrwałe i pracochłonne. W przypadku wycofania się ze współpracy głównych klientów, istnieje ryzyko utraty przez nas pozycji rynkowej. Pion biznesowy Incenti generuje przychody od dużych przedsiębiorstw o ustabilizowanej pozycji rynkowej. Przychody od firmy Asseco Poland S.A. stanowią nieco ponad 15% przychodów naszej Spółki, jednakże przychody te generowane są przez kilka równolegle prowadzonych projektów informatycznych, takich jak: utrzymanie i administracja systemami informatycznymi, wsparcie eksploatacji systemów informatycznych, obsługa sytuacji nietypowych podczas pracy systemów informatycznych, udostępnianie platformy sprzętowo-systemowej i zapewnienie dostępu do aplikacji znajdującej się na tej platformie. W pionie biznesowym Safo występuje także istotna koncentracja przychodów ze sprzedaży, lecz żaden klient nie generuje przychodów przekraczających 10% przychodów ze sprzedaży całej Spółki. Realizacja kontraktów zawartych z największymi klientami będzie miała istotny wpływ na przychody uzyskiwane przez nas w najbliższych latach, a ewentualna utrata części z powyższych klientów lub pogorszenie warunków finansowych świadczenia usług miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i naszej Grupy, osiągane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko utraty zaufania odbiorców;

Każdy z trzech głównych obszarów działalności świadczenie usług Asseco Business Solutions oraz Anica System opiera się na zaufaniu odbiorców. Wdrożenie systemu informatycznego, mającego istotny wpływ na działalność gospodarczą odbiorcy lub systemu zarządzającego siecią sprzedaży klienta w modelu outsourcingowym, wdrożenie platformy e-learningowej, która będzie użytkowana przez długi okres oraz outsourcing usług informatycznych, w większości przypadków pociągają za sobą podpisanie długoletniej umowy z użytkownikami systemów. Od jakości dostarczonych rozwiązań oraz obsługi tych klientów zależy ich zaufanie do naszej Grupy. W przypadku złej jakości dostarczonego produktu lub obsługi serwisowej może dojść do utraty zaufania do Asseco Business Solutions, co może wpłynąć niekorzystnie na nasz wizerunek na rynku i uniemożliwić prowadzenie działalności gospodarczej. Zaufanie odbiorców jest również istotne przy pozyskiwaniu nowych kontraktów, gdyż istotną rolę w procesie sprzedaży odgrywają referencje od dotychczasowych klientów. Utrata zaufania

odbiorców miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Grupy, osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z uzależnieniem od głównych dostawców;

Specyfika działalności biznesowej Asseco Business Solutions oraz Anica System polega na bliskiej współpracy z dużymi korporacjami światowymi, które tworzą kluczowe rozwiązania informatyczne, oprogramowanie i sprzęt komputerowy. Istnieje ryzyko, że kluczowi dostawcy naszych spółek przeformułują swoje strategie w dziedzinie współpracy z lokalnymi partnerami i będą starali się zacieśnić współpracę tylko z jednym wybranym partnerem, sami rozpoczną oferowanie usług implementacji swoich produktów lub podniosą ceny oferowanych produktów. Szczególnym ryzykiem obarczona jest współpraca z firmą Microsoft oraz firmą Oracle, ponieważ są one jedynymi dostarczycielami technologii baz danych do głównych systemów klasy ERP Spółki, odpowiednio dla SOFTLAB SQL oraz safo.biz. Takie zdarzenie miałoby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki oraz Grupy, osiągane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z realizacją projektów informatycznych;

Dostarczane przez nas systemy mają często kluczowy wpływ na działalność gospodarczą klienta. Błędne działanie systemu może doprowadzić do powstania znacznych strat finansowych u klienta, co w konsekwencji może doprowadzić do roszczeń prawnych mających istotny wpływ na sytuację finansową, reputację oraz perspektywy rozwoju naszej Spółki i Grupy. W skrajnych przypadkach klienci mogą starać się, nawet w razie braku winy z naszej strony, 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. Dodatkowo nasze produkty są budowane dla stanu prawnego obecnego na dzień wdrożenia. Pomimo dużej parametryzacji systemów, oraz klauzul w umowach wykluczających zobowiązanie spółek z naszej Grupy do aktualizacji oprogramowania na własny koszt, istnieje ryzyko, że klient w przypadku istotnych zmian prawnych wystosuje roszczenie w stosunku do naszej Spółki lub Grupy o przystosowanie oprogramowania do występujących zmian prawnych, co może spowodować wzrost kosztów. Wystąpienie którejkolwiek z opisanych okoliczności miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i naszej Grupy, osiągane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z pozyskaniem projektów informatycznych;

Część przychodów Grupy Asseco Business Solutions jest generowana przez projekty pozyskiwane w ramach przetargów organizowanych przez instytucje i firmy państwowe oraz duże przedsiębiorstwa prywatne. W przypadku wielu takich przetargów startujący oferenci stanowią czołówkę polskiego rynku informatycznego oraz znaczące firmy zagraniczne, co znacznie zwiększa konkurencję. Efektem takiej sytuacji jest ryzyko niepowodzenia naszej Grupy w części tego typu przetargów, co miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i naszej Grupy, osiągane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko zależności Spółki oraz Grupy od kluczowych pracowników zajmujących stanowiska kierownicze;

Fundamentem stanowiącym o sukcesie Spółki i Grupy, podobnie jak w większości spółek zajmujących się budową systemów informatycznych jest grupa wysoko wykwalifikowanych pracowników i kadry zarządzającej. Utrata tych pracowników spowodowana niestabilnym popytem na specjalistów z branży IT, może wiązać się z ryzykiem obniżenia jakości oferowanych usług oraz z opóźnieniami w ramach realizowanych kontraktów. Ewentualna utrata części kluczowych pracowników miałaby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i Grupy, osiągane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z niemożnością pozyskania odpowiednich pracowników;

Mając na uwadze sytuację na rynku pracy informatyków w Polsce, szybki rozwój naszej Spółki i naszej Grupy może spowodować trudności w pozyskaniu odpowiednich zasobów kierowniczych i

operacyjnych, co miałyby negatywny wpływ na naszą działalność oraz sytuację finansową, osiąmane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z niełojalnością pracowników Grupy lub niezgodnym z prawem działaniem pracowników;

Ewentualne niezgodne z prawem działanie naszych pracowników, wyrządzenie przez nich szkody podmiotom trzecim, jak również niełojalność pracowników polegająca m.in. na podejmowaniu przez nich działalności konkurencyjnej, ujawnieniu informacji stanowiącej tajemnicę służbową i zawodową miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i Grupy, osiąmane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z offshoringiem;

Rosnąca jakość usług informatycznych świadczonych w trybie outsourcingu międzynarodowego, tj. tzw. offshoringu, w tym również inwestycje na polskim rynku, może mieć wpływ na utratę zasobów ludzkich, a także na zwiększenie konkurencji na polskim rynku usług informatycznych. Wystąpienie takiej sytuacji miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i Grupy, osiąmane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane ze zmianami technologicznymi w branży i rozwojem nowych produktów i usług;

Sektor informatyczny charakteryzuje się szybkim rozwojem rozwiązań i technologii, w związku z czym cykl życia produktu jest na tym rynku stosunkowo krótki. Dlatego też sukces naszej Spółki oraz Grupy jest uzależniony w głównej mierze od umiejętności zastosowania w oferowanych przez nas produktach i usługach najnowszych rozwiązań technologicznych. W celu utrzymania konkurencyjnej pozycji na rynku wymagane jest prowadzenie prac rozwojowych i inwestowanie w nowe produkty. Nie ma jednak pewności, czy nowe rozwiązania, nad których stworzeniem lub rozwojem w przyszłości będzie pracowała nasza Spółka oraz Grupa zostaną pozytywnie przyjęte przez potencjalnych odbiorców, co skutkowałoby nieuzyskaniem współmiernych korzyści w stosunku do poniesionych kosztów. Wystąpienie którejkolwiek z tych okoliczności miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki i Grupy, osiąmane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z nasyceniem rynku rozwiązaniami dostarczonymi przez naszą Grupę;

Ryzyko nasycenia rynku występuje głównie w obszarach systemów klasy ERP oraz w obszarze mobilnych systemów sprzedażowych. Pojawiające się zjawisko nasycenia tymi rozwiązaniami w polskich przedsiębiorstwach może przełożyć się na strategię koncentracji na projektach informatycznych ograniczających się jedynie do zaspokajania bieżących potrzeb serwisowych odbiorców. Wystąpienie takich okoliczności miałyby negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową naszej Spółki oraz Grupy, osiąmane przez nas wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

ryzyko związane z wpływem większościowego akcjonariusza na naszą Grupę;

Na datę Memorandum większościowy akcjonariusz, Asseco Poland SA, posiada 46,5% akcji Spółki. Po zarejestrowaniu emisji Akcji Serii D, Asseco Poland SA nadal pozostanie wiodącym akcjonariuszem Spółki posiadającym 46,5% akcji uprawniających do wykonywania takiego samego procentu głosów na Walnym Zgromadzeniu i utrzyma istotny wpływ na naszą Spółkę oraz Grupę. Zakres uprawnień związanych z posiadaniem przez Asseco Poland SA udziałem w kapitale zakładowym Spółki może prowadzić do sytuacji w której pozostali akcjonariusze będą mieć ograniczony wpływ na sposób zarządzania i funkcjonowania Spółki. Ponadto, sposób wykonywania tych uprawnień może nie być zbieżny z zamierzeniami pozostałych akcjonariuszy Spółki.

ryzyko związane z wygaśnięciem mandatu jednego z członków Rady Nadzorczej;

Z dniem 15 maja 2008 roku, tj. datą podjęcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały zatwierdzającej sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2007 roku wygaś mandat członka Rady Nadzorczej pana Jarosława Adamskiego. Na dzień 27 czerwca 2008 roku Zarząd Spółki zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, w którego porządku obrad przewidziano wybór jednego członka Rady Nadzorczej. Z uwagi na brak wymaganej liczby członków Rady Nadzorczej, w okresie od dnia 16 maja 2008 do daty wyboru nowego członka Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Spółki będzie pozbawiona możliwości podejmowania uchwał.

Czynniki ryzyka związane z Akcjami

ryzyko uchylenia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji Serii D;

Zgodnie z art. 422 KSH, uchwała Walnego Zgromadzenia sprzeczna ze Statutem bądź dobrymi obyczajami i godząca w interes Spółki lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza, może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko Spółce powództwa o uchylenie uchwały. Powództwo o uchylenie uchwały walnego zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie sześciu miesięcy od dnia powzięcia uchwały. W przypadku spółki publicznej termin do wniesienia powództwa wynosi miesiąc od dnia otrzymania wiadomości o uchwale, nie później jednak niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały. Ponadto, zgodnie z art. 425 KSH, możliwe jest zaskarżenie uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej z ustawą w drodze wytoczenia przeciwko Spółce powództwa o stwierdzenie nieważności takiej uchwały. Prawo do wniesienia powództwa wygasa z upływem sześciu miesięcy od dnia, w którym uprawniony powziął wiadomość o uchwale, nie później jednak niż z upływem dwóch lat od dnia powzięcia uchwały. Powództwo o stwierdzenie nieważności uchwały walnego zgromadzenia spółki publicznej powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia jej ogłoszenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały. Spółka podjęła wszelkie wymagane czynności mające na celu zapewnienie zgodności uchwał z przepisami prawnymi, Statutem, dobrymi obyczajami i interesem Spółki, nie można jednak wykluczyć ryzyka wytoczenia powództw, o których mowa powyżej. Prawo do wytoczenia powództwa o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia lub powództwo o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia przysługuje:

- Zarządowi, Radzie Nadzorczej oraz poszczególnym członkom tych organów,
- akcjonariuszowi, który głosował przeciwko uchwale, a po jej powzięciu zażądał zaprotokołowania sprzeciwu; wymóg głosowania nie dotyczy akcjonariusza akcji niemej,
- akcjonariuszowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału w Walnym Zgromadzeniu,
- akcjonariuszom, którzy nie byli obecni na Walnym Zgromadzeniu, jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad.

ryzyko związane z niewprowadzeniem Akcji Serii D do obrotu giełdowego;

Wprowadzenie Akcji serii D do obrotu giełdowego wymaga decyzji KDPW o przyjęciu akcji do depozytu oraz podjęcia przez Zarząd GPW decyzji o wprowadzeniu akcji do obrotu giełdowego. Spółka nie może zagwarantować, że powyższe zgody uzyska i w konsekwencji, że Akcje Serii D zostaną wprowadzone do obrotu giełdowego co miałyby wpływ na płynność tych akcji oraz mogłoby mieć negatywny wpływ cenę lub wartość Akcji Spółki będących przedmiotem obrotu na GPW.

ryzyko związane z niewprowadzeniem Akcji Serii D do obrotu na rynku regulowanym;

Papiery wartościowe są wprowadzane do obrotu na GPW przez zarząd GPW na podstawie wniosku. Spółka powinna złożyć wniosek o wprowadzenie papierów wartościowych do obrotu giełdowego w ciągu sześciu miesięcy od daty podjęcia uchwały o dopuszczeniu tych papierów wartościowych do obrotu na giełdzie. Jeśli tego nie uczyni, Zarząd GPW na podstawie § 11 Regulaminu Giełdy może

uchylić uchwałę o dopuszczeniu papierów wartościowych do obrotu na giełdzie. Spółka zamierza spełnić wszystkie zobowiązania i dotrzymać wszystkich wymaganych terminów dotyczących złożenia wniosku o dopuszczenie Akcji Serii D do obrotu na giełdzie zgodnie z wymogami ustanowionymi w Regulaminie GPW na mocy odpowiednich rozporządzeń i nie są jej znane żadne czynniki, które mogłyby spowodować odmowę Zarządu GPW wprowadzenia Akcji Serii D do obrotu na Giełdzie. Teoretycznie, istnieje możliwość niespełnienia przez Spółkę wymogów Regulaminu GPW i to może spowodować nieuzyskanie zgody Zarządu GPW na wprowadzenie Akcji Serii D do obrotu na Giełdzie. To miałoby negatywny wpływ na płynność Akcji Spółki.

ryzyko wykluczenia Akcji Serii D oraz Istniejących Akcji z obrotu giełdowego;

Zgodnie z § 31 Regulaminu GPW, zarząd GPW wyklucza instrumenty finansowe z obrotu giełdowego, jeżeli ich zbywalność stała się ograniczona, na żądanie Komisji zgłoszone zgodnie z przepisami Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, w przypadku zniesienia ich dematerializacji lub w przypadku wykluczenia ich z obrotu na rynku regulowanym przez właściwy organ nadzoru. Ponadto, zarząd GPW może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu giełdowego zgodnie z § 31 ust. 2 Regulaminu GPW.

ryzyko zawieszenia obrotu Akcjami Spółki na GPW;

Zgodnie z § 30 ust. 1 Regulaminu GPW, na wniosek Spółki lub jeśli zarząd GPW uzna, że Spółka narusza przepisy obowiązujące na GPW, lub jeśli wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu, Zarząd GPW może zawiesić obrót akcjami Spółki na okres do trzech miesięcy. Zarząd GPW zawiesza obrót akcjami Spółki na okres nie dłuższy niż jeden miesiąc na żądanie Komisji zgłoszone zgodnie z przepisami Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi na podstawie § 30 ust. 1 Regulaminu GPW.

ryzyko związane ze zmiennością kursu rynkowego oraz ograniczoną płynnością inwestycji;

Z nabywaniem Akcji Spółki wiąże się ryzyko związane ze zmiennością kursu giełdowego. Ceny Akcji mogą ulegać znacznym wahaniom, w zależności od kształtowania się relacji popytu do podaży. Wahaniom może ulegać także wartość obrotów Akcjami. Z powyższymi okolicznościami wiąże się ryzyko, że inwestorzy nie będą w stanie zbyć Akcji Spółki po interesującej ich cenie i w dowolnie wybranym przez siebie terminie.

ryzyko ograniczenia płynności obrotu Akcjami oraz niestabilności ich kursu;

Nie ma pewności, że Akcje Serii D staną się po zakończeniu emisji przedmiotem aktywnego obrotu na GPW, jak również co do tego, że ich cena rynkowa nie spadnie lub że ich kurs nie będzie podlegał znacznym wahaniom. Zależy to od działania rozmaitych czynników, wśród których należy wymienić: wahania kursów walutowych, okresowe zmiany wyników działalności Grupy Kapitałowej, wolumen i płynność obrotów oraz koniunkturę na światowych giełdach papierów wartościowych. Polski rynek kapitałowy cechuje się znacznymi wahaniami cen akcji i wolumenu obrotów, a inwestorzy zainteresowani przeprowadzaniem transakcji na dużych pakietach akcji powinni uwzględnić ryzyko czasowych spadków płynności obrotu akcjami oraz znacznych wahań ich kursu. Z tych powodów inwestorzy nabywający Akcje Spółki powinni brać pod uwagę ryzyko ograniczenia płynności inwestycji.

ryzyko naruszenia lub podejrzenia naruszenia przepisów prawa w związku z ofertą oraz wprowadzeniem Akcji Serii D do obrotu na GPW

Zwraca się uwagę, że, zgodnie z art. 16 i 17 Ustawy o Ofercie Publicznej, w przypadku naruszenia lub uzasadnionego podejrzenia naruszenia przepisów prawa w związku z ofertą publiczną lub ubieganiem się o dopuszczenie papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym, KNF może

- (i) nakazać wstrzymanie rozpoczęcia oferty publicznej lub przerwanie jej biegu lub wstrzymanie dopuszczenia papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym, na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych,

- (ii) zakazać rozpoczęcia oferty lub jej dalszego prowadzenia lub dopuszczenia papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym, lub
- (iii) opublikować, na koszt emitenta lub wprowadzającego, informację o niezgodnym z prawem działaniu w związku z ofertą publiczną lub ubieganiem się o dopuszczenie papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym.

Zgodnie z art. 18 Ustawy o Ofercie Publicznej - takie same uprawnienia przysługują KNF, gdy z treści prospektu emisyjnego, memorandum informacyjnego lub innego dokumentu informacyjnego, składanych do KNF lub przekazywanych do wiadomości publicznej, wynika, że

- (i) oferta publiczna papierów wartościowych lub ich dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym w znaczący sposób naruszałaby interesy inwestorów,
- (ii) utworzenie emitenta nastąpiło z rażącym naruszeniem prawa, którego skutki pozostają w mocy,
- (iii) działalność emitenta była lub jest prowadzona z rażącym naruszeniem przepisów prawa, którego skutki pozostają w mocy, lub
- (iv) status prawny papierów wartościowych jest niezgodny z przepisami prawa.

Nie można wykluczyć ryzyka podjęcia przez KNF wyżej wymienionych działań w stosunku do Emisji.

Inne Informacje

ZASTRZEŻENIE

Niniejsze Memorandum Informacyjne zostało sporządzone w związku z emisją Akcji Serii D oraz ich dopuszczeniem i wprowadzeniem do obrotu na rynku regulowanym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Niniejsze Memorandum Informacyjne zostało sporządzone zgodnie z przepisami Rozporządzenia Komisji (WE) nr 809/2004 oraz innymi przepisami regulującymi rynek kapitałowy w Polsce, w szczególności Ustawą o Ofercie. Komisja Nadzoru Finansowego nie zgłosiła sprzeciwu wobec oferty wprowadzenia do obrotu na rynku regulowanym Akcji Serii D do dnia 10 czerwca 2008 r., tj. w terminie 20 dni roboczych od złożenia przez Spółkę niniejszego Memorandum Informacyjnego wraz z zawiadomieniem, o którym mowa w art. 38 Ustawy o Ofercie.

Terminy pisane w niniejszym Memorandum Informacyjnym wielkimi literami zostały zdefiniowane w Rozdziale „*Definicje*” lub w innych rozdziałach niniejszego Memorandum Informacyjnego.

Określenia zawarte w treści Memorandum Informacyjnego, chyba że kontekst wskazuje na inne znaczenie, takie jak „Spółka”, „my”, „nasza Spółka”, „Asseco Business Solutions” lub inne sformułowania o podobnym znaczeniu oraz ich odmiany, odnoszą się do spółki Asseco Business Solutions, natomiast „Grupa”, „Grupa Asseco Business Solutions”, „Grupa Kapitałowa”, „my i spółki z Grupy” lub inne sformułowania o podobnym znaczeniu odnoszą się do grupy podmiotów, w skład której wchodzi spółka Asseco Business Solutions jako podmiot dominujący oraz jej podmioty zależne.

Z wyjątkiem osób wymienionych w niniejszym Memorandum Informacyjnym, tj. członków Zarządu żadna inna osoba nie jest uprawniona do podawania do publicznej wiadomości jakichkolwiek informacji związanych z ofertą. W przypadku podawania takich informacji do publicznej wiadomości wymagana jest zgoda Zarządu.

Niniejsze Memorandum Informacyjne zostało sporządzone zgodnie z najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, a zawarte w nim informacje są zgodne ze stanem na dzień jego sporządzenia chyba że z kontekstu danej informacji wynika inaczej.

Niniejszym oświadczamy, że wskazana przez nas nasza pozycja konkurencyjna, pozycja konkurencyjna Grupy oraz poszczególnych jednostek Grupy oszacowana została przez nas wedle najlepszej naszej wiedzy. Przy szacunkach braliśmy pod uwagę publicznie dostępne informacje oraz wewnętrzne analizy. W przypadkach, gdzie było to możliwe opieraliśmy się o dane podmiotów

zajmujących się badaniem rynku IT. Jednakże, z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności oraz operowanie w wybranych segmentach rynku nie byliśmy w stanie, szacując naszą pozycję konkurencyjną w tych segmentach, we wszystkich przypadkach oprzeć się na analizach firm badających rynek. Zwracamy więc uwagę, że analiza pozycji konkurencyjnej może być różna, w zależności od zastosowanego podejścia przy szacowaniu rynku, użytych instrumentów pomiarowych oraz przyjętych definicji obszaru działalności.

Osoby, które uzyskały dostęp do niniejszego Memorandum Informacyjnego bądź jego treści zobowiązane są do przestrzegania wszelkich ograniczeń prawnych dotyczących rozpowszechniania dokumentów poza terytorium Polski oraz ograniczeń prawnych dotyczących oferty akcji spółki Asseco Business Solutions.

STWIERDZENIA DOTYCZĄCE PRZYSZŁOŚCI

INFORMACJE ZAWARTE W MEMORANDUM INFORMACYJNYM, KTÓRE NIE STANOWIĄ FAKTÓW HISTORYCZNYCH, SĄ STWIERDZENIAMI DOTYCZĄCYMI PRZYSZŁOŚCI. STWIERDZENIA TE MOGĄ DOTYCZYĆ W SZCZEGÓLNOŚCI NASZEJ STRATEGII, ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI, PROGNOZ RYNKOWYCH, PLANOWANYCH NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH LUB PRZYSZŁYCH PRZYCHODÓW. STWIERDZENIA TAKIE MOGĄ BYĆ IDENTYFIKOWANE POPRZEC UŻYCIEM STWIERDZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZYSZŁOŚCI TAKICH JAK NP. „UWAŻAĆ”, „SĄDZIĆ”, „SPODZIEWAĆ SIĘ”, „MOŻE”, „BĘDZIE”, „POWINNO”, „PRZEWIDUJE SIĘ”, „ZAKŁADA SIĘ”, ICH ZAPRZECZEŃ, ICH ODMIAN LUB ZBLIŻONYCH TERMINÓW. ZAWARTE W MEMORANDUM INFORMACYJNYM STWIERDZENIA DOTYCZĄCE SPRAW NIE BĘDĄCYCH FAKTAMI HISTORYCZNYMI NALEŻY TRAKTOWAĆ WYŁĄCZNIE JAKO PRZEWIDYWANIA WIAŻĄCE SIĘ Z RYZYKIEM I NIEPEWNOŚCIĄ. NIE MOŻEMY ZAPEWNIĆ, ŻE PRZEWIDYWANIA TE ZOSTANĄ SPEŁNIONE, W SZCZEGÓLNOŚCI NA SKUTEK WYSTĄPIENIA CZYNNIKÓW RYZYKA OPISANYCH W MEMORANDUM INFORMACYJNYM. ISTNIEJE WIELE CZYNNIKÓW POZA OMÓWIONYMI W ROZDZIALE „CZYNNIKI RYZYKA” NINIEJSZEGO MEMORANDUM INFORMACYJNEGO, KTÓRE MOGĄ PRZYCZYNIĆ SIĘ DO POWSTANIA ISTOTNYCH RÓŻNIC POMIĘDZY FAKTYCZNYMI WYNIKAMI GRUPY, A PROGNOZAMI ZAWARTYMI W STWIERDZENIACH DOTYCZĄCYCH PRZYSZŁOŚCI, W TYM MIĘDZY INNYMI:

- Polityka gospodarcza Rzeczypospolitej Polskiej i innych państw, w których Grupa prowadzi działalność;
- Ogólne warunki ekonomiczne, polityczne i rynkowe w Polsce i Unii Europejskiej;
- Zmiany poziomu kosztów stałych Grupy;
- Inflacja, wahania kursów walut;
- Istniejące oraz przyszłe regulacje prawne;
- Warunki dotyczące konkurencji;
- Wahania o charakterze cyklicznym i sezonowym, dotyczące wyników operacyjnych Grupy;
- Zdolność Grupy do realizacji strategii rozwoju; oraz
- Zmiany strategii rozwoju Grupy.

Z uwagi na wspomniane powyżej czynniki, stwierdzenia dotyczące przyszłości, zawarte w niniejszym Memorandum Informacyjnym, mogą nie zostać zrealizowane i nie stanowią gwarancji przyszłych wyników. Ponadto Asseco Business Solutions oświadcza, iż nie sporządzało ani nie publikowało prognoz wyników ani wyników szacunkowych.

Podejmowanie wszelkich decyzji inwestycyjnych związanych z Akcjami Serii D oferowanymi na podstawie niniejszego Memorandum Informacyjnego winno się odbywać wyłącznie na podstawie własnych wniosków i analiz inwestora, które dotyczą naszej Spółki jak i warunków oferty, przy szczególnym zwróceniu uwagi na czynniki ryzyka opisane w niniejszym Memorandum Informacyjnym.

Oświadczamy, że nie zamierzamy podejmować żadnych działań stabilizacyjnych w odniesie do Akcji Serii D, tak przed, w trakcie jak i po przeprowadzeniu Oferty.

DANE STATYSTYCZNE I MAKROEKONOMICZNE

Dane statystyczne zawarte w niniejszym Memorandum Informacyjnym obejmują dane szacunkowe pochodzące z publicznie dostępnych źródeł informacji o różnym stopniu wiarygodności. Publikowane dane ekonomiczne dotyczące Polski zostały zaczerpnięte z informacji organów administracji publicznej lub Narodowego Banku Polskiego. Dane w tabelach, znajdujących się w niniejszym Memorandum Informacyjnym, których źródło nie zostało podane, pochodzą wyłącznie od Spółki. Wszelkie informacje nie pochodzące od Spółki zostały przez Emitenta powtórzone w taki sposób, aby nie wprowadzać w błąd, w szczególności nie zostały pominięte żadne fakty, które sprawiłyby, że ich powtórzenie jest niedokładne.

DOKUMENTY UDOSTĘPNIONE DO WGLĄDU

Następujące dokumenty: (i) Statut Spółki; (ii) odpis z KRS Spółki; (iii) uchwała w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki (iv) uchwała w sprawie upoważnienia Zarządu do ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii D do obrotu na rynku regulowanym, dematerializacji akcji nowej emisji oraz upoważnienia do zawarcia umowy z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A.; (v) sprawozdanie Zarządu Spółki dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w zamian za wkłady niepieniężne; (vi) opinia niezależnego biegłego rewidenta z badania Sprawozdania Zarządu Spółki dotyczącego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w zamian za wkłady niepieniężne; oraz (vii) oświadczenie Zarządu o przejściu wkładów niepieniężnych na Spółkę; (viii) skonsolidowane informacje finansowe pro forma Grupy; (ix) skonsolidowane informacje finansowe za rok 2007 Grupy; (x) jednostkowe historyczne informacje finansowe Spółki za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2007, 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2005 roku; (xi) regulaminy Zarządu, Rady Nadzorczej oraz Walnego Zgromadzenia, będą udostępnione do publicznej wiadomości od dnia publikacji Memorandum, na stronie internetowej Spółki: www.assecobs.pl oraz w siedzibie Spółki Lublinie, ul. L. Herz 58, 20-328 Lublin, w zwykłych godzinach pracy, tj. 9:00-16:00, do pierwszego dnia notowania Akcji Serii D na GPW włącznie.

Memorandum Informacyjne zostanie udostępnione do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki: www.assecobs.pl. Zgodnie z art. 47 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej w przypadku udostępnienia Memorandum Informacyjnego wyłącznie w formie elektronicznej, Emitent jest zobowiązany na żądanie osoby zainteresowanej, zgłoszone w terminie ważności Memorandum Informacyjnego, do nieodpłatnego dostarczenia tego Memorandum Informacyjnego w postaci drukowanej w miejscu przyjęcia żądania.

PREZENTACJA INFORMACJI FINANSOWYCH I INNYCH DANYCH

Informacje finansowe pro forma

W związku z zakupem dnia 30 listopada 2007 roku przez naszą Spółkę 60,56% akcji spółki Anica System oraz przejęciem dnia 30 kwietnia 2008 pozostałych 39,44% akcji spółki z emisji Akcji Serii D, w niniejszym Memorandum zostały zamieszczone skonsolidowane informacje finansowe pro forma obejmujące historyczne informacje finansowe Asseco Business Solutions oraz Anica System, które podlegały weryfikacji przez Ernst & Young Audit Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie uwzględniające skonsolidowany bilans pro forma na dzień 31.12.2007 oraz skonsolidowany rachunek zysków i strat pro forma za rok zakończony 31.12.2007. („Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma”). Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma Asseco Business Solutions za rok kończący się 31 grudnia 2007 r. podlegało badaniu przez biegłego rewidenta działającego na rzecz Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie, pana Sebastiana Łyczbę, licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 9946/7392.

Asseco Business Solutions

Informacje finansowe za pierwszy kwartał 2008 i 2007 roku zostały zamieszczone w oparciu o informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego za I kwartał 2008 i 2007 roku, sporządzone

zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Jednostkowe historyczne informacje finansowe spółki Asseco Business Solutions za lata zakończone 31 grudnia 2005 roku, 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 r. („Jednostkowe historyczne informacje finansowe”) przedstawione w niniejszym Memorandum zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską i podlegało badaniu przez Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą przy pl. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie, niezależnych biegłych rewidentów, zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta obowiązującymi w Polsce i przepisami Ustawy o rachunkowości.

Skonsolidowane historyczne informacje finansowe spółki Asseco Business Solutions za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku, („Skonsolidowane historyczne informacje finansowe”) przedstawione w niniejszym Memorandum zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i podlegało badaniu przez Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą przy pl. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie, niezależnych biegłych rewidentów, zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta obowiązującymi w Polsce i przepisami Ustawy o rachunkowości.

Informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego na dzień 31. marca 2008 Asseco Business Solutions nie podlegały badaniu ani przeglądowi przez niezależnych biegłych rewidentów.

Biegły rewident wydający opinię o jednostkowych historycznych informacjach finansowych za lata 2005-2007 oraz skonsolidowanych historycznych informacjach finansowych za rok 2007 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

Safo

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku, sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości.

Historyczne informacje finansowe Safo za rok zakończony 31 grudnia 2006 r. podlegały badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz firmy DORADCA Zespół Doradców Finansowo Księgowych Sp. z o.o. Grupa Finans-Servis z siedzibą przy ul. Piłsudskiego 1a, 20-011 w Lublinie, panią Annę Żurek, licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 9954/7395 i panią Grażynę Kutnik licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 5691/802.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych Safo za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

Softlab

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 rok zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 rok, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Historyczne informacje finansowe Softlab za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku podlegały badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Zespół Ekspertów Finansowych i Rachunkowości „ZEFiR - Hlx” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Geodetów 1, 35-328 w Rzeszowie, panią Beatę Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10275/7640, pana Andrzeja Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10532/7864 oraz pana Krzysztofa Cieśla licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 523/3767.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych Softlab za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

Softlab Trade

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 rok zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Historyczne informacje finansowe Softlab Trade za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku podlegały badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Zespół Ekspertów Finansowych i Rachunkowości „ZEFiR - Hlx” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Geodetów 1, 35-328 w Rzeszowie, panią Beatę Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10275/7640, pana Andrzeja Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10532/7864 oraz pana Krzysztofa Cieśla licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 523/3767.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych Softlab Trade za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

WA-PRO

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 rok zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Historyczne informacje finansowe WA-PRO za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Zespół Ekspertów Finansowych i Rachunkowości „ZEFiR - Hlx” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Geodetów 1, 35-328 w Rzeszowie, panią Beatę Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10275/7640, pana Andrzeja Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10532/7864 oraz pana Krzysztofa Cieśla licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 523/3767.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych WA-PRO za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

Historyczne informacje finansowe Emitenta oraz spółek Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO zostały zamieszczone w niniejszym Memorandum przez odniesienie. Szczegółowa lista dokumentów znajduje się w rozdziale „Wykaz informacji włączonych przez odniesienie”.

Niektóre liczby zawarte w niniejszym Memorandum zostały zaokrąglone. W związku z tym liczby wykazane jako sumy w niektórych tabelach i w tekście mogą nie odpowiadać sumie poprzedzających je liczb. O ile nie zaznaczono inaczej, historyczne informacje finansowe, informacje finansowe pro forma oraz inne dane finansowe i statystyczne zawarte w niniejszym Memorandum są wyrażone w tysiącach złotych. W niniejszym Memorandum odniesienia do „PLN” lub „złotych” są odniesieniami do prawnego środka płatniczego Polski, odniesienia do „EUR” lub „Euro” są odniesieniami do wspólnej waluty wprowadzonej na początku trzeciego etapu Europejskiej Unii Gospodarczej i Walutowej na mocy Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską, odniesienia do „USD” są odniesieniami do dolarów amerykańskich, będących prawnym środkiem płatniczym Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej.

Terminy pisane w niniejszym Memorandum wielkimi literami zostały zdefiniowane w rozdziale „Definicje” lub w innych rozdziałach niniejszego Memorandum.

Potwierdzamy, że zamieszczone w niniejszym Memorandum informacje uzyskane od osób trzecich zostały dokładnie powtórzone oraz, że w stopniu, w jakim jesteśmy tego świadomi oraz w jakim możemy to ocenić na podstawie informacji opublikowanych przez osobę trzecią, nie zostały pominięte żadne fakty, które sprawiłyby, że powtórzone informacje byłyby niedokładne lub wprowadzałyby w błąd.

OŚWIADCZENIA

OŚWIADCZENIE STOSOWNIE DO ROZPORZĄDZENIA KOMISJI (WE) nr 809/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 r.

Spółka ponosi odpowiedzialność za treść niniejszego Memorandum w zakresie dotyczącym Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz oświadcza, że zgodnie z jej najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Memorandum są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i w Memorandum nie pominięto niczego, co mogłoby wpłynąć na jego znaczenie.

Asseco Business Solutions S.A.

jako Emitent

W imieniu naszej Spółki

Romuald Rutkowski

Prezes Zarządu

Maciej Maniecki

I Wiceprezes Zarządu

Wojciech Fryszak

Wiceprezes Zarządu

Wiktor Ząbek

Wiceprezes Zarządu

Marek Dutkowski

Wiceprezes Zarządu

Cezary Maciejewski

Wiceprezes Zarządu

Małgorzata Lipińska

Członek Zarządu

Oświadczenie Anica System

Anica System ponosi odpowiedzialność za treść niniejszego Memorandum Informacyjnego w zakresie dotyczącym jej opisu tj. za treść następujących części Memorandum:

Rozdział „Opis działalności”, punkt „Pracownicy”, punkt „Patenty, licencje oraz znaki towarowe”, punkt „Koncesje i zezwolenia” i punkt „Kredyty i poręczenia”, oraz

Rozdział „Opis Spółki Anica System”, oraz

Rozdział „Transakcje z Podmiotami Powiązanymi”, punkt „Anica System”; oraz

Rozdział „Emitent”, punkt „Wykaz istotnych podmiotów zależnych Emitenta wraz z podaniem ich nazwy, kraju inkorporacji lub siedziby, procentowego udziału Emitenta w kapitale tych podmiotów oraz procentowego udziału w głosach, jeżeli jest on różny od udziału w kapitale”; oraz

Rozdział „Inne informacje” punkt „Postępowania sądowe i arbitrażowe”, podpunkt „Anica System”, punkt „Istotne umowy”, podpunkt „Anica System”;

oraz oświadcza, że zgodnie z jej najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Memorandum Informacyjnym, są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i w Memorandum Informacyjnym nie pominięto niczego, co mogłoby wpłynąć na jego znaczenie.

Anica System

W imieniu Anica System

Wojciech Barcentewicz

Prezes Zarządu

Piotr Masłowski

Wiceprezes Zarządu

CELE EMISJI

W ramach emisji Akcji Serii D zostało wyemitowanych 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 5,00 zł każda dla akcjonariuszy spółki Anica System w zamian 1.779.420 akcji Anica System wnoszonych jako aport stanowiący 39,44 % kapitału zakładowego spółki. W dniu 30 kwietnia 2008 Sąd Rejonowy w Lublinie XI Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie o rejestracji podwyższonego kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii D.

Przyjęta cena za jedną akcję Asseco Business Solutions wynosi 12,00 zł, a wartość przejmowanego pakietu wynosi 57.651.348 zł.

Szczegółowy opis spółki Anica System znajduje się w rozdziale „Opis spółki Anica System” .

Emisja Akcji Serii D jest podstawą procesu przejęcia przez naszą Spółkę pakietu 39,44% akcji Anica System.

Celem emisji Akcji Serii D była realizacja strategii Spółki polegająca na poszerzeniu i uzupełnieniu oferty produktowej i usługowej oraz wzmocnienie potencjału rynkowego Grupy.

Koszty związane z przeprowadzeniem emisji Akcji Serii D szacowane są na około 0,8 mln zł, tj. 0,17zł na jedną Akcję Serii D.

ROZWODNIENIE

Według najlepszej wiedzy na dzień 22 kwietnia 2008 r. (dzień ostatniego NWZ Spółki) akcjonariat naszej Spółki przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	% udział w strukturze akcjonariatu
Asseco Poland	15.528.570	15.528.570	54,3
ING TFI S.A.	2.020.000	2.020.000	7,1
Pioneer Pekao Investment Management S.A.	1.455.000	1.455.000	5,1
Pozostali akcjonariusze	9.610.344	9.610.344	33,6
Ogólna liczba akcji	28.613.914	28.613.914	100,0

W ramach emisji Akcji Serii D zamierzamy wyemitować 4.804.279 akcji zwykłych. Poniższa tabela prezentuje strukturę naszego akcjonariatu na datę Memorandum, po przeprowadzeniu emisji Akcji Serii D:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	% udział w strukturze akcjonariatu
Asseco Poland	15.528.570	15.528.570	46,5
Akcjonariusze Anica System	4.804.279	4.804.279	14,4
ING TFI S.A.	2.020.000	2.020.000	6,0
Pioneer Pekao Investment Management S.A.	1.455.000	1.455.000	4,4
Pozostali akcjonariusze	9.610.344	9.610.344	28,8
Ogólna liczba akcji	33.418.193	33.418.193	100,0

KAPITAŁY WŁASNE I ZADŁUŻENIE

Oświadczenie o kapitale obrotowym

Zarząd niniejszym oświadcza, że w dacie niniejszego Memorandum nasza Grupa dysponuje odpowiednim i wystarczającym poziomem kapitału obrotowego w wysokości zapewniającej pokrycie bieżących potrzeb operacyjnych w okresie dwunastu kolejnych miesięcy od daty Memorandum.

Zasoby kapitałowe

Na datę Memorandum nasza Grupa jest w posiadaniu odpowiednich zasobów kapitałowych pozwalających na finansowanie bieżącej działalności operacyjnej. Nie możemy jednak wykluczyć, że w związku z planowanym rozwojem działalności, zarówno na rynku polskim, jak i rynkach państw ościennych, może zaistnieć potrzeba wykorzystania dodatkowego finansowania dłużnego.

Finansowe zasoby kapitałowe o ograniczonej możliwości wykorzystania przez Grupę zostały opisane w podrozdziale „Opis zadłużenia warunkowego i pośredniego” tego Rozdziału.

Rzeczowe zasoby kapitałowe o ograniczonej możliwości wykorzystania przez Grupę zostały opisane w podrozdziale „Znaczące aktywa” Rozdziału „Opis działalności”.

Kapitalizacja i zadłużenie

Poniższe tabele prezentują dane finansowe dotyczące wartości kapitału własnego oraz zadłużenia, ustalone w oparciu o informacje finansowe na dzień 31 marca 2008. dla naszej Grupy

	31 marca
	2008
	(tys. zł)
Zadłużenie krótkoterminowe ogółem	17 354
- gwarantowane	-
- zabezpieczone	511
- niegwarantowane/niezabezpieczone	16 843
Zadłużenie długoterminowe ogółem (z wyłączeniem bieżącej części zadłużenia długoterminowego)	1 918
- gwarantowane	-
- zabezpieczone	-
- niegwarantowane/niezabezpieczone	1 918
Kapitał własny	188 097
Kapitał zakładowy	143 069
Rezerwa obowiązkowa	-
Inne rezerwy	-
Ogółem kapitał własny	188 097
A. Środki pieniężne	13 636
B. Ekwiwalenty środków pieniężnych	-
C. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	-
D. Płynność (A) + (B) + (C)	13 636

	31 marca
	2008
	(tys. zł)
E. Bieżące należności finansowe	-
F. Krótkoterminowe zadłużenie w bankach	511
G. Bieżąca część zadłużenia długoterminowego	-
H. Inne krótkoterminowe zadłużenie finansowe	452
I. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe (F)+(G)+(H)	963
J. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe netto (I)-(E)-(D)	(12 673)
K. Długoterminowe kredyty i pożyczki bankowe	-
L. Wyemitowane obligacje	-
M. Inne długoterminowe oprocentowane zobowiązania	1 418
N. Długoterminowe zadłużenie finansowe netto (K)+(L)+(M)	1 418
O. Zadłużenie finansowe netto (J)+(N)	(11 255)

Opis zadłużenia warunkowego i pośredniego

Nasza Grupa na dzień 31 marca 2008 roku posiadała wymienione poniżej ograniczenia w wykorzystaniu zasobów kapitałowych.

Na dzień 31 marca 2008 roku stan zadłużenia warunkowego i pośredniego naszej Grupy przedstawiał się następująco:

- Zabezpieczenie z tytułu płatności kartami kredytowymi. Rodzaj zabezpieczenia – blokada lokaty terminowej. Wartość zabezpieczenia: 212,6 tys. zł.
- Blokada lokaty spółki Anica, która jest zabezpieczeniem gwarancji bankowej udzielonej przez BRE Bank, w ramach postępowania przetargowego dla Ruch S.A. Wartość zabezpieczenia 875 tys. zł.
- Blokada na rachunku zastrzeżonym (escrow), jako zabezpieczenie płatności czynszu z tytułu najmu lokalu w którym Anica prowadzi działalność (Wallenroda 4C.). Wartość zabezpieczenia 300 tys. zł.

Potrzeby kredytowe

Zarząd oświadcza, że kapitał własny posiadany przez Asseco Business Solutions oraz Anica System na dzień Memorandum jest wystarczający dla celów i skali prowadzonej działalności gospodarczej, a nasza Grupa posiada zdolność do terminowego regulowania zobowiązań w terminach wynikających z zawartych umów.

Finansowanie istotnych inwestycji

Spółka zamierza finansować inwestycje, co do których na dzień Memorandum zostały podjęte przez Zarząd wiążące zobowiązania, ze środków własnych oraz z dotacji unijnej – szczegóły w Rozdziale „Przegląd sytuacji operacyjnej i finansowej”, podrozdziale „Istotne inwestycje”.

DYWIDENDA ORAZ POLITYKA W ZAKRESIE DYWIDENDY

Zasady polityki Zarządu co do wypłaty dywidendy w okresie ostatnich 3 lat obrotowych

W roku 2007 Spółka przyjęła politykę w zakresie wypłaty dywidendy. W latach poprzednich Spółka nie przyjmowała określonej polityki dywidendy.

W 2005 roku Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 1.896 tys. zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 6 czerwca 2006 roku cały zysk został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki w celu pokrycia strat z lat ubiegłych. W roku 2006 roku Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 3.069 tys. zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 18 kwietnia 2007 roku cały zysk został przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

W 2007 roku Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 12.410 tys. zł. W dniu 15 maja 2008 Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 10 w sprawie przeznaczenia zysku uzyskanego w 2007 roku, zgodnie z którą cały zysk netto za rok 2007 został przeznaczony na pokrycie strat Spółki z lat poprzednich...

Zasady polityki Zarządu co do wypłaty dywidendy w okresie najbliższych 3 lat obrotowych

Spółka może wypłacić dywidendę jedynie wówczas, gdy wypłata dywidendy oraz jej wysokość zostaną uchwalone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Kwota przeznaczona do podziału pomiędzy akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy.

Kwotę tę należy jednak pomniejszyć o niepokryte straty z lat ubiegłych, akcje własne oraz kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe.

Zgodnie z art. 396 KSH, na pokrycie strat Spółka jest zobowiązana utworzyć kapitał zapasowy, na który zobowiązana jest przelewać przynajmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej 1/3 jej kapitału zakładowego.

Najważniejszym celem Asseco Business Solutions jest dalszy rozwój przedsiębiorstwa. Na ten cel Spółka chce przede wszystkim przeznaczać środki, budując długoterminową wartość dla akcjonariuszy, poprzez akwizycje i rozwój wewnętrzny. Niemniej jednak Zarząd będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu wypłatę od 10% do 40% zysku netto na dywidendę. Wielkość rekomendowanej dywidendy będzie zależała od:

- płynności finansowej Spółki;
- planowanych wydatków inwestycyjnych.

Akcje Asseco Business Solutions nie są uprzywilejowane co do dywidendy. Oznacza to, że na każdą akcję przypada taka sama wartość wypłaconej dywidendy.

Zasady podejmowania decyzji o wypłacie dywidendy

Zgodnie z przepisami KSH akcje w spółce akcyjnej uprawniają do dywidendy począwszy od dnia podjęcia przez walne zgromadzenie tej spółki uchwały o przeznaczeniu całości lub części zysku spółki wykazanego w sprawozdaniu finansowym zbadanym przez biegłego rewidenta do wypłaty akcjonariuszom. Zgodnie z KSH, jedynym organem Spółki uprawnionym do podjęcia decyzji w sprawie podziału zysku wypracowanego przez Spółkę jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Zgodnie z postanowieniami naszego Statutu, do kompetencji Rady Nadzorczej należy opiniowanie wniosków Zarządu co do sposobu podziału zysku Spółki. KSH przewiduje, iż zwyczajne walne zgromadzenie spółki publicznej ustala dzień dywidendy, to jest dzień, według

którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy, oraz termin wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień powzięcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia powzięcia uchwały.

Osoby, którym przysługuje prawo do dywidendy

Zgodnie z par. 12 ust.5 pkt.2 Statutu Walne Zgromadzenie podejmując uchwałę o podziale zysków lub pokryciu straty określa również datę, według której ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy.

Warunki wypłaty dywidendy, termin, w którym przysługuje prawo do dywidendy oraz konsekwencje niezrealizowania prawa w terminie

Zasady wypłaty dywidendy oraz rola KDPW w tym procesie określone dostały w Szczegółowych Zasadach Działania KDPW. W ogólnym zarysie, emitent jest zobowiązany do poinformowania KDPW o wartości dywidendy przypadającej na jedną akcję, o terminie dnia dywidendy oraz terminie wypłaty (rozumianym jako dzień, w którym odpowiednie środki pieniężne muszą się znaleźć na kontach uczestników KDPW), przesyłając niezwłocznie, ale nie później niż na 10 dni przed wyznaczonym dniem dywidendy, uchwałę walnego zgromadzenia akcjonariuszy. Zgodnie ze Szczegółowymi Zasadami Działania KDPW, dzień wypłaty dywidendy, może przypadać najwcześniej 10 dnia po dniu dywidendy. KDPW z udziałem podmiotów prowadzących rachunki papierów wartościowych ustala liczbę papierów wartościowych, których właściciele mają prawo do dywidendy na koniec dnia dywidendy. Po dokonaniu weryfikacji danych przez KDPW oraz podmioty prowadzące rachunki papierów wartościowych, KDPW przekazuje emitentowi informacje niezbędne do dokonania wypłaty dywidendy, w tym w szczególności do pełnienia roli płatnika podatku dochodowego i wzywa go do wniesienia odpowiednich środków do wypłaty dywidendy. W dniu wypłaty dywidendy, do godz. 11.30 emitent jest zobowiązany postawić do dyspozycji na koncie pieniężnym lub koncie bankowym wskazanym przez KDPW środki niezbędne do realizacji wypłaty dywidendy. Roszczenie akcjonariusza wobec spółki akcyjnej o wypłatę dywidendy może być realizowane przez akcjonariusza w terminie dziesięciu lat począwszy od dnia podjęcia przez walne zgromadzenie tej spółki uchwały o przeznaczeniu całości lub części zysku Spółki do wypłaty akcjonariuszom. Po upływie tego terminu roszczenie o wypłatę dywidendy nie wygasa natomiast przedawnia się przekształcając się w tzw. zobowiązanie niepełne (naturalne). Kodeks Spółek Handlowych zawiera szczegółowe regulacje dotyczące wysokości zysku spółki akcyjnej, który może zostać przeznaczony decyzją walnego zgromadzenia do podziału pomiędzy akcjonariuszy w formie dywidendy. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym spółki akcyjnej, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zgodnie z art. 348 KSH kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku spółki za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwota przeznaczona do podziału pomiędzy akcjonariuszy powinna zostać pomniejszona o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem spółki akcyjnej powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe. Wysokość dywidendy należnej akcjonariuszowi spółki akcyjnej z tytułu posiadania jednej akcji tej spółki zostaje ustalona w wyniku podzielenia kwoty przeznaczonej do podziału pomiędzy akcjonariuszy przez liczbę akcji. KSH przewiduje również możliwość wypłacenia akcjonariuszom spółki akcyjnej zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli spółka ta posiada środki wystarczające na wypłatę. Spółka może wypłacić zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy, jeżeli jej zatwierdzone sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy wykazuje zysk. Zaliczka na poczet przewidywanej dywidendy może stanowić najwyżej połowę zysku osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego, wykazanego w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, powiększonego o kapitały rezerwowe utworzone z zysku, którymi w celu wypłaty zaliczek może dysponować zarząd spółki akcyjnej, oraz pomniejszonego o niepokryte straty i akcje własne. Zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Kodeks uzależnia możliwość wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy od wprowadzenia takiego rozwiązania do statutu spółki akcyjnej. Dodatkowo wypłata zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy wymaga zgody Rady Nadzorczej. Statut nie daje możliwości wypłaty zaliczki na poczet dywidendy.

EMITENT

Prawna (statutowa) i handlowa nazwa Emitenta

Asseco Business Solutions Spółka Akcyjna Spółka może używać w obrocie skrótu Asseco Business Solutions S.A.

Miejsce rejestracji Emitenta oraz jego numer rejestracyjny

Spółka jest zarejestrowana przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000028257.

Data utworzenia Emitenta oraz czas na jaki został utworzony

Akt założycielski został podpisany przez założycieli w dniu 18 maja 2001 roku (Rep. A nr 666/2001 w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przed notariuszem Janem Rudnickim). Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 17 lipca 2001 roku. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

Siedziba i forma prawna Emitenta, przepisy prawa, na podstawie których i zgodnie z którymi działa Emitent, kraj siedziby oraz adres i numer telefonu jego siedziby (lub głównego miejsca prowadzenia działalności, jeśli jest ono inne niż siedziba)

Siedziba znajduje się w Lublinie. Nasza Spółka jest spółką handlową utworzoną zgodnie z prawem polskim w formie spółki akcyjnej.

Działalność prowadzona jest na podstawie prawa polskiego, w tym, przede wszystkim, Kodeksu Spółek Handlowych, Ustawy o Ofercie Publicznej, Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, Kodeksu Cywilnego, Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, Prawa Autorskiego oraz wielu innych ustaw i przepisów wykonawczych.

Przedmiot działalności

Zgodnie z paragrafem 5 Statutu Spółki przedmiotem działalności jest prowadzenie wszelkiej działalności wytwórczej, handlowej, usługowej i badawczo – rozwojowej, w szczególności w zakresie (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności): działalność poligraficzna pozostała, gdzie indziej niesklasyfikowana; reprodukcja komputerowych nośników informacji; działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji sprzętu radiowo-telewizyjnego oraz sprzętu do operowania dźwiękiem i obrazem; działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych, badawczych, testujących, nawigacyjnych; sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania; sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych oraz mebli biurowych; sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych oraz mebli biurowych; sprzedaż hurtowa części elektronicznych; pozostała sprzedaż hurtowa; sprzedaż detaliczna mebli, wyposażenia biurowego, komputerów oraz sprzętu telekomunikacyjnego; sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej; sprzedaż detaliczna bezpośrednia prowadzona poza siecią sklepową; sprzedaż detaliczna pozostała prowadzona poza siecią sklepową, gdzie indziej niesklasyfikowana; telefonia stacjonarna i telegrafia; telefonia ruchoma; transmisja danych; radiokomunikacja; radiodyfuzja; telewizja kablowa; działalność telekomunikacyjna pozostała; obsługa nieruchomości na własny rachunek; zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek; kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek; wynajem nieruchomości na własny rachunek; zarządzanie nieruchomościami na zlecenie; wynajem pozostałych środków transportu lądowego; wynajem maszyn i urządzeń biurowych; wynajem pozostałych maszyn i urządzeń; wypożyczanie artykułów użytku osobistego i domowego; doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego; działalność edycyjna w zakresie oprogramowania; działalność w zakresie oprogramowania, pozostała; przetwarzanie danych; działalność związana z bazami danych; konserwacja i naprawa maszyn biurowych, księgujących i sprzętu komputerowego; pozostała działalność związana z informatyką; prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych;

prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych; doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania; kształcenie ustawiczne dorosłych i pozostałe formy kształcenia, gdzie indziej niesklasyfikowane. działalność usługowa pozostała, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Podstawowe dane teleadresowe:

Przedsiębiorstwo: Asseco Business Solutions Spółka Akcyjna
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Rzeczpospolita Polska
Siedziba: Lublin
Adres: ul. Lucyny Herc 58, 20-328 Lublin
Telefon: +48 81 745 88 88
Telefaks: +48 81 745 86 42
Strona internetowa: www.assecobs.pl
REGON: 017293003
NIP: 522-26-12-717

Istotne zdarzenie w rozwoju działalności gospodarczej Emitenta

- 2001 - założenie przez Prokom Software S.A. i Telekomunikację Polską S.A. Asseco Business Solutions (przed zmianą nazwy Incenti)
- 2001 - utworzenie Ośrodka Przetwarzania Danych (OPD), który jest nowoczesnym, specjalistycznym centrum informatycznym służącym do bezpiecznego gromadzenia i przetwarzania danych klientów Asseco Business Solutions.
- 2002 - włączenie do oferty produktowej Asseco Business Solutions rozwiązań e-learningowych
- 2005 - zmiana akcjonariatu spółki – odkupienie przez Prokom Software S.A. pakietu akcji będących w posiadaniu Telekomunikacji Polskiej S.A., a następnie przeniesienie akcji na Softbank S.A.
- 2005 - podpisanie umowy generalnego dystrybutora w Polsce produktów spółki SkillSoft – największego na świecie dostawcy szkoleń elektronicznych
- 2005 - rozszerzenie oferty Asseco Business Solutions o usługi outsourcingu informatycznego w zakresie wsparcia eksploatacji systemów informatycznych
- 2006 – rozpoczęcie, samodzielne i z partnerami, realizacji projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej
- 2007 - zmiana nazwy
- 2007 - połączenie ze spółkami: Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO
- 2007 – pierwsza oferta publiczna Akcji Spółki
- 2007 – pierwsze notowanie Akcji Spółki na GPW w Warszawie S.A.
- 2007 – nabycie 60,56% akcji Anica System S.A.
- 2008 – nabycie 39,44% akcji Anica System S.A.

Asseco Business Solutions S.A. (przed zmianą nazwy Incenti S.A.) została utworzona 18 maja 2001 roku Założycielami Spółki był Prokom Software S.A. (49% kapitału zakładowego) i Telekomunikacja Polska S.A. (51% kapitału zakładowego). 17 lipca 2001 roku Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000028257. W skład pierwszego Zarządu Asseco Business Solutions weszli: Jerzy Popek (Prezes Zarządu) i Wiktor Ząbek (Członek Zarządu).

Działalność operacyjną Spółka rozpoczęła w październiku 2001 roku. W tym czasie została też ukończona budowa własnego Ośrodka Przetwarzania Danych (OPD), który jest nowoczesnym, specjalistycznym centrum informatycznym służącym do bezpiecznego gromadzenia i przetwarzania danych klientów Asseco Business Solutions. W grudniu 2001 roku Spółka podpisała pierwsze umowy przychodowe na usługi outsourcingu informatycznego. Podstawowym celem powołania Spółki było świadczenie usług w obszarze usług outsourcingowych. Usługi e-learningowe zostały dołączone do oferty produktowej Spółki w drugiej połowie 2002 roku. W grudniu 2002 roku Spółka podpisała pierwszą w swojej historii umowę na wdrożenie rozwiązań e-learningowych. Od tego momentu nastąpił gwałtowny rozwój i sprzedaż produktów e-learningowych i obecnie są one, obok usług outsourcingowych, drugą wiodącą gałęzią działalności Spółki. W marcu 2003 roku Asseco Business Solutions S.A. podpisała umowę z Telekomunikacją Polską S.A. na świadczenie usług e-learningowych w modelu ASP. W roku 2005 Spółka rozszerzyła swoją ofertę o usługi konsultingu informatycznego w zakresie wsparcia eksploatacji systemów informatycznych. 29 lipca 2005 roku Spółka podpisała umowę generalnego dystrybutora w Polsce produktów firmy SkillSoft – największego na świecie dostawcy szkoleń elektronicznych. Umowa została zawarta na okres trzech lat z możliwością przedłużenia o kolejne trzy lata. Umowa pozwala na wyłączną sprzedaż na terytorium Polski produktów szkoleniowych firmy SkillSoft. Oferta SkillSoft obejmuje gotowe biblioteki kursów elektronicznych (szkolenia dla profesjonalistów IT, biznesowe, desktopowe, symulacje biznesowe, kursy przygotowujące do uzyskania certyfikatów międzynarodowych), a także książek elektronicznych (13.000 książek od 240 wiodących wydawców). W roku 2006 Spółka rozpoczęła samodzielnie lub z partnerami realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

W lutym 2007 roku zgodnie z przyjętą strategią głównego akcjonariusza Spółki, firmy Asseco Poland S.A., Spółka zmieniła nazwę na Asseco Business Solutions S.A. 1 czerwca 2007 roku nastąpiło połączenie z czterema spółkami: Safo Sp. z o.o., Softlab Trade, Softlab, WA-PRO Sp. z o.o.

W dniach 31 października – 12 listopada 2007 roku Spółka przeprowadziła pierwszą ofertę publiczną Akcji Spółki.

W listopadzie 2007 roku miało miejsce pierwsze notowanie Akcji Spółki na GPW S.A.

W listopadzie 2007 roku Spółka nabyła od Asseco Poland S.A. 60,56% akcji Anica System S.A.

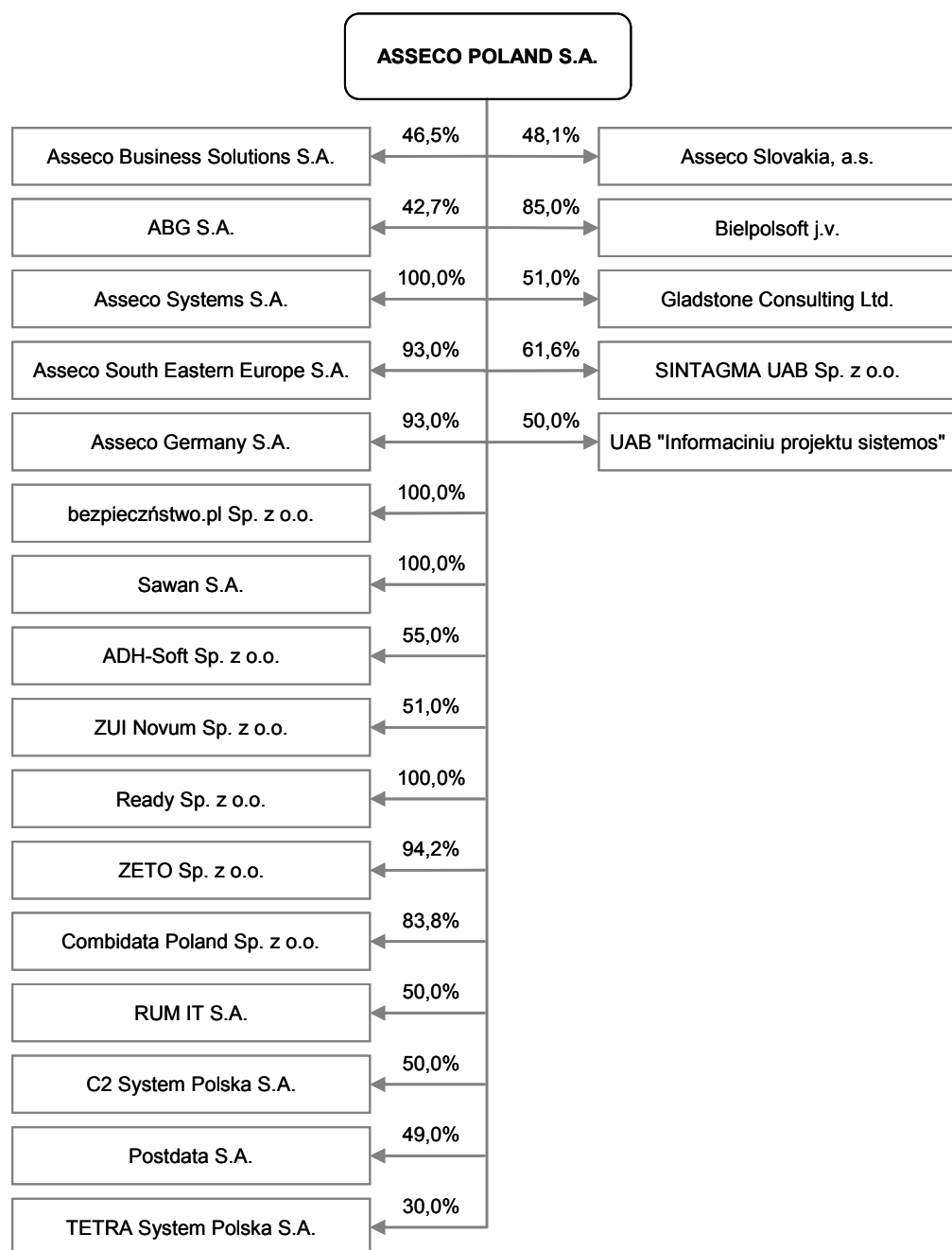
W kwietniu 2008 roku Spółka nabyła pozostałe 39,44% akcji Anica Systems S.A.

Zmiany w akcjonariacie Asseco Business Solutions S.A.:

7 marca 2005 roku Prokom Software S.A. odkupił od Telekomunikacji Polskiej S.A. 2.550.000 akcji Spółki i stał się jej jedynym akcjonariuszem. W październiku 2005 roku Softbank S.A. nabył od Prokom Software S.A. 5.000.000 akcji Spółki reprezentujących 100% kapitału zakładowego Asseco Business Solutions. 12 października 2005 roku Softbank S.A. złożył w Zarządzie Spółki wniosek o wpisanie Softbank S.A. do księgi akcyjnej jako właściciela 5.000.000 akcji Spółki.

W ślad za zmianą akcjonariusza zmienił się skład Zarządu Asseco Business Solutions S.A., został powołany jednoosobowy Zarząd, którego Prezesem został Wiktor Ząbek. 4 stycznia 2007 roku nastąpiło połączenie spółek Asseco Poland S.A. i Softbank S.A., nowopowstała firma przyjęła nazwę Asseco Poland S.A. Od tego momentu Asseco Business Solutions S.A. funkcjonuje w Grupie Kapitałowej Asseco Poland – do weryfikacji

Schemat Grupy Kapitałowej Asseco Poland



Opis wybranych spółek z Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A.

Asseco Poland S.A. – Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie jest notowaną na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wiodącą, polską spółką informatyczną. Obecne Asseco Poland S.A. powstało z połączenia dwóch giełdowych spółek: Softbank S.A. oraz Asseco Poland S.A. (dawniej: COMP Rzeszów SA). Fuzja nastąpiła 4 stycznia 2007 roku. Kompleksowa oferta Asseco Poland S.A. skierowana jest do sektorów: bankowo – finansowego, administracji publicznej, przemysłu i usług

Asseco Poland S.A. specjalizuje się w produkcji i rozwoju oprogramowania. Jako jedna z nielicznych przedsiębiorstw w Polsce buduje i wdraża własnego autorstwa scentralizowane, kompleksowe

systemy informatyczne dla sektora bankowego. Z rozwiązań Asseco Poland S.A. korzysta ponad połowa banków w Polsce.

Asseco Slovakia a.s. – jest integratorem i producentem innowacyjnych systemów IT dla sektora finansowego, sektora przedsiębiorstw oraz instytucji publicznych. Oferuje m.in. systemy informatyczne dla bankowości i ubezpieczeń, systemy do obsługi kart płatniczych, rozwiązania e-commerce, callcenters oraz projekty „pod klucz”. Według rankingu przeprowadzonego przez International Data Corporation (IDC) Asseco Slovakia znajduje się wśród pięciu najważniejszych przedsiębiorstw IT na Słowacji. Rozwiązania spółki są obecne w wielu krajach europejskich m.in.: na Słowacji, Węgrzech, w Czechach i w Rumunii.

ABG S.A - z siedzibą w Warszawie. Przedmiotem działalności spółki jest wytwarzanie oprogramowania na zamówienie oraz integracja systemów informatycznych.

Asseco South Eastern S.A. – z siedzibą w Warszawie. Przedmiotem działalności spółki są inwestycje kapitałowe w spółki informatyczne oraz świadczenie usług informatycznych na terenie Europy Środkowo Wschodniej.

Asseco Systems S.A. – przedmiotem działalności jest serwis oprogramowania i sprzętu dostarczanego przez Grupę Asseco, usługi oparte o outsourcing systemów informatycznych. siedziba spółki znajduje się w Warszawie.

ADH Soft Sp. z o.o. – wiodący polski producent oprogramowania przeznaczonego dla przedsiębiorstw operujących na rynku usług finansowych, a w szczególności przedsiębiorstw leasingowych. ADHSoft dostarcza wsparcie technologiczne do ponad 70% klientów operujących na rynku leasingowym, obsługując blisko 1000 użytkowników.

NOVUM Sp. z o.o. - od samego początku koncentruje się na tworzeniu systemów informatycznych do obsługi sektora bankowego. Przedsiębiorstwo funkcjonuje jako wytwórca aplikacji bankowych, integrator i dostawca kompleksowych systemów informatycznych.

GLADSTONE Consulting Ltd. - spółka Gladstone została założona w 1999 roku. Podstawową działalnością Gladstone są profesjonalne usługi konsultingowe w zakresie systemów informatycznych dla instytucji finansowych. Gladstone zatrudnia międzynarodowy zespół konsultantów o wieloletnim doświadczeniu w doradztwie IT dla sektora bankowego, w tym dla: Pekao SA, UniCredito Italiano, Bank of the West, Citigroup, Wells Fargo Bank, Tower Group UK, Tower Group USA, Money Express Sp.z o.o.

SINTAGMA UAB - została założona w 1991 roku. Jest wiodącym producentem oprogramowania i integratorem systemów informatycznych na Litwie. Oferta SINTAGMY skierowana jest głównie do sektorów: administracji publicznej oraz sektora finansowego. Spółka oferuje innowacyjne systemy dedykowane do zarządzania projektami informatycznymi. SINTAGMA ma bogatą ofertę rozwiązań przeznaczonych do zarządzania dokumentami, bibliotekami, do archiwizacji oraz zarządzania ubezpieczeniami na życie

Asseco Germany S.A. - z siedzibą w Rzeszowie powstała we wrześniu 2007 roku, jako spółka zależna Asseco Poland S.A. Asseco Poland SA posiada 93% udziałów w Asseco Germany SA. Przedmiotem działalności Asseco Germany SA są inwestycje kapitałowe w spółki informatyczne oraz świadczenie usług informatycznych na terenie Niemiec.

Wykaz istotnych podmiotów zależnych Emitenta wraz z podaniem ich nazwy, kraju inkorporacji lub siedziby, procentowego udziału Emitenta w kapitale tych podmiotów oraz procentowego udziału w głosach, jeżeli jest on różny od udziału w kapitale.

Anica System

Anica System S.A – z siedzibą w Lublinie. Anica System jest firmą informatyczną specjalizującą się w produkcji systemów mobilnych, integracyjnych i analitycznych przeznaczonych dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. Anica System jest liderem na rynku systemów mobilnych, z udziałem rynkowym, określonym na podstawie szacunków własnych (w

oparcia o liczbę użytkowników korzystających z systemów) na około 50%. Głównym produktem Anica jest system klasy SFA (Sales Force Automation) ebi.mobile, działający na urządzeniach mobilnych, Oferta Anica obejmuje także inne produkty takie jak platforma integracyjno - komunikacyjna wspierająca zarządzanie łańcuchem dostaw oraz oprogramowanie dla firm faktoringowych, jak również usługi serwisowe, wdrożeniowe i outsourcing związany z utrzymaniem wdrażanych systemów. Strategiczną grupę klientów Anica System stanowią najwięksi w Polsce producenci i dystrybutorzy należący do branży FMCG (dóbr szybko zbywalnych) oraz firmy z branży farmaceutycznej, finansowej oraz sektora publicznego.

Spółka Anica System S.A. została utworzona w dniu 5 stycznia 1995 roku przez Panią Marię Rzezińską, oraz Panów Wojciecha Barczentewicza, Grzegorza Macionzka, Piotra Masłowskiego, Sławomira Pawłowskiego oraz Tomasza Kaznowskiego jako spółka akcyjna. Na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Lublinie, VIII Wydział Gospodarczy z dnia 3 lutego 1995 roku nowoutworzona spółka została wpisana do rejestru handlowego pod numerem HB-3418. Z dniem 6 września 2001 roku dokonano przerejestrowania spółki do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego nadając jej numer KRS 41492. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

Od początku istnienia siedzibą spółki był Lublin, przy czym posiada ona również biuro handlowe w Warszawie.

Zgodnie ze Statutem Anica System przedmiotem działalności spółki (według Polskiej Klasyfikacji Działalności) jest:

1. D Przetwórstwo przemysłowe,
2. F Budownictwo,
3. G Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów mechanicznych, motocykli oraz artykułów użytku osobistego i domowego,
4. H Hotele i restauracje,
5. I Transport, gospodarka magazynowa i łączność,
6. J Pośrednictwo finansowe,
7. K Obsługa nieruchomości, wynajem, nauka i usługi związane z prowadzeniem działalności gospodarczej,
8. M Edukacja.

Faktycznie wykonywana przez spółkę działalność koncentruje się na usługach informatycznych, w szczególności usługach związanych z produkcją oraz wdrażaniem oprogramowania komputerowego.

Kapitał zakładowy spółki na dzień utworzenia wynosił 100.000 złotych i został w całości pokryty przez założycieli wkładami pieniężnymi. W czasie istnienia spółki kapitał zakładowy był kilkakrotnie podwyższany. Na datę sporządzenia Memorandum Informacyjnego kapitał zakładowy wynosi 902.367 zł i dzieli się na 4.511.835 akcji o wartości nominalnej 20 groszy każda, reprezentujących 100 % kapitału zakładowego spółki oraz uprawniających do wykonywania 100 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki. Akcje spółki są akcjami imiennymi zwykłymi. Wszystkie akcje zostały opłacone w całości. Akcje nie są uprzywilejowane.

W dniu 30 listopada 2007 r. Asseco Poland S.A. zbyła wszystkie posiadane akcje, tj. 2.732.415 sztuk akcji imiennych zwykłych, stanowiących 60,56 % kapitału zakładowego Spółki na rzecz Emitenta.

W dniu 22 kwietnia 2008 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii D, których liczba 4.804.279 została zaoferowana poniżej wskazanym akcjonariuszom Anica System w zamian za posiadane przez nich 1.779.420 szt. akcji w kapitale zakładowym Anica System.

- Wojciech Barczentewicz – 473.360 akcji
- Piotr Masłowski - 466.420 akcji
- Maria Rzezińska – 366.140 akcji
- Sławomir Pawłowski – 132.955 akcji
- Tomasz Kaznowski – 125.000 akcji
- Mariusz Lizon – 101.630 akcji
- Paweł Petruszewicz – 54.905 akcji
- Artur Czabaj – 20.010 akcji
- Paweł Nowak – 7.500 akcji
- Agnieszka Turska – 5.000 akcji
- Andrzej Masłowski – 5.000 akcji
- Bartłomiej Makaruk – 4.000 akcji
- Marek Jóźwik – 4.000 akcji
- Magdalena Łopatyńska – 3.000 akcji
- Aneta Drwal – 2.500 akcji
- Andrzej Miłosz – 2.500 akcji
- Robert Brytan – 2.500 akcji
- Dariusz Golianek – 1.500 akcji
- Dariusz Korba – 1.500 akcji

Po objęciu przez wyżej wymienione osoby (akcjonariuszy Anica System) określonej liczby Akcji Serii D Emitenta w zamian za akcje Anica System, Emitent będzie posiadał 100% akcji w kapitale zakładowym Anica System.

WYBRANE DANE FINANSOWE

Prezentowane dane zostały oparte na skonsolidowanych informacjach finansowych pro forma Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions za rok 2007; historycznych jednostkowych informacjach finansowych Asseco Business Solutions za lata 2006-2007 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005; historycznych skonsolidowanych informacjach finansowych Asseco Business Solutions za rok 2007 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2006; historycznych informacjach finansowych spółek Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005.

Informacje finansowe pro forma

Skonsolidowane informacje finansowe pro forma zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Skonsolidowane informacje finansowe pro forma zostały sporządzone na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku.

Asseco Business Solutions

Informacje finansowe za pierwszy kwartał 2008 i 2007 roku zostały zamieszczone w oparciu o informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego za I kwartał 2008 i 2007 roku, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Jednostkowe dane finansowe za lata 2005, 2006 i 2007 zostały zamieszczone w oparciu o jednostkowe historyczne informacje finansowe za lata zakończone 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 roku, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Skonsolidowane dane finansowe za rok 2007 zostały zamieszczone w oparciu o skonsolidowane historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2007 sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Jednostkowe historyczne informacje finansowe Asseco Business Solutions za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku oraz za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku oraz skonsolidowane historyczne informacje finansowe za rok 2007 zostały zbadane przez Ernst & Young Audit Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie niezależnych biegłych rewidentów, zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta obowiązującymi w Polsce i przepisami Ustawy o rachunkowości.

Jednostkowe historyczne informacje finansowe za lata zakończone 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 roku stanowiły podstawę sporządzenia jednostkowych historycznych informacji finansowych za lata zakończone 31 grudnia 2005 roku, 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 roku. Skonsolidowane historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2007 stanowiły podstawę sporządzenia skonsolidowanych historycznych informacji finansowych za rok zakończony 31 grudnia 2007.

Historyczne informacje finansowe Asseco Business Solutions za lata zakończone 31 grudnia 2005 roku, 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą przy pl. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie, pana Sebastiana Łyczbę, licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 9946/7392 i pana Jacka Hryniuka, licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 9262/6958.

Informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego na dzień 31. marca 2008 Asseco Business Solutions nie podlegały badaniu ani przeglądowi przez niezależnych biegłych rewidentów.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych został wybrany do badania sprawozdań finansowych za lata 2005, 2006 i 2007 zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności

Safo

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku, sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości.

Historyczne informacje finansowe Safo za rok zakończony 31 grudnia 2006 r. podlegało badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz firmy DORADCA Zespół Doradców Finansowo Księgowych Sp. z o.o. Grupa Finans-Servis z siedzibą przy ul. Piłsudskiego 1a, 20-011 w Lublinie, panią Annę Żurek, licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 9954/7395 i panią Grażynę Kutnik licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 5691/802.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych Safo za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

Softlab

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 rok zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 rok, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Historyczne informacje finansowe Softlab za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Zespół Ekspertów Finansowych i Rachunkowości „ZEFiR - Hlx” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Geodetów 1, 35-328 w Rzeszowie, panią Beatę Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10275/7640, pana Andrzeja Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10532/7864 oraz pana Krzysztofa Cieśla licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 523/3767.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych Softlab za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

Softlab Trade

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 rok zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 rok, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Historyczne informacje finansowe Softlab Trade za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Zespół Ekspertów Finansowych i Rachunkowości „ZEFiR - Hlx” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Geodetów 1, 35-328 w Rzeszowie, panią Beatę Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10275/7640, pana Andrzeja Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10532/7864 oraz pana Krzysztofa Cieśla licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 523/3767.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych Softlab Trade za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

WA-PRO

Dane finansowe za lata 2005 i 2006 rok zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Historyczne informacje finansowe WA-PRO za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Zespół Ekspertów Finansowych i Rachunkowości „ZEFiR - Hlx” Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Geodetów 1, 35-328 w Rzeszowie, panią Beatę Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10275/7640, pana Andrzeja Karpiak licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 10532/7864 oraz pana Krzysztofa Cieśla licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 523/3767.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych WA-PRO za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

W badanym okresie, w żadnej ze spółek wymienionych powyżej nie wystąpiło żadne ze zdarzeń: rezygnacja, zwolnienie, zmiana lub niewybranie na kolejny rok biegłego rewidenta.

Podkreślamy, że wybrane dane finansowe powinny być analizowane łącznie z pełnymi skonsolidowanymi oraz jednostkowymi informacjami finansowymi znajdującymi się na stronie internetowej Spółki: www.assecobs.pl.

Informacje finansowe pro forma

Rachunek zysków i strat

	W roku 2007
	MSSF
	(tys. zł)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług w tym:	135.114
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	88.942
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	46.172
Koszty własny sprzedaży w tym:	94.844
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	59.550
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	35.294
Koszt sprzedaży	4.811
Koszty ogólnego zarządu	12.742
Zysk (strata) ze sprzedaży	22.717
Pozostałe przychody operacyjne	814
Pozostałe koszty operacyjne	521
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23.010
Przychody finansowe	909
Koszty finansowe	333
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	23.586
Zysk (strata) brutto	23.586
Podatek dochodowy	3.010
Zysk (strata) netto	20.576

Bilans – Aktywa

	31 grudnia 2007
	MSSF
	(tys. zł)
Aktywa trwałe	199.720
Wartości niematerialne i prawne	134.855
Rzeczowe aktywa trwałe	17.555
Wartość firmy z konsolidacji	44.576
Długoterminowe aktywa finansowe	502
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2.183
Długookresowe rozliczenia międzyokresowe	49
Aktywa obrotowe	63.138
Zapasy	1.011
Należności krótkoterminowe, w tym:	6.875
z tytułu dostaw i usług	5.782
pozostałe	1.093
Inwestycje krótkoterminowe, w tym	19.205
Aktywa finansowe	5.942
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13.263
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	36.047
Aktywa razem	262.858

Bilans – Pasywa

	31 grudnia 2007
	MSSF
	(tys. zł)
Kapitały własne	228.242
Kapitał zakładowy	167.090
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	62.428
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(14.834)
Zysk (strata) netto	13.558
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34.616
Zobowiązania długookresowe	1.910
Zobowiązania krótkookresowe, w tym:	32.706
Rozliczenia międzyokresowe	7.731

Pasywa razem	262.858
--------------	---------

Asseco Business Solutions

Jednostkowe wyniki finansowe

Rachunek zysków i strat

	W roku		
	2007*	2006	2005
	MSSF		
	(tys. zł.)		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	87.036	29.438	25.696
Koszty własny sprzedaży	61.756	22.802	19.351
Koszt sprzedaży	4.169	2.517	3.579
Koszty ogólnego zarządu	7.993	2.771	3.375
Zysk (strata) ze sprzedaży	13.118	1.348	(609)
Pozostałe przychody operacyjne	190	136	26
Pozostałe koszty operacyjne	318	8	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12.990	1.476	(583)
EBITDA	17.160	4.397	3.866
Przychody finansowe	648	1.112	2.289
Koszty finansowe	261	118	1
Udział w wynikach jednostek stowarzyszonych	-	-	-
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	13.377	2.470	1.705
Zysk (strata) brutto	13.377	2.470	1.705
Podatek dochodowy	967	(599)	(192)
Zysk (strata) netto	12.410	3.069	1.897

• Uwaga – Dane nieporównywalne pomiędzy 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, ponieważ: wyniki finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007 obejmują dane finansowe Spółki przed połączeniem natomiast wyniki od 1 czerwca 2007 obejmują dane połączonego podmiotu Asseco Business Solutions.

Bilans – Aktywa

	31 grudnia		
	2007*	2006	2005
	MSSF		
	(tys. zł.)		
Aktywa trwałe	154.329	5.934	6.792
Wartości niematerialne i prawne	4.730	324	334

Rzeczowe aktywa trwałe	10.223	4.819	6.265
Wartość firmy z konsolidacji	80.761		
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	56.625	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1.795	791	192
Inne aktywa trwałe	195	-	1
Aktywa obrotowe	41.900	36.557	34.747
Zapasy	441	88	31
Należności krótkoterminowe, w tym:	30.498	8.429	13.892
Z tytułu dostaw i usług	25.832	8.358	13.172
Pozostałe	4.666	71	720
Inwestycje krótkoterminowe, w tym	10.183	27.448	20.486
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	5.942	26.333	12.132
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	4.241	1.115	8.354
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	778	592	338
Aktywa razem	196.229	42.491	41.539

- Uwaga – Dane nieporównywalne pomiędzy 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, ponieważ: wyniki finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007 obejmują dane finansowe Spółki przed połączeniem natomiast wyniki od 1 czerwca 2007 obejmują dane połączonego podmiotu Asseco Business Solutions.

Bilans – Pasywa

	31 grudnia		
	2007*	2006	2005
	MSSF		
	(tys. zł.)		
Kapitały własne	170.243	35.166	32.097
Kapitał zakładowy	143.069	50.000	50.000
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(14.834)	(17.903)	(19.800)
Zysk (strata) netto	12.410	3.069	1.897
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25.986	7.325	9.442
Rezerwy	288	50	34
Zobowiązania długookresowe	1.597	-	-
Zobowiązania krótkookresowe	17.837	5.739	7.361
Rozliczenia międzyokresowe	6.264	1.536	2.047

Pasywa razem	196.229	42.491	41.539
--------------	---------	--------	--------

- Uwaga – Dane nieporównywalne pomiędzy 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, ponieważ: wyniki finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007 obejmują dane finansowe Spółki przed połączeniem natomiast wyniki od 1 czerwca 2007 obejmują dane połączonego podmiotu Asseco Business Solutions.

Rachunek przepływów środków pieniężnych

	W roku		
	2007*	2006	2005
	MSSF		
	(tys. zł.)		
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10.930	7.682	(874)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(65.443)	(14.811)	(11.016)
Wydatki inwestycyjne**	(6.254)	(1.931)	(856)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	57.639	-	918
Przepływy pieniężne netto	3.126	(7.129)	(10.972)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	3.126	(7.129)	(10.972)
Środki pieniężne na początek okresu	1.115	8.244	19.216
Środki pieniężne na koniec okresu	4.241	1.115	8.244

- Uwaga – Dane nieporównywalne pomiędzy 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, ponieważ: wyniki finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007 obejmują dane finansowe Spółki przed połączeniem natomiast wyniki od 1 czerwca 2007 obejmują dane połączonego podmiotu Asseco Business Solutions.

** Wydatki na wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Koszty wg rodzajów

	W roku		
	2007*	2006	2005
	MSSF		
	(tys. zł.)		
Koszty operacyjne według rodzajów, w tym:	73.918	28.090	26.305
Amortyzacja	4.170	2.921	4.449
Zużycie materiałów i energii	1.441	461	397
Podatki i opłaty	309	104	121
Usługi obce	22.900	14.196	13.152
Koszt świadczeń pracowniczych	26.238	9.161	6.409
Podróże służbowe	914	168	113
Inne koszty	1.712	678	891

Wartość sprzedanych towarów i materiałów

16.234

401

773

- Uwaga – Dane nieporównywalne pomiędzy 31 grudnia 2006 oraz 31 grudnia 2007, ponieważ: wyniki finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007 obejmują dane finansowe Spółki przed połączeniem natomiast wyniki od 1 czerwca 2007 obejmują dane połączonego podmiotu Asseco Business Solutions.

Grupa Kapitałowa

Rachunek zysków i strat

	W I kwartale		W roku
	2008	2007	2007
MSSF			
(tys. zł.)			
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	42.238	7.285	95.977
Koszty własny sprzedaży	25.903	5.681	67.633
Koszt sprzedaży	2.373	514	4.262
Koszty ogólnego zarządu	5.404	709	8.730
Zysk (strata) ze sprzedaży	8.558	381	15.352
Pozostałe przychody operacyjne	196	162	376
Pozostałe koszty operacyjne	68	5	342
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8.686	538	15.386
EBITDA	10.742	1.176	19.791
Przychody finansowe	272	310	679
Koszty finansowe	80	1	299
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	8.878	847	15.766
Zysk (strata) brutto	8.878	847	15.766
Podatek dochodowy	880	0	1.461
Zysk (strata) netto	7.998	847	14.305

Bilans – Aktywa

	31 marca		31 grudnia
	2008	2007	2007
MSSF			
(tys. zł.)			
Aktywa trwałe	151.799	35.083	150.777
Wartości niematerialne i prawne	87.172	264	85.912
Rzeczowe aktywa trwałe	17.987	4.738	17.555
Wartość firmy z konsolidacji	44.576	0	44.576
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1.648	791	2.183
Inne aktywa trwałe	416	29.290	551
Aktywa obrotowe	55.883	35.969	63.938
Zapasy	1.034	43	1.011

Należności krótkoterminowe, w tym:	32.981	6.528	41.829
Z tytułu dostaw i usług	25.896	5.882	36.047
Pozostałe	7.085	646	5.782
Inwestycje krótkoterminowe, w tym	20.679	28.971	20.005
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	7.043	25.243	5.942
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	13.636	3.728	14.063
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	1.189	427	1.093
Aktywa razem	207.682	71.052	214.715

Bilans – Pasywa

	31 marca		31 grudnia
	2008	2007	2007
	MSSF		
	(tys. zł.)		
Kapitały własne	188.097	36.013	180.099
Kapitał zakładowy	143.069	50.000	143.069
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	29.598	0	29.598
Zyski zatrzymane / (Niepokryte straty)	5.892	-13.987	1.276
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19.585	35.039	34.616
Rezerwy	313	127	313
Zobowiązania długookresowe	1.918	0	1.597
Zobowiązania krótkookresowe	10.172	34.912	24.975
Rozliczenia międzyokresowe	7.192	2.239	7.731
Pasywa razem	207.682	71.052	214.715

Rachunek przepływów środków pieniężnych

	W I kwartale		W roku
	2008	2007	2007
	MSSF		
	(tys. zł.)		
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3.652	31.002	13.734
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4.590	-28.389	-58.428
Wydatki inwestycyjne*	-3.838	-503	-6.468
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	511	0	57.642
Przepływy pieniężne netto	-427	2.613	12.948
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-427	2.613	12.948
Środki pieniężne na początek okresu	14.063	1.115	1.115
Środki pieniężne na koniec okresu	13.636	3.728	14.063

* Wydatki na wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Koszty wg rodzajów

	W I kwartale		W roku
	2008	2007	2007
MSSF			
(tys. zł.)			
Koszty operacyjne według rodzajów, w tym:	34.551	6.904	80.541
Amortyzacja	2.056	638	4.405
Zużycie materiałów i energii	1.147	103	1.567
Podatki i opłaty	176	20	342
Usługi obce	4.047	3.360	23.410
Koszt świadczeń pracowniczych	14.949	2.329	27.674
Podróże służbowe	337	78	918
Inne koszty	530	131	1.834
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11.309	245	20.391

Safo

Rachunek zysków i strat

	W roku	
	2006	2005
PSR		
(tys. zł.)		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	29.698	25.800
Przychody netto ze sprzedaży usług	15.550	12.142
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14.148	13.658
Koszty własny sprzedaży w tym:	21.091	19.014
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9.571	8.402
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	11.520	10.612
Koszt sprzedaży	1.476	916
Koszty ogólnego zarządu	2.057	2.126
Zysk (strata) ze sprzedaży	5.074	3.744
Pozostałe przychody operacyjne	148	111
Pozostałe koszty operacyjne	156	101
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5.066	3.754
EBITDA	5.692	4.333
Przychody finansowe	42	20
Koszty finansowe	68	119
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	5.040	3.656

Zysk (strata) brutto	5.040	3.656
Podatek dochodowy	1.072	640
Zysk (strata) netto	3.968	3.016

Bilans – Aktywa

	31 grudnia	
	2006	2005
PSR		
(tys. zł.)		
Aktywa trwałe	3.016	2.275
Wartości niematerialne i prawne	985	61
Rzeczowe aktywa trwałe	1.769	1.972
Inwestycje długookresowe	6	-
Długookresowe rozliczenia międzyokresowe	256	242
Aktywa obrotowe	10.137	7.871
Zapasy	90	207
Należności krótkoterminowe, w tym:	5.256	5.607
Z tytułu dostaw i usług	4.949	5.535
Pozostałe	307	72
Inwestycje krótkookresowe, w tym:	4.679	1.841
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	4.646	1.841
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	111	216
Aktywa razem	13.153	10.145

Bilans – Pasywa

	31 grudnia	
	2006	2005
PSR		
(tys. zł.)		
Kapitały własne	8.919	6.201
Kapitał zakładowy	53	53
Udziały własne (wielkość ujemna)	-	-
Kapitał zapasowy	4.650	3.132
Pozostałe kapitały rezerwowe	249	-
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-	-
Zysk (strata) netto	3.968	3.016

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.233	3.944
Rezerwy	20	101
Zobowiązania długookresowe	769	242
Zobowiązania krótkookresowe	3.348	3.346
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	97	255
Pasywa razem	13.153	10.145

Rachunek przepływów środków pieniężnych

	W roku	
	2006	2005
PSR		
(tys. zł.)		
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4.278	(785)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(53)	(272)
Wydatki inwestycyjne*	(13)	(311)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1.420)	(653)
Przepływy pieniężne netto	2.805	(1.710)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2.805	(1.710)
Środki pieniężne na początek okresu	1.841	3.551
Środki pieniężne na koniec okresu	4.646	1.841

**Wydatki na wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe*

Koszty wg rodzajów

	W roku	
	2006	2005
PSR		
(tys. zł.)		
Koszty operacyjne, w tym:	24.624	22.056
Amortyzacja	626	579
Zużycie materiałów i energii	387	394
Podatki i opłaty	171	132
Usługi obce, w tym:	1.142	1.548
Wynagrodzenia	7.990	6.769
Świadczenia na rzecz pracowników	1.642	1.342
Inne koszty	1.147	679
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11.520	10.612

Softlab

Rachunek zysków i strat

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5.615	5.622
od jednostek powiązanych	5.595	-
Przychody netto ze sprzedaży usług	5.615	5.622
Zmiana stanu produktów	-	-
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	3.625	4.428
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3.625	4.428
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	-	-
Koszt sprzedaży	356	-
Koszty ogólnego zarządu	959	717
Zysk (strata) ze sprzedaży	676	477
Pozostałe przychody operacyjne	29	4
Pozostałe koszty operacyjne	11	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	694	481
EBITDA	903	761
Przychody finansowe	7	7
Koszty finansowe	5	1
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	696	488
Zysk (strata) brutto	696	488
Podatek dochodowy	152	109
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	(8)	-
Zysk (strata) netto	552	378

Bilans – Aktywa

	31 grudnia	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Aktywa trwałe	288	435
Wartości niematerialne i prawne	11	14
Rzeczowe aktywa trwałe	262	414

Inwestycje długoterminowe	-	-
Długookresowe rozliczenia międzyokresowe	15	7
Aktywa obrotowe	1.693	943
Zapasy	-	-
Należności krótkoterminowe, w tym:	1.624	363
od jednostek powiązanych	1.603	-
Z tytułu dostaw i usług	1.605	342
Pozostałe	19	21
Inwestycje krótkookresowe, w tym:	61	565
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	61	565
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	8	16
Aktywa razem	1.981	1.378

Bilans – Pasywa

	31 grudnia	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Kapitały własne	1.479	927
Kapitał zakładowy	318	318
Kapitał zapasowy	606	228
Zysk (strata) z lat ubiegłych	3	3
Zysk (strata) netto	552	378
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	503	452
Rezerwy	51	4
Zobowiązania długookresowe	23	47
Zobowiązania krótkookresowe	423	394
Rozliczenia międzyokresowe	5	6
Pasywa razem	1.981	1.378

Rachunek przepływów środków pieniężnych

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(440)	730
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(37)	(222)
Wydatki inwestycyjne*	(58)	(231)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(26)	(28)
Przepływy pieniężne netto	(503)	481
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(503)	481
Środki pieniężne na początek okresu	565	84
Środki pieniężne na koniec okresu	61	565

* Wydatki na wartości niematerialne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Koszty wg rodzajów

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Koszty ogółem:	4 886	5 088
Amortyzacja	210	280
Zużycie materiałów i energii	111	132
Usługi obce	1 849	1 904
Podatki i opłaty	77	74
Wynagrodzenia	1 715	1 744
Ubezpieczenia społeczne	450	486
Pozostałe koszty rodzajowe	474	469

Softlab Trade

Rachunek zysków i strat

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	20.048	17.640
od jednostek powiązanych	1.454	-
Przychody ze sprzedaży produktów	18.504	16.714
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1.543	926
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	15.643	13.459
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14.399	12.678

Koszt sprzedanych towarów i materiałów	1.244	781
Koszt sprzedaży	1.112	451
Koszty ogólnego zarządu	1.456	1.247
Zysk (strata) ze sprzedaży	1.836	2.483
Pozostałe przychody operacyjne	172	35
Pozostałe koszty operacyjne	186	35
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1.822	2.482
EBITDA	2.037	2.605
Przychody finansowe	6	29
Koszty finansowe	3	11
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1.824	2.501
Zysk (strata) brutto	1.824	2.501
Podatek dochodowy	368	479
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
Zysk (strata) netto	1.456	2.022

Bilans – Aktywa

	31 grudnia	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Aktywa trwałe	432	273
Wartości niematerialne i prawne	153	107
Rzeczowe aktywa trwałe	266	149
Długookresowe rozliczenia międzyokresowe	12	18
Aktywa obrotowe	6.636	5.591
Zapasy	853	509
Należności krótkookresowe, w tym	4.992	4.104
od jednostek powiązanych	294	-
Z tytułu dostaw i usług	4.893	4.074
Pozostałe	99	30
Inwestycje krótkookresowe, w tym	769	968
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	759	916
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	21	11
Aktywa razem	7.068	5.864

Bilans – Pasywa

	31 grudnia	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Kapitały własne	3.467	3.438
Kapitał zakładowy	915	915
Kapitał zapasowy	1.078	484
Zysk (strata) z lat ubiegłych	18	18
Zysk (strata) netto	1.456	2.022
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.601	2.426
Rezerwy	37	85
Zobowiązania krótkookresowe	3.026	1.562
Rozliczenia międzyokresowe	538	779
Pasywa razem	7.068	5.864

Rachunek przepływów środków pieniężnych

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1.622	513
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(326)	(112)
Wydatki inwestycyjne*	(400)	(87)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1.452)	(200)
Przepływy pieniężne netto	(157)	202
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(157)	202
Środki pieniężne na początek okresu	916	714
Środki pieniężne na koniec okresu	759	916

*Wydatki na wartości niematerialne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Koszty według rodzajów

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	

Koszty operacyjne ogółem, w tym:	17.282	14.112
Amortyzacja	215	122
Zużycie materiałów i energii	145	91
Podatki i opłaty	68	32
Usługi obce, w tym:	10.969	10.044
Wynagrodzenia	5.247	3.678
Świadczenia na rzecz pracowników	314	80
Inne koszty	325	64

WA-PRO

Rachunek zysków i strat

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	9.302	8.316
od jednostek powiązanych	154	-
Przychody ze sprzedaży produktów	9.062	8.316
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	240	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3.900	3.363
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3.716	3.363
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	185	-
Koszt sprzedaży	1.907	1.614
Koszty ogólnego zarządu	1.897	1.749
Zysk (strata) ze sprzedaży	1.598	1.591
Pozostałe przychody operacyjne	75	114
Pozostałe koszty operacyjne	148	105
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1.525	1.600
EBITDA	2.759	2.363
Przychody finansowe	16	14
Koszty finansowe	69	94
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1.472	1.520
Zysk (strata) brutto	1.472	1.520
Podatek dochodowy	330	322
Zysk (strata) netto	1.143	1.198

Bilans – Aktywa

	31 grudnia	
	2006	2005
MSSF		
	(tys. zł.)	
Aktywa trwałe	1.800	1.430
Wartości niematerialne i prawne	934	893
Rzeczowe aktywa trwałe	766	455
Długookresowe rozliczenia międzyokresowe	100	81
Aktywa obrotowe	3.475	2.554
Zapasy	119	177
Należności krótkookresowe, w tym:	1.128	993
od jednostek powiązanych	27	-
Z tytułu dostaw i usług	1.120	988
Pozostałe	8	5
Inwestycje krótkookresowe, w tym:	1.004	783
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	1.004	783
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	1.224	601
Aktywa razem	5.275	3.984

Bilans – Pasywa

	W roku	
	2006	2005
MSSF		
	(tys. zł.)	
Kapitały własne	2.847	2.003
Kapitał zakładowy	75	75
Kapitał zapasowy	47	47
Pozostałe kapitały rezerwowe	1.556	657
Zysk (strata) z lat ubiegłych	26	26
Zysk (strata) netto	1.143	1.198
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.428	1.980
Rezerwy	122	140
Zobowiązania długookresowe	470	179
Zobowiązania krótkookresowe	1.835	1.661
Pasywa razem	5.275	3.984

Rachunek przepływów środków pieniężnych

	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1.592	2.110
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1.060)	(1.282)
Wydatki inwestycyjne*	(1.078)	(1.321)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(312)	(378)
Przepływy pieniężne netto	221	451
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	221	451
Środki pieniężne na początek okresu	783	333
Środki pieniężne na koniec okresu	1.004	783

* Wydatki na wartości niematerialne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Koszty według rodzajów

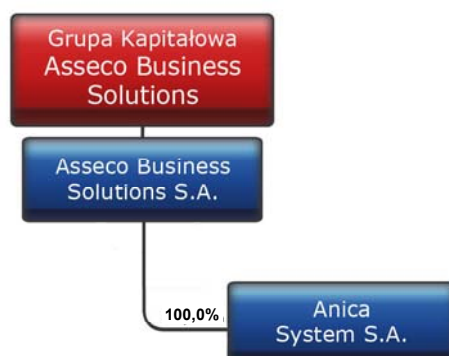
	W roku	
	2006	2005
	MSSF	
	(tys. zł.)	
Koszty operacyjne ogółem, w tym:	7.704	6.725
Amortyzacja	1 234	764
Zużycie materiałów i energii	564	783
Podatki i opłaty	107	93
Usługi obce, w tym:	1.736	1.584
Wynagrodzenia	2.587	2.419
Świadczenia na rzecz pracowników	494	478
Inne koszty	798	604
Wartość sprzedanych towarów	185	-

OPIS DZIAŁALNOŚCI

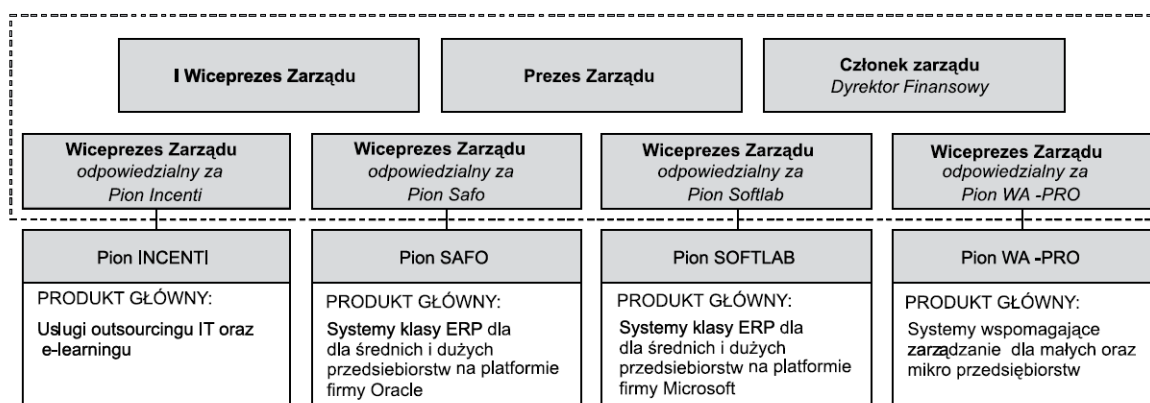
Grupa Asseco Business Solutions prowadzi działalność w obszarze IT, dostarczając wysokiej jakości rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw, niezależnie od ich wielkości, branży i specyfiki.

Należymy do Grupy Kapitałowej Asseco Poland, będącej jednym z największych dostawców oprogramowania własnego w Europie Środkowo-Wschodniej. W ramach struktur Asseco Poland nasza Grupa stanowi Centrum Kompetencyjne odpowiedzialne za oprogramowanie dla dużych, średnich oraz małych przedsiębiorstw, systemy klasy ERP, outsourcing i e-learning.

Schemat struktury naszej Grupy:



W ramach struktury organizacyjnej Asseco Business Solutions wyodrębnione są 4 piony biznesowe, z których każdy odpowiedzialny jest za jeden z kluczowych produktów/usług naszej Spółki.



Kompleksowa oferta Grupy Asseco Business Solutions obejmuje dostarczanie, adaptację i konfigurację aplikacji biznesowych dla przedsiębiorstw każdego typu i wielkości. Oferujemy również projektowanie oraz budowę infrastruktury informatycznej u klienta lub w modelu outsourcingowym, wyposażenie w sprzęt i oprogramowanie systemowe renomowanych partnerów, szkolenia dla pracowników klienta, serwis oraz zdalną pomoc dla użytkowników. Asseco Business Solutions dysponuje również własnymi ośrodkami data center, których parametry eksploatacyjne spełniają najwyższe wymagania w zakresie bezpieczeństwa, niezawodności i efektywności pracy systemów.

Oferta Asseco Business Solutions przeznaczona jest dla wszystkich segmentów rynku. Dostarczamy aplikacje biznesowe dla małych przedsiębiorstw, oferując im programy do zarządzania marki WA-PRO. Oferta dla małych przedsiębiorstw składa się z linii produktowych, począwszy od najprostszych programów, po zaawansowane systemy wyposażone w możliwości analiz. Nasze systemy wspierają kluczowe działy przedsiębiorstw z sektora MSP: sprzedaży, finansów i kadr. Posiadamy także oprogramowanie przystosowane do potrzeb biur rachunkowych oraz pracowników mobilnych, czyli spędzających większość dnia pracy w poza miejscem zatrudnienia.

Średnie i duże przedsiębiorstwa mogą skorzystać z systemów klasy ERP marek Safo lub Softlab, w zależności od preferowanej technologii Oracle albo Microsoft. Oferujemy zarówno kompleksowe systemy klasy ERP jak i wyspecjalizowane moduły, na przykład: logistyka i sprzedaż, Business Intelligence, CRM, zarządzanie personelem, finanse i księgowość, itd.

Istotnym elementem oferty jest rozwiązanie typu SFA, o wysokim zaawansowaniu technologicznym i funkcjonalnym, dedykowane dla przedsiębiorstw zarządzających dużymi sieciami przedstawicieli handlowych, lub innych pracowników mobilnych. System ten jest doskonale uzupełnia oferowane przez naszą Spółkę rozwiązania ERP dla dużych i średnich.

Ponadto dysponujemy bogatą ofertą usług obejmujących outsourcing IT, e-learning i konsulting informatyczny.

Szczegółowy opis produktów został omówiony w dalszej części niniejszego Memorandum.

Głównym rynkiem zbytu Asseco Business Solutions jest Polska. Nasze systemy są również wdrażane za granicą, na przykład w Rosji. Planujemy zwiększenie obecności na rynkach Europy Wschodniej i Unii Europejskiej, czemu służyła będzie współpraca z innymi przedsiębiorstwami w ramach naszej Grupy Kapitałowej.

Asseco Business Solutions w obecnym kształcie powstało dnia 1 czerwca 2007 roku przez połączenie Asseco Business Solutions ze spółkami: Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO. Poszczególne zakresy działalności połączonych przedsiębiorstw zostały w strukturze Asseco Business Solutions przejęte przez Piony Biznesowe o nazwach tożsamych do nazw spółek włączonych do Asseco Business Solutions oraz Incenti.

Produkty i usługi

Asseco Business Solutions posiada kompleksową ofertę. Jest ona w stanie spełnić oczekiwania dotyczące rozwiązań informatycznych przedsiębiorstw na wszystkich etapach ich rozwoju, niezależnie od ich branży i specyfiki.

Oferta naszej Spółki jest dostosowana do potrzeb różnych grup klientów - od małych nawet jedno- lub kilkusobowych podmiotów, aż po duże organizacje zatrudniające wiele tysięcy pracowników.

Rozwiązania oferowane przez spółkę z naszej Grupy, Anicę, są szczegółowo przedstawione w rozdziale „Opis spółki Anica System”. Są to m.in. zaawansowane rozwiązania typu SFA, systemy komunikacyjne wspierające zarządzanie zapasami i inne.

Rozwiązania i usługi wspierające zarządzanie przedsiębiorstwem

W zakres oferty wchodzi gotowe programy do obsługi małych przedsiębiorstw (WA-PRO), kompleksowe systemy klasy ERP (Softlab, Safo), jak i moduły oraz systemy wspierające, będące rozwinięciem funkcjonalnym systemów własnych (Softlab, Safo, WA-PRO) możliwe do wdrożenia osobno albo w połączeniu z innymi systemami.

W szczególności są to systemy sprzedażowe (w tym Retail i SFA), logistyczne (zawierające funkcje WMS i SCM), wsparcia produkcji, serwisu i spedycji, CRM, zarządzania dokumentacją, projektami, i procesami biznesowymi, finansowo księgowe, budżetowania i kontrolingu, kadrowo płacowe, zarządzania środkami trwałymi oraz rozwiązania klasy Business Intelligence, rozwiązania mobilne i internetowe.

Programy WA-PRO charakteryzują się prostotą obsługi, łatwą instalacją i niską ceną. Nie oferują możliwości kastomizacji do szczególnych potrzeb klientów.

System safo.biz wykorzystuje bazę danych Oracle. Cechuje go specjalizacja branżowa m.in.: produkcja, dystrybucja i handel. Safo.biz współpracuje z programami wspierającymi: safo.mag, safo.retail, safo.mobile, safo.hr, safo.express, safo.zsi, safo.web. Jest on skalowalny, czyli możliwy do dostosowania do różnych potrzeb klientów i daje możliwość elastycznego rozbudowywania funkcji

programu. Dodatkową przewagą rozwiązań Safo nad konkurentami rynkowymi jest możliwość zakupu przez klienta systemu wspierającego, bez wcześniejszego posiadania systemu bazowego.

Cechą charakterystyczną systemu Pionu Softlab jest jego wysoka elastyczność, pozwalająca na tworzenie rozwiązań ściśle dopasowanych do specyfiki biznesu klienta oraz możliwość samodzielnego rozwijania funkcjonalności biznesowej. System wykorzystuje bazę danych Microsoft SQL.

Mikro- i małym przedsiębiorstwom poszukującym systemów klasy ERP nasza Spółka oferuje produkty pionu WA-PRO (szacunkowa wartość oprogramowania i usług, w tym usług oferowanych przez partnerów Spółki – do ok. 50 tys. zł).

Średnim i dużym przedsiębiorstwom – w kwocie łącznej przeciętnej wartości wdrożenia od około 100 tys. zł do 1 mln zł Asseco Business Solutions oferuje rozwiązania Softlab i Safo. Wdrożenia dla dużych przedsiębiorstw o wartości od 1 do 3 mln złotych są jednostkowe.

Szerokie widełki kosztów wdrożeń dla przedsiębiorstw średnich i dużych są wynikiem z jednej strony znacznych możliwości kastomizacji produktu, z drugiej ilości zakupionych licencji.

Pozycją uzupełniającą wdrożenia systemów klasy ERP i systemów wspierających są usługi outsourcingowe, doradztwo techniczne oraz szkolenia e-learningowe.

Produkty wspierające zarządzanie przedsiębiorstwem oferowane są przez trzy piony biznesowe:

- (i) Pion Safo – wyspecjalizowany branżowo system: handel, logistyka, dystrybucja, z modułami wspierającymi, zbudowany na technologii baz danych Oracle
- (ii) Pion Softlab – wysoce kastomizowalny system klasy ERP pozwalający na tworzenie indywidualnych unikalnych rozwiązań, niezależnie od branży, oparty bazie danych Microsoft SQL
- (iii) WA-PRO – system dla małych, w tym mikro, przedsiębiorstw, posiadający dedykowane linie produktowe dostosowane do potrzeb klienta. WA-PRO posiada także ofertę dla edukacji.

Pozycja konkurencyjna - Rozwiązania i usługi wspierające zarządzanie przedsiębiorstwem

Asseco Business Solutions jest czwartą co do wielkości firmą spośród wszystkich firm oferujących własne rozwiązania ERP w Polsce z całkowitymi przychodami pro-forma za rok 2006 na poziomie 87,5 mln zł, zgodnie z danymi zawartymi w Raporcie Computerworld TOP 200 za rok 2006. Największe firmy to Comarch S.A., prowadzący szeroką działalność w obszarze produktów i usług IT, SAP Polska, specjalizujący się w rozwiązaniach ERP dla największych przedsiębiorstw oraz Oracle Polska, specjalizujący się w technologiach baz danych. Spośród tych firm Asseco Business Solutions jest obok SAP Polska jedyną firmą specjalizującą się głównie w rozwiązaniach ERP.

Outsourcing

Nasza oferta w tym obszarze obejmuje: outsourcing infrastruktury IT (kolokacja, hosting, administracja systemami, utrzymanie systemów klasy ERP/CRM), projektowanie i zarządzanie sieciami WAN, outsourcing sieci WAN, monitoring i obsługa awarii, archiwizacja danych, outsourcing zasobów ludzkich w obszarze IT, konsulting informatyczny, budowę ośrodków przetwarzania danych, rozwiązania biznesowe (CRM), dostawy sprzętu i licencjonowanego oprogramowania

Świadczymy usługi outsourcingu w oparciu o własny ośrodek przetwarzania danych (data center), posiadający wyposażenie gwarantujące najwyższy stopień bezpieczeństwa danych. Produkty ośrodka przetwarzania danych w sposób kompleksowy wspierają procesy biznesowe przedsiębiorstw. W ramach produktów oferowana jest infrastruktura wysokiej dostępności, procesy eksploatacji systemów informatycznych oraz narzędzia zarządzania systemami IT. Realizowane kontrakty mają charakter długoterminowej współpracy nastawionej na rozwój i wsparcie zmian biznesowych obsługiwanych przedsiębiorstw. Długoterminowe kontrakty zapewniają Spółce stabilność i odporność na wahania rynku

Outsourcing stanowi zarówno oddzielny produkt oferowany przez nas, jak i uzupełnienie naszej oferty klientów systemów klasy ERP.

Pozycja konkurencyjna - Outsourcing

W rankingu Teleinfo 500 za 2005 nasza Spółka, ukazana pod nazwą Incenti zajęła pierwsze miejsce wśród 50 przedsiębiorstw o największej średniorocznej zmianie przychodów w latach 2001 – 2005. W Raporcie Computerworld TOP 200 w 2006 roku przedsiębiorstwa była na 7 pozycji pod względem przychodów spośród 47 największych przedsiębiorstw realizujących usługi outsourcingowe w Polsce. Według szacunków własnych, biorąc pod uwagę tylko przedsiębiorstwa z obszaru outsourcingu usług IT, Incenti (Asseco Business Solutions) zajęłoby w tym raporcie 4 miejsce za HP Polska Sp. z o.o., Prokom Software S.A., ComputerLand S.A.

Doradztwo informatyczne i techniczne

Świadczymy usługi konsultingu informatycznego w zakresie wsparcia eksploatacji systemów informatycznych w oparciu o zespół doświadczonych konsultantów, działających zgodnie z powszechnie uznanymi standardami pracy takich jak: ISO 17799, ISO 2000, COBIT itp.

W oparciu o zasoby Pionu Biznesowego Incenti i Pionu Biznesowego Safo oferujemy także klientom usługi integracji rozwiązań, w tym podejmujemy się zaprojektowania i dostarczenia zaawansowanej infrastruktury informatycznej dostosowanej do potrzeb wdrażanych rozwiązań.

Świadczymy także usługi bezpieczeństwa informacji, a nasza oferta obejmuje m.in. zabezpieczenie infrastruktury, hostów, rozwiązania w zakresie pamięci masowych i kopii bezpieczeństwa. Dodatkowo konsultanci naszej Spółki doradzają w kwestiach bezpieczeństwa systemów oraz towarzyszących im procedur oraz oferują produkt bezpiecznego hostingu do klienta.

Ponadto oferujemy usługi dodatkowe - rozwiązania z zakresu integracji systemowej i aplikacyjnej: oraz wdrożenia, opiekę oraz szkolenia z produktu Microsoft Dynamics CRM 3.0 w modelu ASP.

Pozycja konkurencyjna – doradztwo techniczne:

Doradztwo techniczne jest działalnością dodatkową, oferowaną jedynie istniejącym klientom naszej Spółki.

E-learning

Świadczenie usług e-learningu stanowi zarówno samodzielną działalność jak i potencjalne wsparcie wdrożeń systemów Spółki. Spółka dysponuje gotową biblioteką szkoleń gotowych od jednego z największych producentów rozwiązań e-learningowych na świecie – spółki SkillSoft, oraz zasoby do samodzielnego tworzenia szkoleń dedykowanych oraz wdrażania platform e-learningowych w modelu własnym klienta lub dzierżawionym. Dostęp do szerokiej bazy kontrahentów innych pionów pozwoli przedsiębiorstwu na cross selling, czyli sprzedaż różnych produktów temu samemu klientowi, co zmniejszy koszt dotarcia do klienta.

Pion Incenti kieruje swoje usługi do dużych i średniej wielkości przedsiębiorstw, instytucji i korporacji z sektorów: finansowego, przemysłowego, telekomunikacyjnego i administracji publicznej. W obszarze e-learningu grupą docelową są również przedsiębiorstwa z sektora MSP.

Asseco Business Solutions oferuje klientom nowoczesne metody wspierające proces nauczania i szkoleń w przedsiębiorstwach - rozwiązania e-learningowe:

- e-szkolenia dedykowane;
- e-szkolenia gotowe;
- oprogramowanie LMS;

- mentoring;

Szczegółowy opis produktów znajduje się przy opisie pionów biznesowych

Strategia

Naszym głównym celem jest zdobycie pozycji niekwestionowanego lidera na polskim rynku w zakresie systemów informatycznych wspomagających zarządzanie małymi, średnimi i dużymi przedsiębiorstwami oraz w zakresie usług wspierających te systemy, takich jak usługi outsourcingowe i e-learningowe.

Nasza strategia rozwoju opiera się na trzech podstawowych elementach:

- wzroście organicznym polegającym na rozwoju produktów, rozbudowie zasobów ludzkich i sieci dystrybucji oraz wykorzystaniu efektu synergii zarówno pomiędzy Pionami biznesowymi jak i pomiędzy spółkami z naszej Grupy
- poszerzeniu oferty poprzez uzupełnianie jej o nowe specjalistyczne produkty i usługi
- wzroście przez akwizycje.

Istotnym elementem strategii rozwoju naszej Spółki oraz Grupy jest współpraca z innymi podmiotami działającymi w ramach Grupy Kapitałowej Asseco Poland zarówno w Polsce jak i za granicą. Grupa Asseco jest jedną z największych grup działających na rynku informatycznym w regionie Europy Środkowo-Wschodniej, rozwijającą się dynamicznie w różnych segmentach rynku. Szczególnie obiecująca jest współpraca z innymi producentami oprogramowania klasy ERP z Grupy Asseco, obejmująca wymianę know-how oraz wzajemną pomoc w lokalizacji produktów i wprowadzaniu ich na rynki innych krajów.

Dotychczasową realizacją naszej strategii jest zakup spółki Anica System. Dzięki temu przejęciu kompetencje naszej Spółki zostały poszerzone o systemy mobilne, integracyjne i analityczne dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. Produkty, jakie oferuje Anica System to m.in. system ebi.mobile, który jest wiodącym na polskim rynku rozwiązaniem klasy SFA (Sales Force Automation). Program ma swoich nabywców również poza granicami Polski, m.in.: na Węgrzech, w Czechach, Słowacji, Rosji, Portugalii, Francji, Grecji i Irlandii. W ramach oferty spółki Anica System znajdują się też usługi wdrożeniowe, obsługa powdrożeniowa oraz usługi outsourcingowe.

Wzrost organiczny

Wspólnie z Anicą dysponujemy kompleksową i pełną ofertą produktów i usług we wszystkich przekrojach rynku. Na naszą ofertę składają się systemy klasy ERP dla różnej wielkości przedsiębiorstw, począwszy od najmniejszych jednoosobowych podmiotów gospodarczych i większych mikro- i małych przedsiębiorstw (systemy pod marką WA-PRO), poprzez systemy dla przedsiębiorstw średnich (pod markami Safo i Softlab i Anica), po duże przedsiębiorstwa zatrudniające wiele tysięcy pracowników (wybrane referencje systemów Safo i Softlab oraz rozwiązań Anici). Oferta ta uzupełniona jest o specjalistyczne systemy wspierające zarządzanie przedsiębiorstwem w konkretnych, bardzo istotnych segmentach działalności jak np. logistyka, produkcja lub sprzedaż, przeznaczone dla bardziej wymagających klientów. Oprócz tych produktów Grupa oferuje usługi związane z wdrożeniem swoich systemów, ich utrzymaniem i dostosowywaniem do zmieniających się potrzeb klientów. Ponadto pod marką Incenti świadczymy usługi outsourcingu, przeznaczone dla przedsiębiorstw średnich i dużych, usługi e-learningowe w różnej formie przeznaczone dla przedsiębiorstw małych, średnich i dużych (szkolenia standardowe z biblioteki największej na świecie spółki SkillSoft, wdrożenia platform e-learningowych i szkolenia dedykowane). Ta kompleksowa oferta uzupełniona jest o usługi integracji rozwiązań i specjalistyczne usługi konsultingowe, realizowane przez Pion Safo oraz Pion Incenti. Posiadamy znaczny potencjał osobowy i szeroką sieć oddziałów oraz partnerów. Istotne jest też wzajemne uzupełnianie się produktów dla przedsiębiorstw średnich i dużych (marki Safo i Softlab). Systemy te pracują w oparciu o dwie różne konkurencyjne technologie baz danych, które łącznie opanowały znakomitą większość rynku. Rozwiązania Safo są silnie

specjalizowane w wybranych branżach, takich jak m.in. produkcja i dystrybucja artykułów spożywczych, artykułów chemii budowlanej, materiałów budowlanych i wykończeniowych, dystrybucja produktów elektrycznych i elektrotechnicznych, chemii i kosmetyków oraz dystrybucja części samochodowych. Rozwiązania Softlab dedykowane są natomiast do klientów działających w różnych branżach, dla których standardowe, predefiniowane rozwiązania klasy ERP i wspomagające systemy nie są wystarczające, gdyż nie mogą zostać dopasowane do wypracowanego skutecznego, często unikalnego modelu biznesowego. Takim przedsiębiorstwom oferujemy rozwiązania pod marką Softlab, które następnie umożliwiają rozwój systemu siłami własnymi klienta lub z naszą pomocą. Oferta Anici, systemy SFA, rozwiązania dedykowane dla branży faktoringowej oraz platforma komunikacyjno - integracyjna jest komplementarna zarówno do systemu safo.biz jak i SoftlabSQL. Systemy te są oferowane również samodzielnie, bez bazowego systemu ERP, ponieważ produkt może być dostosowany do większości obecnie używanych systemów tego typu.

Poszerzenie oferty produktów i usług

Drugim elementem strategii naszego rozwoju jest uzupełnienie obecnej oferty o dodatkowe systemy wspomagające i uzupełniające w stosunku do podstawowych systemów klasy ERP oraz rozwój takich systemów już przez nas oferowanych. Przykładem takiego rozwiązania są produkty Anica System takie jak ebi.mobile, ebi.connector i podobne. Upatrujemy w tym segmencie produktowym istotnego elementu wzrostu, szczególnie w obszarze produktów i usług dla dużych i średnich przedsiębiorstw, biorąc pod uwagę rosnące wymagania klientów i większą konkurencję na ich rodzimym rynku, zmuszającą ich do optymalizacji zarządzania tak istotnymi elementami działalności jak logistyka, produkcja czy sprzedaż.

Jednym z elementów tej strategii jest oferowanie takich produktów nie tylko w postaci zintegrowanej z własnymi systemami klasy ERP, ale również samodzielnej, integrując ją z innymi systemami klasy ERP używanymi przez klientów. Taka strategia odpowiada na bezpośrednie zapotrzebowanie klientów i pozwala im rozszerzać optymalnie funkcjonalność stosowanych rozwiązań informatycznych, bez kosztownej finansowo i organizacyjnie zmiany systemu podstawowego.

Jako Asseco Business Solutions posiadamy jedno z największych zasobów wśród polskich przedsiębiorstw oferujących rozwiązania klasy ERP i systemy je wspomagające. Zasoby te, zarówno ludzkie, jak i finansowe, pozwalają nam na prowadzenie odpowiednich prac badawczo-rozwojowych nad oferowanymi dziś i w przyszłości produktami. Postęp w dziedzinie, w której działa nasza Grupa jest bardzo szybki i stanowi to istotną barierę dla wielu mniejszych i słabszych kapitałowo przedsiębiorstw, które nie są w stanie finansować kosztów takich prac. Korzystamy także ze wsparcia Grupy Kapitałowej Asseco we wszystkich obszarach działalności. Wsparcie to jest szczególnie istotne w obszarze prac nad własnymi rozwiązaniami w nowoczesnych technologiach, bowiem poprzez wzajemną wymianę doświadczeń i wiedzy zmniejsza się ryzyko inwestycji w produkty oparte na tych technologiach, które w przyszłości okażą się mało rozwojowe.

Wzrost przez akwizycje

Trzecim podstawowym elementem strategii rozwoju Asseco Business Solutions jest wzrost poprzez akwizycje. Zamierzamy uczestniczyć aktywnie w konsolidacji rynku produktów i usług dla przedsiębiorstw i innych podmiotów. Celem naszym jest poszukiwanie możliwości nabycia po odpowiednio atrakcyjnej cenie podmiotów dysponujących istotnym rynkiem, lecz nie posiadających możliwości samodzielnego rozwoju oferowanych produktów lub usług i w związku z tym samodzielnego wzrostu. Ponadto Asseco Business Solutions jest zainteresowane nabyciami podmiotów posiadających silne produkty i odpowiednią pozycję rynkową w zakresie specjalistycznych produktów wspomagających i uzupełniających ofertę podstawowych systemów klasy ERP. Dzięki uzupełnieniu własnej oferty o takie produkty oraz wykorzystania połączenia sił sprzedaży, referencji i znajomości klientów możliwe będzie istotne przyspieszenie tempa rozwoju i wzrostu Spółki. Przykładem realizacji jest zakup 60,65% Anica System ze środków pozyskanych poprzez debiut na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Przewagi konkurencyjne

Pełna kompleksowa oferta własnych produktów i usług

W ofercie posiadamy zarówno własne systemy ERP wraz z systemami wspierającymi i uzupełniającymi funkcjonalność systemów ERP, jak i usługi związane z wdrożeniem swoich systemów, ich utrzymaniem i dostosowywaniem do zmieniających się potrzeb klientów, a także usługi outsourcing nam na skonstruowanie kompleksowej oferty dla klienta, obejmującej całość dostawy rozwiązania wspomagającego w pełnym zakresie zarządzanie przedsiębiorstwem, wraz z platformą (integracja rozwiązań lub outsourcing) i szkoleniami (e-learning). Klienci coraz częściej poszukują kompleksowych rozwiązań, gdyż pozwala to uniknąć wielu ryzyk wynikających z potencjalnego braku pełnego zintegrowania oferty od kilku dostawców.

Pełna oferta dla różnych wielkości przedsiębiorstw

Nasza oferta przeznaczona jest dla wszystkich segmentów rynku. Dostarczamy aplikacje biznesowe dla małych podmiotów, oferując im programy do zarządzania marką WA-PRO. Średnie i większe przedsiębiorstwa mogą skorzystać z systemów klasy ERP marek Safo lub Softlab, w zależności od preferowanej technologii Oracle lub Microsoft. Ponadto wspieramy wszystkich klientów bogatą ofertą usług Incenti takich jak: outsourcing IT, e-learning czy konsulting informatyczny.

Posiadamy jedyną tak kompleksową i unikalną ofertę na polskim rynku. Naszym klientom, którzy poszukują nowych rozwiązań związanych ze swoim rozwojem, jesteśmy w stanie zaoferować systemy wyposażone w bardziej zaawansowane funkcje i przystosowane do wsparcia większych podmiotów. Dzięki tak bogatej ofercie możemy sprostać rosnącym oczekiwaniom naszych klientów przez cały czas ich aktywności gospodarczej i na każdym etapie ich rozwoju.

Oferta dla przedsiębiorstw z różnych branż i charakteryzujących się różnymi modelami biznesowymi

W naszej ofercie znajdują się rozwiązania dla każdego przedsiębiorstwa, niezależne od jej branży, specyfiki czy modelu biznesowego. Dzięki połączeniu kompetencji marek Safo i Softlab uzyskaliśmy bardzo szerokie spektrum oferty pokrywającej znaczącą część rynku, a w niektórych branżach czy specjalizacjach osiągnęliśmy pozycję dominującą. Przykładem mogą być tu takie branże jak produkcja i dystrybucja artykułów spożywczych, artykułów chemii budowlanej, materiałów budowlanych i wykończeniowych, dystrybucja produktów elektrycznych i elektrotechnicznych, chemii i kosmetyków, narzędzi, a także wydawnictwa oraz dystrybutorzy części samochodowych. Rozwiązania Anica są liderem w sektorze produkcji oraz dystrybucji produktów szybko rotujących (FMCG). Ponadto oprócz specjalizacji branżowej rozwiązania Softlab dedykowane są dla klientów, dla których standardowe, systemy klasy ERP nie są wystarczające, gdyż nie ma możliwości dopasowania ich do wypracowanego skutecznego i często unikalnego modelu biznesowego przedsiębiorstwa. System Softlab jest rozwijalny i skalowalny, czyli możliwy do dostosowania do różnych potrzeb klientów, a jego otwarta architektura umożliwia proste tworzenie i modyfikację funkcjonalności biznesowych oraz formy wizualnej w celu stworzenia indywidualnego rozwiązania dopasowanego do specyfiki działania klienta. Zapisanie funkcji biznesowych na poziomie bazy danych oraz zintegrowanie narzędzi deweloperskich pozwala na dowolne zmiany i rozbudowę systemu Softlab bez konieczności zmian programistycznych w kodzie programu. Pozwala to na pozyskiwanie klientów oczekujących szybkiego dostarczania niestandardowych funkcjonalności.

Dodatkowo nasze produkty mogą być wdrażane w różnych architekturach sieciowych, zarówno w sieciach rozległych działających on-line na bazie centralnej, jak i strukturze rozproszonej z okresową wymianą danych oraz pracy terminalowej. Istnieje także możliwość dowolnego łączenia rozwiązań sieciowych.

Odpowiednia strategia marketingowa i segmentacja produktów w obrębie oferty dla mikro- i małych przedsiębiorstw

Systemy WA-PRO oferowane są w atrakcyjnych cenach z punktu widzenia klienta. Potwierdza to pozycja rynkowa WA-PRO Systemy WA-PRO zajmują pierwsze miejsce pod względem liczby

sprzedanych licencji i drugie, pod biorąc pod uwagę udziały w rynku małych przedsiębiorstw w 2005 r. (Raport DiS IMSP). Podział programów WA-PRO w linie produktowe ułatwia wybór odpowiedniego pakietu do zarządzania – w zależności od wielkości i potrzeb użytkownika. bez konieczności inwestowania na początku w elementy nie wykorzystywane, ale z możliwością późniejszej łatwej rozbudowy.

Bardzo istotna jest odpowiednia obsługa klienta. Klient dzwoniąc do Pionu WA-PRO dokonuje wyboru działu, następnie przechodzi przez proces identyfikacji, który pozwala pracownikowi na przygotowanie się do rozmowy. Już przed jej zainicjowaniem, konsultant wie z kim będzie rozmawiał a także, na podstawie historii kontaktów czego rozmowa może dotyczyć. Dzięki systemowi CRM Pion WA-PRO jest w stanie priorytetowo obsługiwać stałych klientów. Ważnym elementem współpracy z klientem jest istniejący od ponad trzech lat system zamówień internetowych na nowe produkty jak i aktualizację posiadanych programów. Klient jest informowany on-line o statusie zamówienia.

Oprogramowanie WA-PRO cechuje intuicyjna instalacja i obsługa. Intuicyjność działania poszczególnych funkcji systemu to kontynuacja interfejsu użytkownika (skrótów klawiszowych) od pierwszych wersji powstających dla platformy DOS, które powodują chęć dalszej pracy z programem w przypadku platformy MS Windows – użytkownik pamięta je i łatwiej mu przyswoić zalety programu bez zbędnych długotrwałych szkoleń. To także stworzony przez WA-PRO kompilator pozwalający na przeniesienie danych z programów adresowanych dla DOS na platformę Windows.

Oferta produktów przeznaczonych dla obydwu dominujących technologii baz danych

Rynek technologii baz danych w Polsce został zdominowany przez dwóch światowych liderów w tej dziedzinie. Przedsiębiorstwa te dysponują zbliżonymi udziałami rynkowymi. W tej sytuacji niezwykle istotnym elementem, szczególnie w obszarze przedsiębiorstw średnich, jest możliwość zaoferowania klientowi produktu w każdej z tych dwóch technologii.

Posiadanie całego portfela produktów uzupełniających system klasy ERP

Oprócz zaawansowanego technologicznie oraz funkcjonalnie systemu klasy SFA Anica System posiadamy w ofercie także inne systemy wspomagające bazowe rozwiązanie ERP. W obszarze produktów dla średnich i dużych przedsiębiorstw systemy marki Safo: safo.mag, safo.express, safo.mobile, safo.reatil, safo.hr, i safo.web oraz moduły programu SOFTLAB SQL stanowią doskonałe uzupełnienie i poszerzenie oferty podstawowego oprogramowania klasy ERP. Anica oferuje także produkty wspomagające takie jak platforma komunikacyjna ułatwiająca zarządzanie zapasami. Systemy te mogą być oferowane samodzielnie, tj. integrowane z różnymi systemami klasy ERP posiadanymi przez klienta, jak i wspólnie z rozwiązaniami własnymi Spółki.

Jedna z największych na rynku krajowym sieci sprzedaży

Dzięki sieci oddziałów Softlab, centrali Safo oraz sieci ponad 500 partnerów WA-PRO posiadamy obecnie jedną z największych w kraju sieci sprzedaży rozwiązań informatycznych. Dzięki tak dużej grupie Partnerów jesteśmy w stanie być bliżej naszych klientów, zapewnić im lepszą obsługę, a także lepiej rozumieć ich potrzeby. Planujemy również zainteresowanie większych partnerów WA-PRO sprzedażą i wdrożeniami produktów Safo i Softlab.

Własne ośrodki data center

Nasza Grupa dysponuje dwoma własnymi ośrodkami data center. Oba zapewniają parametry eksploatacyjne spełniające najwyższe wymagania w zakresie bezpieczeństwa, niezawodności i efektywności pracy systemów oraz zapewniające obsługę w systemie 24/7/365. Ponadto nasza Grupa posiada infrastrukturę systemów centralnych (backup, monitoring, SAN) wdrożonych w data center. Uzupełnieniem jest odpowiedni zespół operatorów i administratorów doświadczonych w pracy z systemami wysokiej dostępności i kadra projektowa doświadczona w tworzeniu i realizacji wdrożeń systemów informatycznych wysokiej dostępności. Data center Anici wykorzystywane jest głównie na własne potrzeby sprzedaży systemów Anici w modelu outsourcingowym natomiast ośrodek Pionu Incenti jest wykorzystywane w ramach świadczenia usług outsourcingu.

Pozycja, kompetencje i dostępne zasoby projektowe do usług e-learningowych

Pion Incenti jest jednym z największych dostawców rozwiązań e-learningowych w Polsce. Pion jest głównym dystrybutorem na Polskę szerokiego katalogu szkoleń gotowych największego światowego producenta – spółki SkillSoft, która posiada ofertę 5 tys. gotowych szkoleń i 13 tys. książek elektronicznych. Ponadto Pion Incenti posiada unikalne kompetencje na rynku e-learning w zakresie świadczenia usług utrzymania platform e-learning dla dużych i średniej wielkości przedsiębiorstw, a także przygotowywania szkoleń dedykowanych dla klientów.

Wysokie kompetencje konsultantów

Dysponujemy kilkusetosobowym zespołem, w tym grupą kilkudziesięciu wybitnych specjalistów, będących twórcami dotychczasowych sukcesów spółek włączonych do naszej Spółki 1 czerwca 2007: Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO. Ogromną rolę w działalności Asseco Business Solutions odgrywa „know-how”, czyli zasób wiedzy i umiejętności, obejmujące zarówno technologię informatyczną, metodologią wdrożeń jak i organizację przedsiębiorstw. Połączona baza wiedzy i efekty przepływu informacji pomiędzy specjalistami będą miały istotny wpływ na rozwój wszystkich linii produktowych. Najlepsze wybrane rozwiązania technologiczne i merytoryczne z każdej linii produktów będziemy starali się wprowadzić do oferty w pozostałych liniach-

Unikatowa w obrębie polskiego rynku ścieżka kariery dla programistów

Jako jeden z największych w Polsce producentów rozwiązań klasy ERP oferujemy pracownikom ciekawe ścieżki kariery zawodowej, konkurencyjne do wyjazdu za granicę lub zatrudnienia się w innych przedsiębiorstwach informatycznych. Szerokość naszej oferty i przynależność do Grupy Kapitałowej Asseco Poland powoduje, że jesteśmy w stanie zaoferować najbardziej zróżnicowaną i dostosowaną do oczekiwań i umiejętności pracownika ścieżkę kariery.

Prowadzenie szeroko zakrojonych prac badawczo-rozwojowych.

Rynek IT charakteryzuje się wysokim tempem zmian stosowanych technologii i coraz krótszym życiem produktów. Dodatkowo stale zwiększa się liczba komponentów i narzędzi niezbędnych do produkcji oprogramowania dla przedsiębiorstw. Rozszerza się również zakres funkcjonalności merytorycznych obsługiwanych przez to oprogramowanie. Dostosowanie linii produktowych do tych zmian z odpowiednim wyprzedzeniem wymaga stałego prowadzenia prac badawczo rozwojowych. Posiadamy jedno z największych zasobów wśród polskich przedsiębiorstw oferujących rozwiązania klasy ERP i systemy je wspomagające. Zasoby te, zarówno ludzkie, jak i finansowe, pozwalają nam na prowadzenie odpowiednich prac badawczo-rozwojowych nad oferowanymi dziś i w przyszłości produktami. Postęp w dziedzinie, w której działa Spółka stanowi to istotną barierę dla wielu mniejszych i słabszych kapitałowo przedsiębiorstw, które nie są w stanie finansować kosztów takich prac. Korzystamy także ze wsparcia Grupy Kapitałowej we wszystkich obszarach działalności. Wsparcie to jest szczególnie istotne w obszarze prac nad własnymi rozwiązaniami w nowoczesnych technologiach, bowiem poprzez wzajemną wymianę doświadczeń i wiedzy zmniejsza się ryzyko inwestycji w produkty oparte na tych technologiach, które w przyszłości okażą się mało rozwojowe. Dodatkowo współpraca nawiązana z uczelniami i innowacyjny charakter tych przedsięwzięć pozwoli na ich dofinansowanie z funduszy unijnych i krajowych.

Referencje od uznanych na rynku klientów

Jedną z największych sił naszej Spółki są jej referencje. Klientami naszymi są m.in.: Grupa Żywiec S.A., Unilever Polska S.A., Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Atlas Sp. z o.o., Bać Pol Sp. z o.o., Blachy Pruszyński Sp. z o.o., CEDC S.A., Cezex Sp. z o.o., Drosed S.A., EURO-net Sp. z o.o., Frito Lay Poland Sp. z o.o., Germanos Polska Sp. z o.o., ING Bank Śląski S.A., JC Auto S.A., Inter Cars S.A., MarcPol S.A., McDonalds Polska, Money.pl, Otwarty Rynek Elektroniczny S.A., Polmos Lublin S.A. Sklepy Komfort S.A., Telekomunikacja Polska S.A., Topex Sp. z o.o., TU Samopomoc S.A.

Piony biznesowe

Pion Incenti

Historia

Spółka Incenti została założona w 2001 roku. Powstała z inicjatywy firmy Prokom Software S.A. i Telekomunikacji Polskiej S.A. w odpowiedzi na zapotrzebowanie rynku na usługi typu ASP i usługi baz danych. Podstawowym obszarem działalności Incenti jest outsourcing IT. W 2002 roku podstawowe usługi Incenti zostały rozbudowane o nowoczesne rozwiązania szkoleniowe oferowane w modelu e-learningowym., a także o usługi budowy centrów przetwarzania danych - data center. Incenti kieruje swoje usługi do dużych i średniej wielkości przedsiębiorstw, instytucji i korporacji z sektorów: finansowego, przemysłowego, telekomunikacyjnego i administracji publicznej. W obszarze e-learningu grupa docelową są również przedsiębiorstwa z sektora MSP.

Produkty i usługi

Oferta Incenti w szczególności obejmuje: outsourcing infrastruktury IT (kolokacja, hosting, administracja systemami, utrzymanie systemów klasy ERP/CRM), projektowanie i zarządzanie sieciami WAN, outsourcing sieci WAN, monitoring i obsługa awarii, backup i archiwizacja danych, outsourcing zasobów ludzkich w obszarze IT, konsulting informatyczny, budowę ośrodków przetwarzania danych, integrację systemową i aplikacyjną, rozwiązania biznesowe (CRM), produkty bezpieczeństwa informacji, dostawy sprzętu i licencjonowanego oprogramowania. W ramach e-learningu Incenti dostarcza następujące usługi: projektowanie i wdrażanie systemów do zarządzania szkoleniami i kompetencjami, produkcję dedykowanych szkoleń e-learningowych, udostępnianie gotowych e-szkoleń i platform e-learningowych, usługi wsparcia mentorskiego.

Usługi outsourcingowe

Świadczy usługi outsourcingu w oparciu o własny ośrodek przetwarzania danych (data center). Produkty ośrodka przetwarzania danych w sposób kompleksowy wspierają procesy biznesowe przedsiębiorstw. W ramach produktów oferowana jest infrastruktura wysokiej dostępności, procesy eksploatacji systemów informatycznych oraz narzędzia zarządzania systemami IT. Realizowane kontrakty mają charakter długoterminowej współpracy nastawionej na rozwój i wsparcie zmian biznesowych obsługiwanych przedsiębiorstw. Długoterminowe kontrakty zapewniają nam stabilność i odporność na wahania rynku.

Usługi e-learningowe

Oferujemy nowoczesne metody wspierające proces nauczania i szkoleń w przedsiębiorstwach - rozwiązania e-learningowe:

- e-szkolenia dedykowane – szkolenia elektroniczne o różnorodnej tematyce i wielu poziomach zaawansowania, realizowane w zakresie konkretnych potrzeb klientów;
- e-szkolenia gotowe – szkolenia elektroniczne o różnorodnej tematyce i wielu poziomach zaawansowania dostępne od razu do realizacji, gotowe do bezpośredniego wdrożenia; platformy LMS - oprogramowanie tworzące środowisko zdalnego nauczania;
- oprogramowanie LMS realizuje oraz udostępnia organizacjom rozproszonym funkcjonalność dla sprawnego prowadzenia nauki i szkoleń za pośrednictwem standardowych przeglądarek internetowych;
- mentoring – usługa polegająca na wsparciu uczestników szkolenia przez eksperta dziedzinowego, który odpowiada w formie e-maila, czatu lub rozmowy telefonicznej na pytania związane ze szkoleniem lub działaniem platformy e-learningowej.

Usługi konsultingu informatycznego

Korzystając z kompetencji administratorów doświadczonych w utrzymaniu dużych systemów informatycznych oraz konsultantów legitymujących się udziałem w wielu projektach budowy i wdrożenia procesów utrzymania takich systemów, świadczymy usługi outsourcingu informatycznego w zakresie wsparcia eksploatacji systemów informatycznych.

W realizowanych zadaniach konsultanci Incenti opierają się zarówno na własnych doświadczeniach, jak i powszechnie akceptowanych standardach, metodologiach i zestawach najlepszych praktyk, takich jak: ITIL, COBIT, ISO 20000, ISO 17799. Klienci korzystający z tych usług zyskują gwarancję optymalnego wykorzystania eksploatowanych systemów informatycznych, a w konsekwencji ograniczenie ryzyk zwyczajowo związanych z tym obszarem oraz ochronę inwestycji poniesionych w związku z budową systemów.

Usługi dodatkowe - Produkty z zakresu bezpieczeństwa informacji

Na ofertę produktową z zakresu bezpieczeństwa informacji składają się następujące produkty:

- zabezpieczenie infrastruktury – systemy do kompleksowego zabezpieczenia sieci prywatnych i publicznych;
- zabezpieczenie hostów – rozwiązania w tym zakresie zapewniają ochronę danych i usług na komputerach i serwerach w postaci: systemów antywirusowych, silnego uwierzytelnienia, ochrony danych przed kradzieżą oraz szyfrowania danych;
- systemy pamięci masowych i kopii bezpieczeństwa – w celu utrzymania nieprzerwanej dostępności do danych oraz zapewnienia możliwości odtworzenia ich w przypadku awarii lub katastrofy oferta Incenti obejmuje systemy minimalizujące ryzyko utraty dostępności oraz skracające przestój systemów informatycznych;
- konsulting bezpieczeństwa – konsultanci Incenti rozwiązują zagadnienia organizacyjne i proceduralne w dziedzinie bezpieczeństwa, takie jak: polityka bezpieczeństwa, system zarządzania bezpieczeństwem wg ISO 27001, plan ciągłości funkcjonowania, zgodność z Ustawą o Ochronie Danych Osobowych;
- bezpieczny hosting – Incenti oferuje klientom maksymalne bezpieczeństwo ich danych, poprzez zastosowanie systemów wykrywania włamań, systemów antywirusowych i antyspamowych, a także produktów zapewniających bezpieczne połączenia użytkowników do usług hostowanych w data center Incenti.

Usługi dodatkowe - Integracja systemowa i aplikacyjna

Oferta z zakresu integracji systemowej i aplikacyjnej obejmuje usługi związane ze środowiskiem Microsoft takie jak: projektowanie i budowa systemów IT, standaryzacja, modernizacja, zarządzanie środowiskiem serwerowym i stacjami roboczymi, zarządzanie i monitorowanie sieci LAN/WAN, serwerów, systemów biznesowych, planowanie i wdrażanie usług MS Win 2003, MS Exchange, SMS, MOM, ISA Serwer, Virtual Server.

Usługi dodatkowe - Systemy biznesowe

Oferta Spółki obejmuje również wdrażanie u klienta, opiekę, szkolenia, produktu Microsoft Dynamics CRM 3.0 w modelu ASP.

Główni dostawcy

- SmartEducation Sp. z o.o. - dostarcza usługi informatyczne
- Wiedza Net Sp. z o.o. – dostarcza usługi informatyczne
- Telekomunicja Polska S.A. – udostępnia łącza teleinformatyczne

Główni odbiorcy:

- Telekomunikacja S.A.
- Prokom Software S.A.
- Drosed S.A.

Pion Safo

Historia

Poprzednik pionu Safo – spółka Safo powstała w 1990 roku. W początkowej fazie działalności spółka skupiała się nad tworzeniem i wdrażaniem oprogramowania dla przedsiębiorstw. Rozszerzając działalność Safo rozpoczęła dostarczanie kompletnych rozwiązań: oprogramowania, sprzętu komputerowego i infrastruktury sieciowej, usług wdrożeniowych i instalacyjnych. W pierwszej fazie działalności oprogramowanie było tworzone w technologiach – Clipper, dbf a działalność przedsiębiorstwa skupiała się głównie na obszarze regionu lubelskiego.

Od połowy lat dziewięćdziesiątych Safo rozpoczęła tworzenie oprogramowania w technologiach Oracle, ukierunkowując swoją działalność na dostarczanie rozwiązań dla średnich i dużych przedsiębiorstw. Aktualnie podstawowym produktem Safo jest system Safo.biz – oparty o technologie Oracle system klasy ERP. Oferta jest uzupełniona o systemy istotne z punktu widzenia działalności przedsiębiorstw, które mogą być wdrażane samodzielnie, bądź zintegrowane z Safo.biz.

1990	Założenie przedsiębiorstwa Safo
1990-2000	Tworzenie, rozwój i wdrażanie oprogramowania opartego o język Clipper w ok. 200 przedsiębiorstwach głównie na obszarze południowo wschodniej Polski.
1995	Podjęcie strategicznej decyzji o tworzeniu nowej generacji oprogramowania w oparciu o narzędzia i bazę danych Oracle
1996	Rozpoczęcie prac nad stworzeniem systemu safo.biz w oparciu o technologie Oracle. Oprogramowanie jest rozwijane i wdrażane od końca lat dziewięćdziesiątych do chwili obecnej.
1997	Podpisanie ogólnopolskiego kontraktu z międzynarodowym gigantem w branży przekąsek słonych Frito Lay Poland Sp. z o.o. na stworzenie systemu wspomagającego sprzedaż typu van-selling o nazwie Gatekeeper i wdrożenie go w 1998 roku w centrali i ponad 30 lokalizacjach na terenie Polski. Współpraca, kontynuowana do dnia bieżącego.
2000	Zakup nieruchomości – obecnej siedziby Asseco Business Solutions.
2000-2004	Uzupełnienie oferty o nowe systemy: safo.express, safo.hr, safo.mag, safo.mobile, safo.retail, safo.web. safo.hr – pierwsze wdrożenie – rok 2000 safo.express – pierwsze wdrożenie – rok 2001 safo.mag – pierwsze wdrożenie – rok 2002 safo.mobile – pierwsze wdrożenie – rok 2003 safo.web – pierwsze wdrożenie – rok 2003 safo.retail – pierwsze wdrożenie – rok 2004
2006	Rozpoczęcie prac badawczych poświęconych stworzeniu kolejnej generacji oprogramowania w architekturze warstwowej w oparciu o narzędzia Java.
2006	Podpisanie umowy na realizację projektu w Rosji
2007	Decyzja o połączeniu się z Asseco Business Solutions.

Wyróżnienia otrzymane przez Safo:

2007 – Nagroda MSI Polska Sp. z o.o.- Najlepszy dostawca IT dla przemysłu w 2006 (system polski)

2006 – Medal Europejski UKIE i BCC za system safo.mag

2006 – Najlepsze średnie przedsiębiorstwo Lubelszczyzny w 2005r.

2006 – Najlepsze innowacyjne przedsiębiorstwo X-lecia Lubelszczyzny

2005 – Nagroda firmy Oracle za najlepszą sprzedaż na rynku EMEA

2005 – Solidna Firma 2005

2005 – Gazele Biznesu Edycja 2005

2004 – Solidna Firma 2004

2004 – Gazele Biznesu Edycja 2004

2004 – Deloitte & Touche Fast 50

Produkty i usługi

Pion Safo dostarcza kompleksowe rozwiązania informatyczne do zarządzania i optymalizacji procesów biznesowych w średnich i dużych przedsiębiorstwach handlowych, usługowych i produkcyjnych,

Obszar działalności pionu można podzielić na następujące obszary:

1. Produkcja autorskiego oprogramowania:
 - programowanie z użyciem szerokiego spektrum technologii,
 - projektowanie nowych produktów związanych z zarządzaniem procesami biznesowymi.
2. Usługi wdrożenia oprogramowania:
 - usługi konsultingowe związane z optymalizowaniem procesów biznesowych,
 - usługi wdrożeniowe polegające na parametryzacji oprogramowania i dostosowywaniu go do specyficznych potrzeb danego klienta,
 - usługi szkoleniowe w zakresie użytkowania produktów Safo
3. Usługi związane z budową infrastruktury technicznej pod rozwiązania Safo:
 - usługi konsultingowe związane z projektowaniem infrastruktury
 - usługi instalacyjno – wdrożeniowe,
 - usługi szkoleniowe w zakresie technologii,
4. Asysta programowa - opieka nad eksploatowanymi systemami Safo:
 - utrzymanie oprogramowania w zgodności ze zmieniającymi się regulacjami prawnymi,
 - usługi konsultingowe i rozwój oprogramowania na życzenie klienta,
5. Asysta techniczna - opieka nad infrastrukturą techniczną związaną z eksploatowanymi systemami Safo:
 - wsparcie w zakresie bazy danych,
 - wsparcie w zakresie systemów operacyjnych,
 - wsparcie w zakresie kluczowych elementów infrastruktury sprzętowej (serwery).

Głównymi rynkami Pionu jest rynek systemów klasy ERP (pakietów wspomagających zarządzanie) dla średnich i dużych przedsiębiorstw, rynek systemów do zarządzania magazynami wysokiego składowania, rynek systemów Business Intelligence, rynek rozwiązań mobilnych, w tym przede wszystkim systemy SFA (przedsiębiorstwa z branży FMCG), rynek systemów do sieci detalicznych, rynek systemów HR (rozwiązania do zarządzania zasobami ludzkimi).

Do głównych produktów Pionu należą:

- Zintegrowany pakiet klasy ERP safo.biz wspomagający zarządzanie przedsiębiorstwem,
- System obsługi centrum logistycznego i magazynów wysokiego składowania safo.mag,
- System wspomagania sprzedaży bezpośredniej safo.mobile,
- Analityczny system klasy Business Intelligence safo.express,
- System zarządzania personelem safo.hr,
- System obsługi sieci detalicznej safo.retail.

Główni dostawcy

• Safo współpracuje z dostawcami sprzętu i oprogramowania w zakresie zakupów towarów pod potrzeby klientów związane z realizacją projektów wdrożeniowych systemów Safo. Z dostawcami technologii Safo posiada podpisane długoterminowe umowy o współpracy, w szczególności:

- Oracle – Business Partner, umowa ASFU,
- IBM – Premier Partner,
- HP – Sales and Service Partner,
- Symbol – Solutions Partner,
- Sun – Partner na poziomie Workgroups Servers,
- Intermec – Business and Service Partner,
- a także Microsoft, Citrix, Novell, 3COM.

Główni klienci

- Grupa Atlas
- Inter Cars S.A.
- Frito Lay Poland Sp. z o.o.

Pion Softlab

Historia

Pion Biznesowy Softlab został stworzony z połączonych przedsiębiorstw Softlab i Softlab Trade, powstałych w wyniku przekształceń przedsiębiorstw działających od 1989 roku.

Pierwsze produkty tworzone były w Pascalu w oparciu o własny standard bazy danych z wykorzystaniem mechanizmów indeksów Btrieve. Oprogramowanie działało w środowisku DOS, wersje wielostanowiskowe działały w sieci Novell. Od powstania oprogramowania w wersji 5., kolejne tworzone wersje zachowywały spójność interfejsu wizualnego i obsługi aż do aktualnej wersji 8. Oprogramowanie zostało wdrożone w kilku tysiącach przedsiębiorstw na terenie Polski i w wielu funkcjonuje do dziś. Grupą docelową oprogramowania były przedsiębiorstwa średnie, choć zdarzały się wdrożenia kilkuset-stanowiskowe. Jedną z najbardziej cenionych jego cech była możliwość zaawansowanej konfiguracji, tworzenia własnych obiegu dowodów, przeliczeń, wydruków i raportów, co pozwalało zaspokajać potrzeby zróżnicowanych klientów.

Od 1996 roku Softlab rozpoczął tworzenie oprogramowania działającego na bazie Microsoft SQL. Pierwszą aplikacją była Hurtownia Danych stanowiąca uzupełnienie oferty programów DOS o rozbudowane mechanizmy analityczne. Następnie rozpoczęto tworzenie pełnego pakietu oprogramowania wspomagającego zarządzanie przedsiębiorstwem. Aktualnie podstawowym produktem Softlab jest zintegrowany system klasy ERP – SOFTLAB SQL, oparty na bazie Microsoft SQL Server 2005. Grupą docelową oprogramowania są przedsiębiorstwa średnie i duże, wymagające dostosowania rozwiązań do własnych, specyficznych procesów biznesowych. Ofertę uzupełnia pakiet modułów pomocniczych m.in. rozwiązanie mobilne, rozwiązanie terminalowe, witryna biznesowa B2B.

1989	Powstanie spółki cywilnej „Soft-Lab” Laboratorium Zastosowań Informatyki R. Rutkowski & R. Sendys.
1990 - 1991	Produkt DOS - pakiet oprogramowania dla przedsiębiorstwa (moduł Magazynowy, Finansowo-Księgowy, Środki Trwałe, Lista Płac), oprogramowanie działające w środowisku DOS oraz w sieci Novell,
1992	Powstanie firmy Soft-Lab Serwis Cezary Maciejewski zajmującej się wdrożeniami i obsługą serwisową klientów (zakończenie działalności w 1999 r.).
1995	Powstanie Soft-Lab Trade Lidia Kwiatkowska – przedsiębiorstwa zajmującego się obsługą handlową
1996	Powstanie pierwszego oprogramowania opartego na bazie danych Microsoft SQL 6.5 (moduł Fakturowanie działający w środowisku Windows, Hurtownia Danych dla modułów działających w środowisku DOS,); powstanie wersji 7.2

	oprogramowania DOS; rozwinięcie aplikacji DOS o możliwość pracy w sieci Windows NT uzyskanie statusu Microsoft Solution Provider.
1998	Powstanie pierwszych wersji modułów Finanse i Księgowość oraz Logistyka i Sprzedaż, zawierającego obsługę magazynu wysokiego składowania (WMS); uzyskanie certyfikatu Designed for Microsoft Backoffice dla modułu Finanse i Księgowość SOFTLAB SQL
2003	Stworzenie aplikacji mobilnej Asystent Sprzedawcy działającej na urządzeniach typu palmtop; powstanie modułu Spedycja; rozpoczęcie tworzenia modułu Produkcja.
2004	Akredytacja PARP na świadczenie usług w ramach Funduszu Unii Europejskiej Phare 2002; nowe wersje aplikacji DOS i Windows w związku z wejściem Polski do UE; powstanie rozwiązania umożliwiającego dostęp do systemu przez terminale radiowe.
2005	Uzyskanie certyfikatu Designer for Microsoft Mobile dla Asystenta Sprzedawcy; uzyskanie przez Softlab przyznawanego przez redakcję Eurologistics tytułu Rozwiązanie innowacyjne dla Logistyki „Mechanizmy optymalizacji zarządzania Magazynem Wysokiego Składowania przy zastosowaniu terminali radiowych”; powstanie pierwszej w pełni zintegrowanej technologicznie wersji systemu SOFTLAB SQL oraz częściowa integracja funkcjonalna systemu.
2006	Dołączenie Softlab do grupy Asseco Polska; przejęcie od Asseco oddziałów w Łodzi, Bydgoszczy i Rzeszowie jako nowych oddziałów Softlab; uzyskanie statusu Microsoft Gold Certified Partner; rozbudowanie modułu Logistyka i Sprzedaż SOFTLAB SQL o zaawansowane mechanizmy zarządzania łańcuchem dostaw; powstanie technologicznie nowej wersji aplikacji mobilnej; zakończenie wdrożenia na Litwie w przedsiębiorstwie CCS.
2007	Przeniesienie systemu SOFTLAB SQL na platformę Microsoft SQL 2005

Produkty i usługi

Głównym produktem Pionu jest zintegrowany system klasy ERP wspomagający zarządzanie przedsiębiorstwem.

System jest oparty na bazie Microsoft SQL Server® Działa w środowisku Microsoft Windows® Jest to system modyfikowalny, rozwijalny i skalowalny, czyli możliwy do dostosowania do różnych potrzeb klientów, który oferuje możliwość samodzielnego rozwijania funkcjonalności przez klienta System może być wielojęzyczny. Walorem użytkowym jest możliwość zaawansowanej analizy danych. Umożliwia elektroniczną wymianę informacji z bankami, eksporty do programu „Płatnik” Pozwala na wykorzystanie technologii elektronicznej wymiany dokumentacji (EDI: Electronic Data Interchange) W skład systemu SOFTLAB SQL wchodzi takie moduły jak: logistyka i sprzedaż, asystent sprzedaży, CRM, BI, spedycja, serwis, produkcja, finanse i księgowość, środki trwałe oraz kadry i płace

Wyróżnienia:

Otrzymane nagrody świadczą o jakości oferowanych rozwiązań:

- Certyfikat - APC Authorized Reliability Provider
- Złoty procesor TELEINFO 2006 w kategorii „Produkt Roku - Aplikacja typu klasy ERP wspomagająca zarządzanie”
- Najbardziej innowacyjne rozwiązanie dla logistyki w kategorii „Informatyka w logistyce” od Eurologistics
- System gotowy na SQL Server 2005 dla Asystent Sprzedawcy
- Złoty Bit w kategorii Najlepszy System Informatyczny Wspierający Logistykę za wdrożenie zintegrowanego systemu SOFTLAB SQL w przedsiębiorstwie Soudal Sp. z o.o.
- Złoty Bit - Informatyka w Logistyce dla Mg 2002 SQL
- Złoty Bit - Najlepszy Produkt - Oprogramowanie dla Mg 2001 SQL
- Złoty Bit - Najlepszy System Informatyczny dla Mg 2001 SQL

Główni dostawcy

Od 1996 roku spółka ściśle współpracuje z firmą Microsoft. Posiada najwyższy poziom współpracy partnerskiej z Microsoft - status Microsoft Gold Certified Partner®

Główni odbiorcy

- EUROnet Sp. z o.o.
- MarcPol Sp. z o.o.
- Asseco Poland S.A.

Pion WA-PRO

Historia

Przedsiębiorstwo WA-PRO zostało założone w 1994 roku przez Wojciecha Fryszta i Jarosława Frączaka, osoby do tej pory zarządzające spółką. Byli oni autorami programów:

- Systemu obsługi magazynów i sprzedaży (WF-MAG)
- Komputerowej księgi przychodów i rozchodów (WF-KaPeR).

Dzięki integracji między programami, niezawodności i łatwości obsługi oraz atrakcyjnej cenie przychody ze sprzedaży tych programów umożliwiły zainwestowanie pozyskanych środków w nowe produkty w latach 1995-98:

- system finansowo-księgowy (WF-FaKir),
- system kadrowo-płacowy (WF-GANG),
- system obsługi i ewidencji środków trwałych i amortyzacji (WF-bESTiA).

WA-PRO uzyskało statusu jednego z liderów rynku oprogramowania dla małych przedsiębiorstw, oprogramowania sprzedawanego masowo przez budowaną sukcesywnie sieć dealerską, która przekroczyła liczbę 500 dealerów w całej Polsce.

Lata 1998-2003 to przeniesienie rozwiązań ze środowiska DOS i technologii baz danych DBF na platformę Windows. W tym okresie powstały nowe wersje programów, bazujące na technologiach bazodanowych (MS SQL) przedsiębiorstwa Microsoft. Przedsiębiorstwo WA-PRO stało się jednym z pierwszych partnerów przedsiębiorstwa Microsoft.

W roku 2004 została dokonana istotna dywersyfikacja produktów w linie produktowe: START, BIZNES, PRESTIŻ, BIURO, opisane szczegółowo poniżej.

W roku 2006 WA-PRO weszło do Grupy Kapitałowej Asseco.

Produkty

WA-PRO START: Zestaw prostych aplikacji przeznaczony dla początkującego, małego przedsiębiorstwa usługowo-handlowego. Każda z aplikacji umożliwia pracę wyłącznie na pojedynczym stanowisku. Uruchomienie oraz poznanie obsługi oprogramowania nie stwarza problemów również niedoświadczonym użytkownikom komputerów. W skład linii wchodzi trzy aplikacje wymieniane ze sobą dane księgowe. Moduł Sprzedaż i magazyn – WF-Mag zawiera funkcjonalność modułu Fakturowanie – WF-Fakturka, dlatego można je stosować zamiennie. Ponadto moduły Sprzedaż i magazyn oraz Księga podatkowa i ryczałt – WF-KaPeR korzystają ze wspólnej bazy danych, współdzieląc ze sobą kartoteki kontrahentów, pracowników, banków i kursów walut.

WA-PRO BIZNES: Linia produktów przeznaczona dla rozwijających się przedsiębiorstw, zatrudniających kilku i więcej pracowników. Zawiera moduły funkcjonalne dedykowane różnym działom przedsiębiorstwa, znakomicie wspierając i koordynując codzienną działalność całej organizacji. Umożliwia współpracę wielu użytkowników w ramach sieci komputerowej. Linia obejmuje komplet aplikacji współpracujących ze sobą w zakresie współdzielenia i wymiany danych: Sprzedaż i magazyn – WF-Mag, Księga podatkowa i ryczałt – WF-KaPeR, Finanse i księgowość – WF-FaKir, Ewidencja środków trwałych i amortyzacji – WF-bEST, Kadry i płace – WF-GANG. Współpraca może odbywać się on-line w ramach jednej sieci komputerowej oraz off-line na zasadzie eksportu danych do oddziału przedsiębiorstwa lub biura rachunkowego. Instalacja aplikacji na wspólnej bazie danych zapewnia współdzielenie takich zasobów jak: plan kont, kartoteki kontrahentów, pracowników, środków trwałych, urzędów, banków i kursów walut. Moduł Księga podatkowa i ryczałt jest oczywiście stosowany zamiennie z modulem Finanse i Księgowość, w zależności od obowiązującego w przedsiębiorstwie systemu księgowości. Ponadto zawiera w sobie uproszczone moduły środków trwałych oraz kadrowo-płacowy, które znakomicie zaspokajają potrzeby małych podmiotów w tym zakresie. Nic jednak nie stoi na przeszkodzie, aby zastąpić je w pełni funkcjonalnymi modułami Ewidencja środków trwałych i amortyzacji oraz Kadry i płace.

WA-PRO PRESTIŻ: Zintegrowany system zarządzania przedsiębiorstwem, przeznaczony dla najbardziej wymagających klientów. Znakomicie automatyzuje codzienną pracę nawet złożonej organizacji. Wspiera również menedżerów w podejmowaniu decyzji, udostępniając nowoczesne metody wielowymiarowej analizy danych. Umożliwia pracę w sieci lokalnej jak i przez Internet. Mocną stroną linii PRESTIŻ jest zastosowanie środowiska raportującego Crystal Reports, które daje użytkownikowi możliwość samodzielnego budowania wielowymiarowych, hierarchicznych raportów w postaci tabelarycznej lub graficznej. Programy linii WA-PRO PRESTIŻ to: Sprzedaż i magazyn – WF-Mag, Ewidencja środków trwałych i amortyzacji – WF-bEST oraz w przygotowaniu: Finanse i księgowość – WF-FaKir i Kadry i płace – WF-GANG.

WA-PRO BIURO: Linia produktów dedykowana dla Biur Rachunkowych. Jest to linia WA-PRO BIZNES uzupełniona o specyficzne funkcje ułatwiające i automatyzujące proces obsługi licznych klientów biura. Umożliwia pracę w sieci lokalnej jak i przez Internet oraz obsługę dowolnej liczby podmiotów. Linia obejmuje aplikacje współpracujące ze sobą w zakresie współdzielenia i wymiany danych w ramach lokalnej sieci komputerowej. Wyposażona jest w funkcje automatyzujące proces definiowania nowych podmiotów i seryjną obsługę dużej liczby klientów. Komunikacja i wymiana danych z klientami biura może odbywać się poprzez Internet - w trybie usług terminalowych - lub też w trybie off-line dzięki mechanizmom importu i eksportu danych. W skład linii wchodzi programy: Księga podatkowa i ryczałt – WF-KaPeR, Finanse i księgowość – WF-FaKir, Ewidencja środków trwałych i amortyzacji – WF-bEST oraz Kadry i płace – WF-GANG.

WA-PRO MOBILE: Linia produktów przeznaczona dla przedsiębiorstw, które w swoim codziennym działaniu korzystają z szeroko pojętej mobilności. Oprogramowanie przeznaczone jest do pracy na urządzeniach przenośnych, a dzięki wymianie danych z centralą przedsiębiorstwa umożliwia podejmowanie decyzji niezależnie od miejsca pobytu użytkownika. W skład linii wchodzi program WF-Mag dla Windows Mobile

Wyróżnienia:

Otrzymane nagrody świadczą o jakości oferowanych rozwiązań:

- tytuł „Microsoft Gold Certified Partner” w kategorii oprogramowania
- tytuł „Partner gotowy na Microsoft SQL Server 2005”
- certyfikat „Designed for Windows Mobile”
- certyfikat „Verified for Windows Server 2003”
- tytuł „Certified for Windows 2000 Professional”
- certyfikat „Designed for Windows XP”
- dyplom za stworzenie aplikacji WF-Mag dla Windows
- certyfikat „IBM Server Proven”
- certificate: „IBM Netfinity Server Proven”
- wyróżnienie za „Najlepszy Program Partnerski” (IT Reseller)
- rekomendacja Stowarzyszenia Księgowych w Polsce
- rekomendacja Fundacji Rozwoju Rachunkowości w Polsce
- nagroda „Europrodukt 2004”

- II nagroda w Konkursie na „Mazowiecką Firmę Roku” (2003)
- wyróżnienia podczas Narodowych Targów Teleinformatycznych Komputer Expo 2003
- tytuł „Solidna firma” - ocena konsumencka

Główni dostawcy

WA-PRO posiada najwyższy poziom partnerstwa z przedsiębiorstwem Microsoft – tytuł Microsoft Gold Certified Partner. Współpracuje także z Hewlett-Packard, IBM, Intel, Oracle oraz Sybase.

Główni odbiorcy

Spółka posiadała szeroką sieć ponad 500 partnerów, wśród których znajdują się m.in. takie przedsiębiorstwa jak: Vobis S.A., Dom Handlowy Oprogramowania (DHO), TTS Company Sp. z o.o.

Polityka marketingowa

Działania marketingowe mają na celu prezentację Spółki jako przedsiębiorstwa o dużym doświadczeniu, szerokiej gamie referencji i innowacyjnych podejściu - dostawcy kompleksowej i unikatowej oferty dla wymagających odbiorców. Są one ukierunkowane na bezpośrednie dotarcie do osób decyzyjnych odpowiedzialnych za wybór rozwiązań informatycznych wspomagających zarządzanie przedsiębiorstwem. Podstawowymi działaniami są:

- dbałość o wizerunek przedsiębiorstwa i produktów: przejrzyste pozycjonowanie oferty na rynku, opracowanie strategii reklamowej dla grup produktowych, obecność w mediach, opracowanie profesjonalnych materiałów reklamowych i informatorów
- organizacja seminariów oraz konferencji dla klientów oraz udział w różnego typu konferencjach i spotkaniach branżowych jako sponsor i ekspert

Pracownicy

Wierzymy, iż dalszy rozwój i osiągnięcie zamierzonych celów jest bezpośrednio uzależnione od możliwości utrzymania i przyciągnięcia najwyższej klasy ekspertów w branży IT. Nasi pracownicy są aktywem zapewniającym stabilny rozwój działalności.

Na dynamicznie rozwijającym się rynku IT i wobec rosnącej konkurencji staramy się realizować program personalny mający na celu pozyskiwanie najlepszych ekspertów z branży IT oraz zapewnienie im atrakcyjnych warunków pracy. Realizowana przez nas polityka personalna opiera się na stworzeniu obecnym i nowym pracownikom warunków, które gwarantują im maksymalny rozwój – zarówno ich zdolności, jak i umiejętności.

Dbamy o ciągłe podnoszenie kwalifikacji pracowników i zwiększenie ich kompetencji zarówno poprzez możliwość udziału w szkoleniach, konferencjach oraz studiach podyplomowych. W celu wzmocnienia więzi łączących pracowników z przedsiębiorstwem organizujemy wycieczki rowerowe, wspólne żeglowanie oraz spotkania integracyjne. W oparciu o zasoby połączonych spółek dążymy do zbudowania sprawnego zespołu ekspertów zdolnych do realizacji kompleksowych projektów IT na terenie całej Polski.

Przeciętne zatrudnienie wg stanu na dzień 31 grudnia 2007 r., 31 grudnia 2006 r. oraz 31 grudnia 2005 r.

	31 grudnia 2007 (1)	31 grudnia 2006 (2)	31 grudnia 2005 (3)
Zarząd	7	1	1
Kadra kierownicza	46	7	4

Sprzedaż, marketing i logistyka	37	14	8
Produkcja oprogramowania	87	2	1
Serwis	80	0	0
Wdrożenie	90	3	4
Finanse	17	3	4
Administracja i kontrola wewnętrzna	24	4	3
Pozyskiwanie i rozliczanie funduszy unijnych	5	1	0
Outsourcing zasobów ludzkich	24	17	18
Administratorzy danych	26	17	17
Zarządzanie projektami	6	7	3
Inne	19	1	2
Razem	468	77	65

1 Uwzględniając pracowników spółek: Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO

2 Uwzględniając tylko pracowników Asseco Business Solutions przed połączeniem.

3 Uwzględniając tylko pracowników Asseco Business Solutions przed połączeniem.

Spółka premiuje pracowników za osiągnięte wyniki w zależności od sytuacji finansowej Spółki. Obecnie w naszej Spółce zatrudnionych jest ogółem prawie 500 pracowników, w zdecydowanej większości specjalistów z branży IT - project managerowie, analitycy, projektanci, programiści, wdrożeniowcy, a także pracownicy działów sprzedażowych, wdrożeniowych i serwisowych. Ponadto Spółka jest stroną 90 umów innych niż umowa o pracę tj. umowy o dzieło, umowy zlecenia, umowy o współpracę na podstawie których świadczone są usługi na rzecz Spółki.

Stan zatrudnienia w Anica System na dzień 31 grudnia 2007 r., 31 grudnia 2006 r. oraz 31 grudnia 2005 r. wyniosło odpowiednio 173, 139 i 126 osób. Wszystkie osoby zatrudnione były na umowach o pracę.

Na Datę Memorandum stan zatrudnienia w Spółce i Anica wynosił odpowiednio: 490 oraz 177 osób

Opis wszelkich ustaleń dotyczących uczestnictwa pracowników w kapitale emitenta

Nie posiadamy wiedzy na temat jakichkolwiek ustaleń dotyczących uczestnictwa naszych pracowników w kapitale zakładowym Spółki.

Sponsoring

Spółka jest sponsorem żeńskiej drużyny piłki ręcznej SPR Safo ICom Lublin. W ramach umowy Stowarzyszenie Piłki Ręcznej „Lublin”. Spółka prowadziła również działalność sponsoringową wspierając finansowo i rzeczowo instytucje związane ze sportem i rozwojem przedsiębiorczości.

Patenty, licencje i znaki towarowe

Według stanu na datę sporządzenia Memorandum Spółka nie posiada patentów.

Według stanu na dzień sporządzenia Memorandum Spółka posiada następujące znaki towarowe zarejestrowane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej:

„Incenti”, - świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 159833 z dnia 21.08.2001r.,

„SAFO – Systemy Komputerowe” - wpisany w rejestrze znaków towarowych pod numerem R-125511, Księga Nr 225,

„WF-„, świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 118828 z dnia 3.11.2000r.

„KAPER” – świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 119147 z dnia 8.11.2000r.

„FAKIR” - świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 119146 z dnia 8.11.2000r.

„GANG” - świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 119145 z dnia 8.11.2000r.

„WF-MAG” - świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 119144 z dnia 8.11.2000r.

„WAPRO” – potwierdzenie zgłoszenia Urzędu Patentowego RP nr Z 216999 z dnia 14.04.2000r.

„PRECEL” - potwierdzenie zgłoszenia Urzędu Patentowego RP nr Z 217000 z dnia 14.04.2000r.

„bESTiA” - potwierdzenie zgłoszenia Urzędu Patentowego RP nr Z 193466 z dnia 26.10.1998r.

„WA PRO” - potwierdzenie zgłoszenia Urzędu Patentowego RP nr Z 193468 z dnia 26.10.1998r.

„wa pro” - decyzję Urzędu Patentowego RP z dnia 02.08.2002r. znak: Z-193467/AJ,

„GANGSTER” - decyzja Urzędu Patentowego RP z dnia 03.04.2003r. znak: DR/R-119148,

Według stanu na datę sporządzenia Memorandum Spółka posiada zarejestrowane następujące domeny internetowe:

safo.biz,

safo.com.pl,

malaksiegowosc.pl

wapro24.pl

mobilnafirma.pl

wapromobile.pl

wfkaper.pl

wfgang.pl

wfmag.pl

wffakir.pl

fakturka.pl

malypodatnik.pl

wapro.pl

WA-PRO.pl

WA-PRO.com.pl

wapro.com.pl

softlab.com.pl

softlab.pl

assecobs.com

assecobs.com.pl

assecobs.eu

assecobs.pl

eckm.pl

elearning.com.pl

incenti.com.pl

incenti.net.pl

incenti.pl

pmacademy.pl

profesjonalistarp.com.pl

profesjonalistarp.eu

profesjonalistarp.pl

skillsoft.pl

wawu.pl

Na datę sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiadane licencje można podzielić na dwie grupy:

- licencje na programy wykorzystywane do bieżącej działalności Spółki tj. licencje na oprogramowanie firm Microsoft oraz Oracle, oraz
- licencje udzielane innym podmiotom w ramach przysługujących majątkowych praw autorskich do produktów.

Anica System

Na datę sporządzenia Memorandum Informacyjnego Anica System posiada następujące znaki towarowe zarejestrowane w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej:

Logo „Anica System” – świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 195902 z 30.08.2007

„ebi” – świadectwo ochronne Urzędu Patentowego RP nr 141873 z 17.01.2003

Spółka nie posiada patentów.

Spółka posiada zarejestrowane następujące domeny internetowe:

ebi.pl

ebi.com.pl

anica.pl

anica.com.pl

anicasystem.com.pl

anicasystem.com

anicasystem.eu

anicasystem.info

anicasystem.biz

anicasystem.net

Koncesje i zezwolenia

Działalność Emitenta oraz Anica System nie wymaga uzyskania żadnych koncesji ani zezwoleń na prowadzenie działalności gospodarczej, ani też żadnych pozwoleń na korzystanie ze środowiska naturalnego.

Prace badawcze i rozwojowe

Asseco Business Solutions prowadzi prace badawczo-rozwojowe (R&D) w celu udoskonalania oferty i doboru zaawansowanych technologii do tworzenia nowych produktów i usług. Prace R&D finansowane są zarówno ze środków własnych, jak i dotacji unijnych. W zespołach badawczo-rozwojowych zatrudnionych jest 25 wysoko wykwalifikowanych informatyków

Istotnym przedsięwzięciem, realizowanym przez Spółkę w ramach R&D, jest projekt o nazwie „Delta”. Jego celem jest rozpoznanie najnowszych technologii informatycznych i ich zastosowanie w systemach ERP. Projekt jest realizowany z własnych środków, a jego wyniki, szczególnie związane z architekturą JEE będą wykorzystywane praktycznie, w bieżącym roku.

Zweryfikowane zostanie również podejście ukierunkowane na serwisy (SOA), jako strategii na integrację rozwiązań hybrydowych. Równolegle planowane jest stopniowe powiększenie zespołów wykonawczych o dalsze zasoby, zwiększając tym samym potencjał wytwórczy

W zakresie oprogramowania dla małych firm w 2007 roku rozpoczęte zostały prace nad stworzeniem nowej generacji systemów w technologii Microsoft.NET.

Asseco Business Solutions realizuje również projekt pod nazwą „Stworzenie systemu informatycznego logistyczno - sprzedażowego dla MSP” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej. Przedsięwzięcie realizowane wspólnie z Wyższą Szkołą Przedsiębiorczości i Zarządzania im. L. Koźmińskiego w Warszawie rozpoczęło się w październiku 2007 roku i powinno zostać ukończone do końca 2008 roku.

Na początku 2008 roku Asseco Business Solutions, mając na celu rozwój oparty na wiedzy naukowej, podpisało porozumienie o współpracy z Politechniką Śląską, z siedzibą w Gliwicach. Podpisanie porozumienia umożliwi wykorzystanie dorobku naukowego, edukacyjnego, doświadczeń i osiągnięć badawczych pracowników uczelni w projektach realizowanych przez Spółkę. Pozwoli ono również studentom na odbywanie praktyk oraz realizację prac dyplomowych proponowanych przez Asseco Business Solutions. Istotne są również możliwości współpracy badawczej, szczególnie w obszarach nowych technologii, zaawansowanych narzędzi informatycznych oraz inżynierii oprogramowania.

Prace R&D są finansowane zarówno ze środków własnych jak i dotacji unijnych. Szczegółowy opis przyznanej dotacji znajduje się w Rozdziale „Przegląd sytuacji operacyjnej i finansowej” w podrozdziale „Istotne inwestycje”.

Istotne koszty były ponoszone jedynie odnośnie projektu Delta, który rozpoczął się w marcu 2006 roku

Koszty w roku 2006: 350 tys. zł.

Koszty w roku 2007: 932 tys. zł.

Kredyty, poręczenia i gwarancje

Emitent

Na datę Memorandum Spółka jest stroną następujących umów kredytowych

- (i) Umowa kredytu nr 801531417-I-WLK-82/2004/CK o linię wielocelową zawarta 24 listopada 2004 pomiędzy Safo a Bankiem BPH S.A., zmieniona przez: aneks nr 1, podpisany 23 listopada 2005, aneks nr 2, podpisany 22 listopada 2006, aneks nr 3 z dnia 7 sierpnia 2007 roku, aneks nr 4 z dnia 29 listopada 2007 roku oraz aneks nr 5 z dnia 27 grudnia 2007 roku; kredyt w kwocie 2.000.000 zł o terminie spłaty 30 grudnia 2008 roku, zabezpieczony wekslem własnym in blanco, oświadczeniem o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwem do rachunku bieżącego, hipoteką kaucyjną na nieruchomości oraz umową cesji praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej nieruchomości. Na datę Memorandum zadłużenie Spółki z tytułu tego kredytu wyniosło 0 zł.
- (ii) Umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr PBP/ZDK/KR-RB/0268/07 zawarta dnia 29 sierpnia 2007 pomiędzy Asseco Business Solutions S.A. a Bankiem Handlowym w Warszawie S.A.: kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 2.000.000 zł; Spółka jest zobowiązana do spłaty kredytu w terminie 90 dni od daty jego udostępnienia, przy czym jeżeli Bank w terminie 30 dni przed datą spłaty nie potwierdzi na piśmie że kredyt jest wymagalny i płatny w tym dniu i jednocześnie kredyt nie zostanie do tego dnia w całości spłacony, termin spłaty ulega przedłużeniu o kolejne 90 dni; ostateczna data spłaty kredytu to 28 lutego 2009 roku, kredyt został zabezpieczony wekslem własnym in blanco oraz oświadczeniem o poddaniu się egzekucji do kwoty 2.400.000 zł. Na datę Memorandum zadłużenie Spółki z tytułu tego kredytu wyniosło 0 zł.

Poza wyżej opisanymi umowami Spółka nie posiada przyznanych limitów w posiadanych przez nas rachunkach bankowych.

Spółka wykorzystuje także karty kredytowe. Łączna kwota przyznanych limitów na kartach kredytowych jest równa 212.600,00 zł.

Anica System

Według informacji przekazanych przez Zarząd spółki, Anica System w okresie od 1 stycznia 2005 nie zawarła ani nie spłaciła wcześniej zawartej żadnej umowy kredytu ani umowy pożyczki.

3 sierpnia 2007 roku BRE Bank S.A. na zlecenie Anica System udzielił na rzecz Ruch S.A. gwarancji przetargowej na łączną kwotę wynoszącą na dzień sporządzenia Memorandum 875.000 zł. Gwarancja jest ważna do 3 sierpnia 2008. W celu zabezpieczenia powyższej gwarancji, Anica System złożyła do 10 sierpnia 2008 w BRE Bank S.A. kaucję w wysokości 875.000 zł.

Według stanu na 25 lutego 2008 spółka wystawiła dwa weksle In blanco odpowiednio na rzecz Computer 2000 Polska Sp. z o.o. (obecnie: Tech Data Polska Sp. z o.o.) oraz na rzecz Techmex S.A.

Ochrona środowiska

Nasza działalność nie wymaga uzyskania żadnych pozwoleń na korzystanie ze środowiska naturalnego jak również nie stwarza zagrożenia dla środowiska naturalnego.

Znaczące aktywa

Spółka włączona do Asseco Business Solutions, Safo, była użytkownikiem wieczystym nieruchomości położonej w Lublinie, przy ulicy Lucyny Herc 12 objętej KW 116140, składającej się z działek oznaczonych numerami geodezyjnymi 13/9 oraz 13/10 o powierzchni łącznej 2282 m², wraz z własnością utwardzenia gruntu i ogrodzenia znajdującego się w granicach tych działek oraz własność budynków: administracyjno-usługowo-handlowego o powierzchni użytkowej 999,9 m² i magazynu druków-budynku parterowego powierzchni 186 m², znajdujących się na powyższych działkach a stanowiących oddzielny przedmiot własności od gruntu.

W związku z przejęciem przez nas Safo, z połączeniem staliśmy się z mocy prawa właścicielem budynków.

W celu uzyskania przez nas prawa użytkowania wieczystego wskazanych nieruchomości złożyliśmy w Sądzie Rejonowym w Lublinie, X Wydziale Ksiąg Wieczystych, prowadzącym księgę wieczystą dla wskazanej wyżej nieruchomości odpowiedni wniosek o wpisanie Spółki jako użytkownika wieczystego.

W dniu 8 maja Sąd Rejonowy w Lublinie wydał postanowienie o wpisie Spółki jako użytkownika wieczystego.

Na nieruchomości ustanowiona jest hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 2.276.000 zł. w celu zabezpieczenia kredytu bankowego zaciągniętego w Banku BPH S.A. Zgodnie ze sporządzoną przez rzeczoznawcę majątkowego klauzulą o aktualności operatu szacunkowego dotyczącego powyższej nieruchomości z dnia 6 listopada 2006 r., wartość nieruchomości wynosiła 2.276.000 zł.

Pozostałe znaczące aktywa stanowią:

- Wyposażenie Ośrodka Przetwarzania Danych we Wrocławiu o wartości 1.796 tys. zł (wg ceny nabycia),
- System zarządzania umiejscowiony w Ośrodku Przetwarzania Danych we Wrocławiu o wartości 1.581 tys. zł (wg ceny nabycia),
- System backupu umiejscowiony w Ośrodku Przetwarzania Danych we Wrocławiu o wartości 1.103 tys. zł (wg ceny nabycia),
- Zespół składników majątkowych tworzących zorganizowaną część przedsiębiorstwa nabytych od Asseco Systems Sp. z o.o. o wartości 400 tys. (wg ceny nabycia).

Ponadto Spółka, jako najemca, jest stroną następujących umów najmu:

- Umowa podnajmu z dnia 29 czerwca 2007 r. pomiędzy Asseco Systems Sp. z o.o. i Asseco Business Solutions S.A., dotycząca lokalu biurowego o powierzchni 176,7 m² i 16 miejsc parkingowych, zlokalizowanego w Katowicach, Al. Korfantego 79. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z dwumiesięcznym okresem wypowiedzenia. Lokal może być wykorzystywany wyłącznie na cele statutowe podnajemcy i nie może być przedmiotem podnajmu bez zgody podnajmującego.
- Umowa najmu z dnia 25 października 2007 lokalu mieszkalnego nr 5 zlokalizowanego w Warszawie przy ul. Fałata 5 o pow. 65 m² i miejsca garażowego nr 12, zawarta między Katarzyną Fremi i Assceco Business Solutions S.A. Lokal może być wykorzystywany wyłącznie na cele mieszkalne i nie może być przedmiotem podnajmu bez zgody

podnajmującego. Umowa została zawarta na czas określony do 25 października 2007 roku do 25 października 2008 roku.

- Umowa najmu z dnia 3 września 2007 r. pomiędzy Biurem Projektów Budownictwa Komunalnego S.A. i Asseco Business Solutions S.A., dotycząca lokalu biurowego o powierzchni 30 m², zlokalizowanego przy ul. Jana Uphagena 27. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z trzymiesięcznym okresem wypowiedzenia. Lokal może być wykorzystywany wyłącznie na cele biurowe i nie może być przedmiotem podnajmu bez zgody wynajmującego.
- Umowa z dnia 4 października 2004 r. zmieniona 7 aneksami, pomiędzy Safo oraz Przedsiębiorstwem Instalacji Przemysłowych „INSTAL-LUBLIN” S.A. Umowa zawarta została na czas nieokreślony z sześciomiesięcznym okresem wypowiedzenia i dotyczy powierzchni o łącznej wielkości 410,8 m². z przeznaczeniem na prowadzenie działalności informatycznej.;
- Umowa z dnia 1 grudnia 2006 r. pomiędzy Safo oraz Wyrób Plandek Handel Art. Przemysłowymi Import-Eksport Niekoncesjonowany. Umowa została zawarta na czas określony do 31 grudnia 2009 r. i dotyczy powierzchni o łącznej wielkości 260 m².;
- Umowa najmu z dnia 6 marca 2007 lokalu mieszkalnego nr 46 zlokalizowanego w Warszawie przy ul. Grabowskiej 3 o pow. 103 m² zawarta przez Softlab Trade, jako Najemcą. Lokal z przeznaczeniem wyłącznie na cele mieszkalne. Nie może być przedmiotem podnajmu lub oddanie nieodpłatnie do używania innej osobie. Umowa zawarta na czas nieoznaczony z 1 miesięcznym okresem wypowiedzenia;
- Umowa najmu z dnia 29 grudnia 2006 r. lokalu mieszkalnego przy ulicy Krośnieńskiej 22/29 w Rzeszowie o pow. 97,77 m² plus antresola o powierzchni 25 m² zawarta przez Softlab Trade jako najemcą, zmieniona jednym aneksem. Lokal z przeznaczeniem wyłącznie na cele mieszkalne. Nie może być przedmiotem podnajmu lub oddanie nieodpłatnie do używania innej osobie. Umowa jest zawarta na czas oznaczony, od 01.01.2007 r. do 30.06.2008 r.;
- Umowa najmu z dnia 16 października 2006 zmieniona 6 aneksami, dotycząca lokalu mieszkalnego położonego w Gdyni przy ul. Gryfa Pomorskiego 48C m.5 o pow. 58 m² zawarta przez Softlab Trade jako Najemcą. Umowa nie precyzuje sposobu używania lokalu. Umowa jest zawarta na czas oznaczony, od 16.10.2006 r. do 30.06.2008 r.
- Umowa podnajmu z dnia 1 sierpnia 2006 (aneks nr 1 z dnia 29-12-2006) pomieszczeń biurowych położonych w Rzeszowie przy ul. Przemysłowej 13 o pow. 47 m² pomiędzy Softbank S.A. jako Wynajmującym a Softlab Trade jako Najemcą. Umowa zawarta na czas nieoznaczony z 1-miesięcznym okresem wypowiedzenia ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.
- Umowa podnajmu z dnia 31 grudnia 2007 pomieszczeń biurowych położonych w Łodzi przy ul. Łagiewnickiej 54/56 o pow. 179 m² zawarta pomiędzy Spółka jako Najemcą i Asseco Poland S.A. jako Wynajmującym. Umowa zawarta na czas nieoznaczony. z 1-miesięcznym okresem wypowiedzenia ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.
- Umowa najmu z dnia 6 czerwca 2007 roku lokalu biurowego zawarta przez Asseco Business Solutions położonego w Warszawie przy ul. Jana Olbrachta 94 o powierzchni 852,2 m². Umowa została zawarta na czas oznaczony, do dnia 30 czerwca 2012 roku. Lokal nie może być przedmiotem podnajmu bez zgody wynajmującego;
- Umowa najmu z dnia 25 lutego 2000 roku lokalu użytkowego położonego w Poznaniu przy ul. Marcelesińskiej 90 o powierzchni brutto 304 m², zmieniona 5 aneksami. Umowa została zawarta przez Softlab na czas oznaczony, przy czym na mocy Aneksu z dnia 25 lutego 2000 roku przedłużono okres obowiązywania umowy do dnia 28 lutego 2009 roku. Lokal nie może być przedmiotem podnajmu lub nieodpłatnego oddania do używania innej osobie bez zgody wynajmującego (z wyjątkiem spółki kapitałowej, której najemca jest udziałowcem).

- Umowa dzierżawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku piętra budynku usługowego o powierzchni 143 m² w Gdyni przy ul. Morskiej 232. Umowa została zawarta przez Softlab na czas nieoznaczony z prawem jedno miesięcznego wypowiedzenia dla każdej ze stron. Dzierżawca nie ma praw poddzierżawy bez zgody wydzierżawiającego.
- Umowa najmu z dnia 25 kwietnia 2008 roku lokalu użytkowego położonego w Krakowie przy ul. Conrada 51 o powierzchni biurowej 130,1 m² oraz. zawarta przez Softlab. Umowa została zawarta na czas oznaczony do dnia 1 czerwca 2010 roku.
- Umowa najmu z dnia 21 września 2007 lokalu mieszkalnego nr 8 zlokalizowanego w Katowicach przy ul. Reymonta 3 o pow. 65 m², zawarta między Marcinem Banasiakiem i Assceco Business Solutions S.A. Umowa nie precyzuje sposobu wykorzystania lokalu. Umowa została zawarta na czas określony do 1 października 2007 roku do 31 marca 2008 roku.
- Umowa najmu z dnia 11 września 2001 r. budynku biurowo-usługowego położonego w Starej Iwicznej, gmina Piaseczno, przy ul. Nowej 17A o łącznej powierzchni pomieszczeń 790,57 m² wraz z 20 miejscami parkingowymi, zawarta przez WA-PRO. Nie może być przedmiotem podnajmu lub oddania nieodpłatnie do używania innej osobie. Umowa zawarta na czas oznaczony, tj. od dnia 1 października 2001 r. do dnia 30 września 2004 r. Automatyczne przedłużanie na następne okresy roczne, o ile co najmniej na trzy miesiące przed upływem danego okresu nie zostanie złożone pisemne wypowiedzenie. Umowa nie została dotychczas wypowiedziana.
- Umowa najmu z dnia 30 listopada 2005 r. nieruchomości gruntowej położonej w Starej Iwicznej, przy ul. Słonecznej 32, o powierzchni użytkowej 600 m², zawarta przez WA-PRO. Umowa zawarta na czas nieoznaczony z trzymiesięcznym okresem wypowiedzenia. Nieruchomość nie może być przedmiotem podnajmu lub oddania nieodpłatnie do używania innej osobie. Przeznaczenie nieruchomości na parking dla samochodów należących do pracowników Najemcy.
- Umowa najmu z dnia 1 sierpnia 2007 r. zawarta . pomiędzy Tedex Service Sp. z o.o. i Spółką dotycząca powierzchni magazynowej (dziesięć miejsc paletowych) znajdującej się w Starej Iwicznej k/ Piaseczna. Umowa została zawarta na czas określony od 1 sierpnia 2007 roku do 31 lipca 2008 roku.
- Umowa najmu z dnia 8 grudnia 2001 r. pomieszczeń biurowych oraz pomieszczenia serwerowni położonych we Wrocławiu w budynkach przy ul. Traugutta 1/7, o powierzchni 801,6 m², zawarta przez Asseco Business Solutions (Aneksy dnia 15 marca 2004 r. oraz 29 grudnia 2006 r.). Lokal z przeznaczeniem wyłącznie na cele prowadzonej działalności gospodarczej. Umowa zawarta na czas nieokreślony z dwunastomiesięcznym terminem wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.
- Umowa najmu z dnia 3 października 2005 r. lokalu mieszkalnego położonego w Warszawie przy ul. Mrocznej 7, o powierzchni 62 m², zawarta przez Asseco Business Solutions. Umowa zawarta na czas nieokreślony z miesięcznym terminem wypowiedzenia.
- Umowa najmu z dnia 27 października 2005 r. lokalu mieszkalnego położonego w Warszawie przy ul. Orlich Gniazd 6, o powierzchni 76,4 m², zawarta przez Asseco Business Solutions. Umowa zawarta na czas nieokreślony z miesięcznym terminem wypowiedzenia.
- Umowa najmu z dnia 7 listopada 2006 r. pomieszczeń biurowych położonych w Warszawie przy ul. Połczyńskiej 31 A, o łącznej powierzchni 1.054,80 m², zawarta przez Asseco Business Solutions Lokal z przeznaczeniem na cele prowadzonej działalności gospodarczej. Umowa zawarta na czas oznaczony do dnia 31 grudnia 2009 r. z opcją przedłużenia na kolejne trzy lata. Wynajmujący ma prawo do dnia 30 czerwca 2009 r. złożyć oświadczenie o nieskorzystaniu opcji przedłużenia.

- Umowa podnajmu z dnia 1 kwietnia 2006 r. pomieszczeń biurowych o powierzchni 30,83 m² wraz z magazynem o powierzchni 2,33 m². zawarta pomiędzy Asseco Poland S.A. a Softlab Trade Podnajemca nie ma prawa oddawania pomieszczeń dzierżawę lub podnajem. Umowa zawarta została na czas nie oznaczony, nie dłużej jednak niż do czasu wygaśnięcia umowy najmu. Rozwiązanie umowy może nastąpić z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.

Powyższe nieruchomości użytkowane przez nas na podstawie umów najmu są wykorzystywane są na cele biurowe, magazynowe oraz mieszkalne dla konsultantów świadczących usługi poza miejscem zatrudnienia.

Ponadto, Anica System posiada spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego o powierzchni 125,3 m kw, położonego w Warszawie przy ul. Łuckiej 20 wraz z spółdzielczym prawem do dwóch miejsc postojowych znajdujących się w budynku garażowym nr 1 (umowa sprzedaży z dnia 22 stycznia 1999 roku – akt. notarialny rep. A nr 531/99 sporządzony przed asesorem notarialnym Małgorzatą Sierocką w Lublinie, zastępcą notariusza Renaty Greszta).

Anica jest również najemcą lokali użytkowych o łącznej powierzchni 2.272,69 m.kw. oraz 47 miejsc postojowych, położonych w Lublinie przy ul. Zana 4C, w których to lokalach użytkowych Anica prowadzi swoją działalność. Umowa została zawarta na czas oznaczony do 14 lipca 2014 roku z możliwością jej przedłużenia na okres kolejnych 3 lat, co może nastąpić również automatycznie w przypadku, gdy - na co najmniej 12 miesięcy przed upływem okresu, na jaki umowa została zawarta - najemca nie poinformuje wynajmującego o rezygnacji z najmu. Po upływie 10 lat od dnia zawarcia przedmiotowej umowy uważa się ją za zawartą na czas nieoznaczony, gdzie każdej ze stron przysługuje prawo do jej wypowiedzenia z zachowaniem okresów określonych w umowie. Jako zabezpieczenie roszczeń wynajmującego wynikających z umowy Anica zobowiązała się do utrzymywania przez cały czas trwania umowy, na specjanie utworzonym rachunku bankowym, kwotę 300.000 złotych.

Ponadto, Spółka jest właścicielem samochodów osobowych, używanych do celów służbowych. Spółka jest także stroną umów leasingów finansowych dotyczących samochodów osobowych:

Pion Biznesowy	Leasing/sztuk	Własność/sztuk
Safo	18	6
WA-PRO	10	10
Softlab	7	6
Incenti	2	9

Nie planujemy znaczących aktywów trwałych.

OPIS SPÓŁKI ANICA SYSTEM

Opis działalności

Anica System jest polską firmą informatyczną specjalizującą się w produkcji oraz wdrożeniu systemów mobilnych klasy SFA przeznaczonych dla przedsiębiorstw, działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych, systemów wspomagających kompleksową obsługę transakcji faktoringowych oraz rozwiązań integracyjnych i analitycznych..

Spółka jest liderem na polskim rynku systemów mobilnych, z udziałem rynkowym szacowanym na poziomie około 50%. Głównym produktem Spółki jest system ebi.mobile, system klasy SFA, działający na urządzeniach mobilnych typu palmtop. Oferta Anica System obejmuje także inne produkty, takie jak platforma komunikacyjno-integracyjna wspomagająca zarządzanie łańcuchem dostaw oraz oprogramowanie dla firm faktoringowych, opisane szczegółowo w dalszej części tego rozdziału. Ponadto spółka świadczy usługi serwisowe, wdrożeniowe i outsourcing wdrażanych systemów.

Dominującą grupę klientów Anica System stanowią najwięksi, działający w Polsce producenci i dystrybutorzy z branży FMCG oraz firmy z branży farmaceutycznej, finansowej, telekomunikacyjnej oraz sektora publicznego.

Historia

1995	rozpoczęcie działalności przez spółkę akcyjną Anica System
1997	pierwsza wersja systemu ebi.mobile - rozpoczęcie sprzedaży i wdrożeń systemu
1998	pozyskanie inwestycji kapitałowej (około 1 mln USD) na rozwój systemów mobilnych (pozyskanie inwestorów finansowych), rozpoczęcie wdrożeń systemów terminalowych
1999	rozpoczęcie sprzedaży systemu ebi.mobile w formie pełnego outsourcingu
2000	Powstanie systemu faktoringowego i zakończenie pierwszego wdrożenia tego systemu (Pekao Faktoring Sp. z o.o.)
2001	wejście systemu ebi.mobile na rynek dużych producentów z branży FMCG (Unilever Polska S.A., Nestle Polska S.A., Cadbury Wedel Sp. z o.o., Maspex Wadowice Sp. z o.o.)
2004	wprowadzenie systemu ebi.mobile na rynek dystrybutorów branży FMCG
2005	Powstanie platformy integracyjnej ebi.connector – rozwiązania umożliwiającego wymianę oraz analizę danych pomiędzy producentem a współpracującymi z nim dystrybutorami, uruchomienie procesu instalowania interfejsów systemu u kilkudziesięciu kluczowych dystrybutorów
2006	rozpoczęcie wdrożeń systemu ebi.mobile na rynkach zagranicznych (Irlandia, Węgry, Francja, Grecja, Portugalia, Czechy, Słowacja, Rosja, Łotwa)
2007	sprzedaż i wdrożenie systemu do obsługi transakcji faktoringowych ebi.faktor dla kolejnych dużych instytucji finansowych (GMAC Commercial Finance Sp. z o.o., Raiffeisen Bank Polska S.A., Deutsche Bank PBC S.A.); powstanie systemu ebi.med systemu raportującego dla przedstawicieli zatrudnionych w firmach farmaceutycznych

Strategia

Głównym celem strategicznym spółki jest wzrost jej wartości poprzez utrzymanie pozycji lidera (na krajowym rynku) w segmencie systemów mobilnych, wejście z systemami mobilnymi na nowe rynki: bankowość, ubezpieczenia, energetyka oraz szeroka ekspansja zagraniczna w tej kategorii produktowej. Ponadto, spółka planuje dalszy, intensywny rozwój platformy komunikacyjno-integracyjnej dla producentów i dystrybutorów oraz wykorzystanie nisz rynkowych poprzez dalszy rozwój systemów specjalistycznych, takich jak ebi.faktor i ebi.med.

Zwiększenie konkurencyjności produktów Anica System upatrujemy w stałym ich rozwoju zarówno technologicznym jak i funkcjonalnym.

Utrzymanie odpowiedniego poziomu rentowności zostanie osiągnięte poprzez koncentrację działań handlowych w zakresie dużych, korporacyjnych projektów.

Wejście do grupy kapitałowej Asseco Business Solutions pozwoli spółce na cross selling produktów wspólnie z systemami Safo, Softlab i WA-PRO. Istotną wartością dodaną jest także możliwość wspólnej pracy działu R&D Anica System oraz Asseco Business Solutions.

Rozwój Anica System będzie wspierany także w oparciu o współpracę z innymi firmami, głównie zagranicznymi wchodzącymi w skład grupy Asseco Poland.

Przewagi konkurencyjne

Do najważniejszych przewag konkurencyjnych Anica System można zaliczyć:

- Wysokie zaawansowanie funkcjonalne oraz technologiczne oferowanych produktów oraz usług;
- Duże doświadczenie biznesowe spółki odnośnie specyfiki działania branż dla których adresowane są tworzone produkty;
- Sprzedaż oferowanych systemów w modelu pełnego outsourcingu – długookresowe umowy na serwis oraz utrzymanie systemów w ruchu;
- Duże doświadczenie w zakresie wdrożeń oraz serwisu oferowanych rozwiązań co wiąże się z wypracowaniem efektywnych metod (procedur) wdrożeniowych oraz serwisowych w odniesieniu do tych produktów;
- Dominujący udział w polskim rynku mobilnych systemów klasy SFA – wdrożenie systemu w grupie ponad 130 znaczących producentów oraz dystrybutorów;
- Uzupełniająca się oferta produktowa – możliwość oferowania nowych rozwiązań u posiadanych już klientów (np. ebi.mobile i ebi.connector);
- Stabilny (niskorotujący) zespół, doświadczonych pracowników.

Główne produkty i usługi

ebi.mobile – system jest zaliczany do kategorii rozwiązań SFA (Sales Force Automation). Jego podstawowym zadaniem jest zarządzanie rozproszoną siecią przedstawicielską, w tym obsługa funkcji sprzedażowych, czyli zbieranie zamówień oraz ich elektroniczna wysyłka do centrów dystrybucyjnych. Ponadto, ebi.mobile umożliwia badanie standardów ekspozycyjnych, ewidencję obecności produktów w miejscu sprzedaży, wydań materiałów promocyjnych, realizację wymian, przecen, zwrotów oraz zbieranie danych na temat potencjału rynkowego poszczególnych sklepów czy też kanałów sprzedaży, zarządzanie budżetami marketingowymi.

System ebi.mobile umożliwia integrację z systemami ERP klienta (m.in. z systemem SAP). System ten jest oferowany w formie pełnego outsourcingu, co oznacza, że Anica System przejmuje pełną odpowiedzialność nie tylko za samą aplikację, ale także za tak istotne elementy rozwiązania, jak infrastruktura systemowa, komunikacyjna, nadzór nad działaniem procesów integracyjnych, czy transfer zamówień do dystrybutorów.

ebi.connector - to platforma komunikacyjno - integracyjna, która powstała, aby kompleksowo obsługiwać elektroniczną wymianę dokumentów i danych pomiędzy systemami producentów i współpracujących z nimi dystrybutorów. Zadania, które realizuje ebi.connector to m.in.: transmisja danych, konwersja formatów dokumentów, translacja danych i dopasowywanie informacji (np. indeksów) pochodzących z różnych systemów.

W bieżącej działalności jest to przydatne szczególnie podczas automatycznego przesyłania danych w ramach obsługi łańcucha dostaw. Przykładowa funkcjonalność systemu może obejmować:

- przesyłanie zamówień z systemu producenta do systemu sprzedażowego dystrybutora oraz zwrotnych i on-line'owych potwierdzeń zamówień z systemu sprzedażowego do systemu producenta, z jednoczesnym procesem przetwarzania danych np. parowaniem indeksów towarów czy też klientów
- obsługę procesu wczytywania kartotek (towary, klienci) z systemu sprzedażowego do systemu ebi.mobile i wiele innych

ebi.faktor - to system informatyczny kompleksowo rozliczający transakcje faktoringowe. Dzięki rozbudowanej parametryzacji, daje możliwość ścisłej współpracy z faktorantami, elastycznej komunikacji (z możliwością wykorzystania Internetu) oraz nadzoru nad poprawnością transakcji.

Głównym zadaniem, jakie postawiła sobie Anica System przy projektowaniu ebi.faktor, było stworzenie programu umożliwiającego indywidualne dopasowanie sposobu rozliczeń do potrzeb każdego klienta – faktoranta. Jednocześnie, celem była pełna automatyzacja procesów handlowych i – tym samym - ograniczenie kosztów ponoszonych zarówno przez firmę faktoringową, jak i jej klientów.

ebi.med - jest systemem przeznaczonym dla firm branży farmaceutycznej. Zalicza się do programów klasy CRM.

ebi.med jest przede wszystkim systemem raportowania dla przedstawicieli medycznych i farmaceutycznych. Jego głównym zadaniem jest umożliwienie szybkiego i efektywnego zaplanowania wizyt aptecznych i medycznych oraz zaraportowania ich przy zminimalizowanym czasie a zmaksymalizowanej ilości informacji, jakie przedstawiciel może zebrać z rynku. System raportowania ebi.med zawiera m.in. moduły kontaktów, instytucji i wydarzeń, do których dostęp stanowi dla reprezentanta bazę cennych wiadomości. Pozwala na dokładne rozpoznanie sytuacji w terenie, a tym samym efektywne zaplanowanie działań handlowych.

Inne produkty:

ebi.enterprise pozyskuje, weryfikuje, kategoryzuje i archiwizuje informacje pochodzące od dystrybutora. Znormalizowane dane służą jako źródło dla bieżących i historycznych analiz zapasów u dystrybutorów i wielkości odsprzedaży na rynek tradycyjny.

ebi.knowledge to system Business Intelligence oparty na platformie OLAP (On Line Analytical Processing), której zadaniem jest konwersja surowych danych operacyjnych występujących w bazach ebi.mobile i ebi.enterprise do postaci użytecznej wiedzy biznesowej.

Usługi

Systemy Centralnego Przetwarzania Danych – technologie terminalowego dostępu do danych oparte na architekturze „thin client/server

dostawy infrastruktury sprzętowej – konsulting infrastrukturalny, dostawy kompleksowych rozwiązań sprzętowych

outsourcing – spółka oferuje outsourcing infrastruktury (własne data center), licencji oraz usług związanych z utrzymaniem systemu (asysta telefoniczna, szkolenia, administracja platformą systemową i komunikacyjną, serwis urządzeń mobilnych).

Referencje

ebi.mobile – FMCG: Grupa Żywiec S.A.; Unilever Polska S.A.; Maspex Wadowice sp. z o.o.; Nestle Polska S.A.; Cadbury Wedel Sp. z o.o.; Dr Oetker Polska Sp. z o.o.; Henkel Polska sp. z o.o.; Kamis – Przyprawy S.A.; LU Polska S.A.; Jutrenka S.A.; Rieber Foods Polska S.A.; Posti S.A.; NIVEA Polska S.A.; PTC Spółka z o.o.; Philip Morris Polska Distribution Sp. z o.o.

ebi.mobile – wdrożenia zagraniczne: producent, jeden z liderów z branży FMCG: Irlandia, Węgry, Portugalia, Francja, Grecja; Marketing Systems International spol. s.r.o. Czechy, Marketing Systems International spol. s.r.o. Słowacja Cash&Candy Kft Węgry; Maspex Olympos Węgry; Maspex Czechy

ebi.connector: Nestle Polska S.A.; Kraft Foods Polska S.A.; Henkel Polska sp. z o.o.; Maspex Wadowice sp. z o.o., Cadbury Wedel sp. z o.o.; duży producent z branży alkoholowej.

Instytucje finansowe – faktoring: GMAC Comercial Finance Polska sp z o.o.; Raiffeisen Bank Polska S.A.; Pekao Faktoring sp. z o.o.; Deutsche Bank Polska S.A.

Konkurencja

Anica System konkuruje ze spółkami IT zarówno polskimi jak i międzynarodowymi, jednak na rynku polskim, zarówno w grupie rozwiązań mobilnych, platformy wymiany danych oraz systemu faktoringowego Anica posiada pozycję dominującą. W przetargach spółka najczęściej spotyka się z:

- konkurencja polska: Comarch S.A.
- konkurencja zagraniczna (w zakresie rozwiązań mobilnych oraz systemów SFA): Oracle Corporation (rozwiązania Siebel), SAP AG.

Na rynku europejskim funkcjonuje także kilka lokalnych rozwiązań mobilnych, są one jednak, według Zarządu Anica System, na zdecydowanie niższym poziomie funkcjonalnym oraz oferowane są przez firmy o zdecydowanie mniejszym potencjale wdrożeniowym niż Anica.

Podstawowe informacje finansowe

Prezentowane dane oparte zostały na danych pochodzących z historycznych informacji finansowych Anica System za rok 2007 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2006 oraz z historycznych informacji finansowych za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005.

Dane finansowe za lata 2006 i 2007 zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2007, sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości.

Dane finansowe za rok 2005 zostały zamieszczone w oparciu o historyczne informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006, sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości.

Historyczne informacje finansowe Anica System za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku oraz za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku zostały zbadane przez PKF Consult z siedzibą przy ul. Elbląskiej 15/17, 01-747 w Warszawie, niezależnych biegłych rewidentów, zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta obowiązującymi w Polsce i przepisami Ustawy o rachunkowości.

Biegły rewident wydający opinię o historycznych informacjach finansowych został wybrany zgodnie z art. 66 Ustawy o Rachunkowości i spełnia wymogi bezstronności.

	31 grudnia		
	2007	2006	2005
	(tys. PLN)		
Przychody ze sprzedaży	47.500	41.839	30.947
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10.060	7.470	3.372
Zysk (strata) brutto	10.248	7.590	3.470
Zysk (strata) netto	8.195	6.111	2.703
Aktywa razem	29.869	24.082	18.003
Aktywa trwałe	7.442	5.635	7.062
Aktywa obrotowe	22.427	18.447	10.941
Zobowiązania długookresowe	0	0	0
Zobowiązania krótkookresowe	7.158	8.173	5.209
Kapitał własny (aktywa netto)	21.189	14.857	12.355
Kapitał zakładowy	902	902	902
Liczba akcji (w szt.)	4.511.835	4.511.835	4.511.835
Zysk (strata) na jedną akcję (w zł)	1,82	1,35	0,60
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł)	1,82	1,35	0,60

Wskaźniki:

Poniżej przedstawione wskaźniki zostały policzone w oparciu o poniżej prezentowane formuły:

- Rentowność na działalności operacyjnej: $\text{zysk (strata) z działalności operacyjnej} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Rentowność sprzedaży brutto: $\text{zysk (strata) brutto} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Rentowność na sprzedaży netto: $\text{zysk (strata) netto} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE): $\text{zysk (strata) netto} / \text{kapitały własne}$;
- Stopa zwrotu z aktywów (ROA): $\text{zysk (strata) netto} / \text{aktywa ogółem}$;
- Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych: $(\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkookresowe}) / \text{kapitał własny}$

	31 grudnia		
	2007	2006	2005
Rentowność na działalności operacyjnej	21,2%	17,9%	10,9%
Rentowność sprzedaży brutto	21,6%	18,1%	11,2%

Rentowność sprzedaży netto	17,3%	14,6%	8,7%
Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE)	38,7%	41,1%	21,9%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	27,4%	25,4%	15,0%
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	33,8%	55,0%	42,2%

PRZEGLĄD SYTUACJI OPERACYJNEJ I FINANSOWEJ

Poniżej prezentujemy analizę danych finansowych i operacyjnych, która została dokonana w oparciu dane pochodzące z historycznych informacji finansowych Asseco Business Solutions.

Podkreślamy, że wybrane dane finansowe powinny być analizowane łącznie z pełnymi skonsolidowanymi oraz jednostkowymi informacjami finansowymi, znajdującymi się na stronie internetowej Spółki: www.assecobs.pl.

Asseco Business Solutions

Informacje finansowe za pierwszy kwartał 2008 i 2007 roku zostały zamieszczone w oparciu o informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego za I kwartał 2008 i 2007 roku, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Dane finansowe za lata 2006 i 2007 zostały zamieszczone w oparciu o historyczne skonsolidowane informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Dane finansowe za rok 2005 zostały zamieszczone w oparciu o historyczne jednostkowe informacje finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Historyczne informacje finansowe Asseco Business Solutions za rok zakończony 31 grudnia 2006 roku oraz za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku zostały zbadane przez Ernst & Young Audit Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie niezależnych biegłych rewidentów, zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta obowiązującymi w Polsce i przepisami Ustawy o rachunkowości.

Historyczne informacje finansowe za lata zakończony 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 roku stanowiły podstawę sporządzenia historycznych informacji finansowych za lata zakończony 31 grudnia 2005 roku, 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 roku.

Historyczne informacje finansowe Asseco Business Solutions za lata zakończony 31 grudnia 2005 roku, 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2007 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów działających na rzecz Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą przy pl. Rondo ONZ 1, 00-124 w Warszawie, pana Sebastiana Łyczbę, licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 9946/7392 i pana Jacka Hryniuka, licencjonowanego biegłego rewidenta, nr ewidencyjny 9262/6958.

Informacje finansowe bieżącego okresu obrotowego na dzień 31. marca 2008 Asseco Business Solutions nie podlegały badaniu ani przeglądowi przez niezależnych biegłych rewidentów.

Główne czynniki wpływające na historyczne wyniki finansowe

Czynniki zewnętrzne istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa

Koniunktura gospodarcza w Polsce

Rozwój rynku informatycznego jest ściśle związany z rozwojem gospodarczym kraju. Jest to związane z rosnącym popytem i większymi możliwościami inwestycyjnymi przedsiębiorstw. Ponieważ w latach wzrost PKB, według Raportu Nawigator w Polsce utrzymywał się na wysokim poziomie około 4 – 6%, (w 2004 roku 5,3%, w 2005 3,6% a w 2006 6,1%), również wyniki branży informatycznej, w tym nasze oraz Anici ulegają systematycznej poprawie. Asseco Business Solutions działa głównie na rynku

polskim oraz realizuje transakcje przede wszystkim w polskiej walucie dlatego na nasze wyniki ma największy wpływ gospodarka polska.

Dostęp do dotacji Unii Europejskiej

Po przystąpieniu do Unii Europejskiej polskie przedsiębiorstwa uzyskały szeroki dostęp do różnych funduszy unijnych. Jednym z podstawowych celów jest doprowadzić w dłuższej perspektywie do zatarcia różnic gospodarczych między poszczególnymi państwami członkowskimi UE.

Rozwój rynku średnich i dużych przedsiębiorstw

W latach 2004 – 2006 nastąpiła konsolidacja sektora, ze względu na dekonjunkturę we wcześniejszych latach oraz powrót gospodarki do wysokiego wzrostu PKB. Nowe struktury organizacyjne wymagały dostosowania oraz wzbogacenia użytkowanych systemów wspomagających zarządzanie. Późniejszy okres ożywienia gospodarczego, któremu towarzyszyły niskie stopy procentowe, zmniejszające koszt pozyskania kapitału dla przedsiębiorstw, wiele z nich wykorzystało na rozbudowę systemów klasy ERP. Dzięki temu rynek klasy ERP dla dużych i średnich przedsiębiorstw systematycznie wzrastał.

Rozwój rynku MSP i tendencje w technologiach skierowanych dla tego rynku

Liczba przedsiębiorstw sektora MSP, w Raportu DiS IMŚP, w latach 2004 – 2006 zmniejszyła się. Wraz ze zmniejszeniem liczby przedsiębiorstw na rynku z zauważalną była tendencja do wzrostu zatrudnienia w przedsiębiorstwach z tego sektora, co oznacza konsolidację segmentu. Działania te wynikają z rosnącej konkurencji na rynku a więc między innymi presji na obniżenie marż. Pomimo to według Raportu DiS IMŚP wartość rynku informatycznego skierowanego do MSP wzrosła w tym latach 2003 -2006 o około 16% (rok 2003 – 311 mln zł, rok 2006 - 361,7 mln zł). Dynamika sektora ma szczególnie duży wpływ na sprzedaż produktów Pionu WA-PRO.

Wzrost rynku klasy ERP

Raport DiS ROU prognozował na lata 2004-2006P na wzrost rynku oprogramowania z poziomu 2.959,7 do 3.404,0 mln zł, co daje średnioroczny wzrost na poziomie 7,2%. Razem z rynkiem naturalnie rosło zapotrzebowanie na rozwiązania WA-PRO Safo i Softlab. Wzrost spowodowany był głównie niższym od przeciętnego europejskiego poziomem nasycenia przedsiębiorstw średnich oraz dużych systemami informatycznymi wysokiej jakości. Wzrost rynku, zwłaszcza w 2005 roku był wynikiem ożywienia w gospodarce i zwiększonych inwestycji przedsiębiorstw.

Wzrost rynku outsourcingu

Wzrost konkurencji ze strony przedsiębiorstw zagranicznych na rynku polskim, zwłaszcza po przystąpieniu Polski do Unii Europejskiej spowodował, że część podmiotów chcąc skoncentrować się na swojej głównej działalności decydowała się na powierzenie utrzymania infrastruktury informatycznej oraz związanej z nią usług podmiotom zewnętrznym, co związane jest z dążeniem do minimalizacji kosztów. Outsourcing często jest rozwiązaniem tańszym umożliwiającym przekazanie poszczególnych kompetencji wyspecjalizowanym podmiotom, które efektywniej zarządzają zasobami.

Wzrost rynku e-learningu

Rynek e-learningu nadal w Polsce jest we wczesnej fazie rozwoju, charakteryzującej się niskim nasyceniem rynku oraz wysokim wzrostem. W związku z tym oraz nadal małą popularnością segmentu brakuje kompletnych danych o wielkości i innych charakterystykach. Incenti, a później Asseco Business Solutions notowało konsekwentny wzrost przychodów w tym segmencie jako innowator w budowie platform e-learningowych oraz szkoleń dedykowanych.

Nasilająca się konkurencja wśród producentów systemów klasy ERP

Wzrost konkurencji na rynku dostawców rozwiązań klasy ERP był jednym z powodów doskonalenia systemów oraz poszukiwania odpowiedniej strategii marketingowej i specjalistycznych rozwiązań dla nisz rynkowych. Przykładem jest Safo, które z powodzeniem zastosowało strategię marketingową opartą o oferowanie rozwiązań specjalizowanych w konkretnych branżach. Przewagą konkurencyjną Softlab jest wysoka kustomizowalność systemu.

Rozwój centrów logistycznych na terenie Polski

W ostatnich latach obserwowany jest rozwój rynku usług logistycznych w Polsce. Nowoczesne przedsiębiorstwa logistyczne zarządzające całym zintegrowanym procesem, tak aby producentom pozostały jedynie obszary projektowania i produkcji. Tendencja ta zmusza operatorów logistycznych do wdrażania nowoczesnych systemów informatycznych klasy WMS, wspomagających zarządzanie całym procesem. Systemy z marką zarówno Safo jak i Softlab są rozwiązaniami o bardzo rozbudowanej funkcjonalności w tych obszarach i wykorzystującymi najnowocześniejsze dostępne technologie.

Wzrost kosztów zatrudnienia

Ponieważ sektor programistów i konsultantów wdrożeniowych jest obecnie rynkiem pracownika, obserwowany wzrost płac niekorzystnie wpłynął na poziom kosztów w 2006 i 2007 roku. Wynikiem tego są wyższe koszty operacyjne. Nie ma to jednak istotnego wpływu na marżę Spółki ze względu na równoczesny wzrost cen usług informatycznych świadczonych przez Spółkę.

Czynniki wewnętrzne istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa

Stabilność i jakość kadry pracowniczej

W okresie objętym historycznymi danymi prowadziliśmy politykę zatrudniania wysokiej klasy specjalistów w dziedzinie informatyki oraz finansów, sprzedaży administracji i marketingu. Zapewniamy pracownikom szkolenia i stałe podnoszenie ich kwalifikacji, promowanie najzdolniejszych poprzez refundację studiów podyplomowych, premiowanie za ponadprzeciętne wyniki i wkład pracy. Stabilne warunki zatrudnienia, przestrzeganie praw pracowniczych, dbanie o przyjazną atmosferę wewnątrz przedsiębiorstw oraz dodatkowe wynagradzanie skutkowało małą rotacją kadry i rosnącą wydajnością pracy.

Jakość wytwarzanych produktów

Polityka jakości związana z wykorzystaniem najnowocześniejszych technologii oraz współpraca z wieloma znanymi partnerami będącymi światowymi i krajowymi liderami w dziedzinie informatyki i produkcji sprzętu oraz oprogramowania była jednym z głównych czynników zwiększającym zaufanie klientów, co skutkowało wzrostem przychodów ze sprzedaży.

Sprawny i konsekwentny marketing

Jednym z kluczowych elementów działalności Asseco Business Solutions było konsekwentne kreowanie pozytywnego wizerunku poszczególnych marek i oferty. Stała obecność w mediach będąca wynikiem utrzymywania regularnych i przyjaznych relacji z mediami, zarówno ogólnopolskimi jak i regionalnymi oraz prowadzenie działań reklamowych w prasie drukowanej i mediach elektronicznych, ponadto szereg działań sponsorskich umacniało wizerunek każdej z przedsiębiorstw i wpłynęło korzystnie na poziom przychodów ze sprzedaży.

Czynnikami wewnętrznymi są także wydarzenia opisane w poniższym podrozdziale w podpunkcie „Istotne czynniki (zdarzenia nadzwyczajne i sporadyczne) mające wpływ na działalność operacyjną”.

Analiza finansowa, przychodowo-kosztowa, wskaźnikowa oraz komentarz Zarządu

Asseco Business Solutions

W latach 2005 – 2006 oraz w pierwszej połowie 2007 roku podstawową działalnością naszej Spółki było świadczenie usług outsourcingu, e-learningu oraz budowy data center.. W czerwcu 2007 poprzez połączenie ze spółkami Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO nasza Spółka włączyła do oferty produkty przejętych przedsiębiorstw. Produkty te opisane są w rozdziale „Opis działalności”. W listopadzie 2007 roku Spółka zakupiła 60,56% udziałów spółki Anica, przez co nasza Grupa włączyła do oferty produkty Anica System.

W badanym okresie Spółka nie wprowadzała na rynek nowych usług ani produktów.

Analiza roku 2007 została przeprowadzona dla danych skonsolidowanych, czyli uwzględniających przejęcie w listopadzie 2007 roku 60,56% spółki Anica System.

Główny rynek działalności

W okresach objętych historycznymi informacjami finansowymi nasza Grupa oraz Spółka działały przede wszystkim na terenie Polski. Przychody, nakłady i aktywa dotyczące segmentów poza terenem Polski wynoszą mniej niż 10 % odpowiednich wartości.

Istotne czynniki (zdarzenia nadzwyczajne i sporadyczne) mające wpływ na działalność operacyjną

Połączenie

1 czerwca 2007 roku nasza Spółka połączyła się z Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO – spółkami działającymi w segmencie oprogramowania ERP. Dzięki połączeniu powstała jedna z największych firm na rynku krajowym, oferująca własne oprogramowanie do kompleksowego zarządzania zasobami przedsiębiorstwa.

Przejęcie marki oprogramowanie KOMA eHR

30 czerwca 2007 Asseco Business Solutions nabyło od Asseco Systems oprogramowanie KOMA eHR. Oprogramowanie to wspomaga zarządzanie kapitałem ludzkim. System KOMA eHR pozwala na prowadzenie całości zagadnień kadrowo – płacowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi i szczególnymi wymogami w organizacji oraz jest także narzędziem wspierającym zadania związane z szeroko pojmowanym zarządzaniem kapitałem ludzkim. Aplikacja składa się z modułów, co zapewnia elastyczny dostęp do wymaganych funkcjonalności. Oprogramowanie jest sprzedawane samodzielnie, a także jako moduł wspólnie z systemami ERP, które znajdują się w ofercie naszej Spółki.

Debiut giełdowy

Po połączeniu Asseco Business Solutions z Safo, Softlab, Softlab Trade i WA-PRO, które miało miejsce 1 czerwca 2007 roku, kolejnym etapem w rozwoju Spółki był jej debiut na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. W ramach pierwszej oferty publicznej inwestorom zaoferowano 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C w drodze publicznej subskrypcji. Wartość emisyjna jednej akcji serii C wyniosła 11 zł. Z rynku kapitałowego, po odliczeniu łącznych kosztów emisji, które wyniosły 3.683 tys. zł, Spółka pozyskała 57.917 tys. zł. Akcje Asseco Business Solutions notowane są na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie od dnia 19 listopada 2007 r.

Zakup Anica System

Realizując cele emisji, w dniu 30 listopada 2007 r. nasza Spółka nabyła 2 732 415 akcji imiennych zwykłych spółki Anica System o wartości nominalnej 0,20 PLN każda, stanowiących 60,56% kapitału zakładowego tej spółki i uprawniających do 60,56% głosów na WZA. Całkowita wartość transakcji wyniosła 56.064 tys. zł, co stanowiło 97% środków netto pozyskanych z emisji akcji serii C.

Powstanie Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions

Dzięki nabyciu przez naszą Spółkę pakietu 60,56% akcji Anica System powstała Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions, w skład której wchodzi spółki: Asseco Business Solutions i Anica System. Celem emisji Akcji Serii D jest przejęcie pozostałych 39,44% kapitału zakładowego Anici, po której nasza Spółka będzie jedynym właścicielem Anica System.

Dotychczasowe kompetencje naszej Spółki zostały poszerzone o systemy mobilne, integracyjne i analityczne dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. Produkty, jakie oferuje Anica System to m.in. system ebi.mobile, który jest wiodącym na polskim rynku rozwiązaniem klasy SFA. Program ma swoich nabywców również poza granicami Polski, m.in.: na

Węgrzech, w Czechach, Słowacji, Rosji, Portugalii, Francji, Grecji i Irlandii. W ramach oferty spółki Anica System znajdują się też usługi wdrożeniowe, obsługa powdrożeniowa oraz usługi outsourcingowe.

Istotne zmiany w strukturze przychodów netto

1 czerwca 2007 nasza Spółka połączyła się ze spółkami Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO. Miało to istotny wpływ na wzrost naszych przychodów oraz kosztów.

Nie wystąpiły inne istotne zmiany w strukturze przychodów netto.

Struktura przychodów

Główne grupy produktowe Spółki:	3 miesiące		W roku		
	2008	2007	2007	2006	2005
	(tys. zł.)				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	42.238	7.285	95.977	29.438	25.696
Outsourcing i e-learning	18%	100%	40%	100%	96%
ERP – małe firmy	10%	0%	6%	0%	0%
ERP – duże firmy	45%	0%	45%	0%	0%
Systemy mobilna	26%	0%	9%	0%	0%
Pozostałe	0%	0%	0%	0%	4%

W pierwszym kwartale roku 2007 Spółka prowadziła działalność w zakresie outsourcingu i e-learningu, Dużo wyższe przychody w pierwszym kwartale 2008, w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, wynikają głównie z połączenia pomiędzy Asseco Business Solutions a spółkami Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO oraz przejęcia spółki Anica. Z tego również powodu dywersyfikacji uległa oferta Emitenta.

Na wyniki roku 2007 wzrost przychodów i ich zróżnicowanie, w porównaniu do lat poprzednich wynikało z połączenia, które miało miejsce 1 czerwca 2007 roku.

Przychody ze sprzedaży Asseco Business Solutions w 2007 roku wyniosły 87.036 tys. zł., a uwzględniając przychody spółek przyłączonych do naszej Spółki 1 czerwca 2007 za pierwsze pięć miesięcy 2007 roku przychody wyniosły 112.696 zł. Wzrost przychodów Spółki o 383% spowodowany był zwiększeniem liczby zawartych kontraktów oraz połączeniem ze spółkami Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO.

Segment ERP małe oferuje produkty wspomagające zarządzanie przedsiębiorstwem dostosowane do potrzeb małych przedsiębiorstw, ERP duże – odpowiednio do zarządzania przedsiębiorstwem średnim i dużym. Segment Outsourcing i e-learning oferuje usługi outsourcingu IT oraz usługi związane ze szkoleniami e-learning.

W 2006 roku nastąpił wzrost przychodów z tytułu sprzedaży e-learningu oraz outsourcingu. 16% wzrost w usługach był spowodowany zawarciem znaczących kontraktów i poprawy efektywności dotychczasowych kanałów sprzedaży.

Struktura kosztowa

	3 miesiące		W roku		
	2008	2007	2007	2006	2005

(tys. zł.)

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	25.903	5.681	67.633	22.802	19.351
Koszt sprzedaży	2.373	514	4.262	2.517	3.579
Koszty ogólnego zarządu	5.404	709	8.730	2.771	3.375
Zmiana stanu zapasów, produkcji w toku i rozliczeń międzyokresowych	871	0	84	0	0
Razem koszt wytworzenia sprzedanych produktów, koszt sprzedaży i ogólnego zarządu	34.551	6.904	80.541	28.090	26.305

Ze względu na zwiększoną skalę działalności wzrosły również koszty operacyjne Spółki w roku 2007 odpowiednio koszty sprzedanych towarów, produktów i materiałów, koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu o: 171%, 66%, 188%. Różnica pomiędzy danymi kwartalnymi jest wyższa niż w danych rocznych, gdyż Anica System, przejęta w listopadzie 2007 roku, była uwzględniona przez cały kwartalny okres sprawozdawczy. Istotnym faktem jest, że udział poszczególnych kosztów w przychodach ze sprzedaży spadł, w ujęciu rocznym, w przypadku kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów z 77,5% w 2006 roku do 71,0% w roku 2005, dla kosztów sprzedaży w roku 2006 z 8,6% do 4,8% w roku 2007. Udział kosztów ogólnego zarządu, pomimo wzrostu liczby członków z jednego do siedmiu członków, również spadł z 9,4% do 9,2%.

Spadek kosztów sprzedaży w roku 2006 wynika z pozyskania przez naszą Spółkę mniejszej ilości kontraktów o wyższej wartości. Koszty ogólnego zarządu uległy zmniejszeniu ze względu na zmniejszenie składu zarządu w roku 2006.

Koszty operacyjne według rodzajów:

	3 miesiące		W roku		
	2008	2007	2007	2006	2005
	(tys. zł.)				
Koszty operacyjne według rodzajów, w tym:	34.551	6.904	80.541	28.090	26.305
Amortyzacja	2.056	638	4.405	2.921	4.449
Zużycie materiałów i energii	1.147	103	1.567	461	397
Podatki i opłaty	176	20	342	104	121
Usługi obce	4.047	3.360	23.410	14.196	13.152
Świadczenia pracownicze	14.949	2.329	27.674	9.161	6.409
Podróże służbowe	337	78	918	168	113
Inne koszty	530	131	1.834	678	891
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11.309	245	20.391	401	773

Wraz z połączeniem, które nastąpiło 1 czerwca 2007 roku, koszty operacyjne naszej Spółki wzrosły, a ich struktura uległa zmianie. W roku 2007 oraz w I kwartale roku 2008 nadal najważniejszymi źródłami kosztów są Usługi obce oraz Wynagrodzenia, odpowiednio 31% i 35%. Po połączeniu wzrósł także udział pozycji wartości sprzedanych towarów i materiałów, co wynika z włączenia do działalności Asseco Business Solutions sprzedaży systemów ERP a także, w I kwartale 2008, systemów mobilnych, które często są sprzedawane wraz z infrastrukturą, czyli sprzętem komputerowym oraz urządzeniami mobilnymi. W poprzednich latach koszty wynagrodzeń kształtowały się na poziomie 33% w 2006 natomiast w 2005 na poziomie 24%. Koszty usług obcych, odpowiednio: 51% w 2005 i 50% w 2006.

Istotną zmianą w stosunku do lat poprzednich jest znaczny wzrost w strukturze udziału wartości sprzedanych towarów i materiałów (22% w porównaniu z 1% w 2006 roku i 3% w 2005). Jest to spowodowane poszerzeniem oferty o produkty ERP, które standardowo dostarczamy wraz z infrastrukтурой zakupioną od naszych kontrahentów.

Analiza rentowności

	3 miesiące		W roku		
	2008	2007	2007	2006	2005
	(tys. zł.)				
Przychody ze sprzedaży	42.238	7.285	95.977	29.438	25.696
Stopa wzrostu [%]	479,8%	nd	226,0%	15,0%	22,0%
Koszty działalności operacyjnej	33.552	6.747	80.591	28.090	26.305
Stopa wzrostu [%]	397,3%	nd	186,9%	7,0%	-6,0%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8.686	538	15.386	1.476	-583
Rentowność na działalności operacyjnej	20,6%	7,4%	16,0%	5,0%	-2,0%
EBITDA	10.742	1.176	19.791	4.397	3.866
Rentowność EBITDA	25,4%	16,1%	20,6%	15,0%	15,0%
Zysk (strata) brutto	8.878	847	15.776	2.470	1.705
Rentowność zysku brutto	21,0%	11,6%	16,4%	8,0%	7,0%
Zysk (strata) netto	7.998	847	14.305	3.069	1.897
Rentowność sprzedaży netto	18,9%	11,6%	14,9%	10,0%	7,0%
Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE)	4,3%	2,4%	7,9%	9,0%	6,0%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	3,9%	1,2%	6,7%	7,0%	5,0%

Powyżej przedstawione wskaźniki zostały policzone w oparciu o poniżej prezentowane formuły:

- Rentowność na działalności operacyjnej: $\text{zysk (strata) z działalności operacyjnej} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- EBITDA jest liczona jako $\text{zysk (strata) z działalności operacyjnej} + \text{amortyzacja}$
- Rentowność EBITDA: $\text{EBITDA} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Rentowność zysku brutto: $\text{zysk brutto na sprzedaży} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Rentowność sprzedaży netto: $\text{zysk (strata) netto} / \text{przychody ze sprzedaży}$;
- Stopa zwrotu z kapitałów własnych: $\text{zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom} / \text{kapitały własne}$
- Stopa zwrotu z aktywów: $\text{zysk (strata) netto} / \text{suma bilansowa}$

Dane kwartalne wskazują na wyższy wzrost przychodów niż kosztów po połączeniu naszej Spółki ze spółkami Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO i Anica. Jest to równoznaczne z podwyższeniem poziomu marży Spółki na wszystkich poziomach. Marża EBITDA wzrosła z 16% w I kwartale 2007 do 25% w I kwartale 2008. Wynika to z wyższej marżowości produktów i usług świadczonych przez spółki włączone do naszej Spółki z dniem 1 czerwca 2007 roku.

W 2007 roku zysk netto naszej Spółki wyniósł 15.290 tys. zł (z uwzględnieniem wyniku netto spółek przyłączonych w wysokości 2.880 tys. zł), podczas, gdy w roku ubiegłym zamknął się kwotą 3.069 tys. zł. Wzrost przychodów Spółki o 196% spowodowany był zwiększeniem liczby zawartych kontraktów oraz połączeniem ze spółkami Safo, Softlab, Softlab Trade i WA-PRO.

Dzięki utrzymaniu dyscypliny kosztowej, wzrostowi przychodów oraz ciągłej pracą nad poprawą rentowności oferowanych produktów, Spółka wypracowała marżę EBITDA na poziomie niemal 20% w stosunku do 15% w roku poprzednim, a marżę EBIT na poziomie blisko 15% w 2007 roku wobec 5% w okresie porównawczym.

Znaczny wzrost rentowności na działalności operacyjnej w latach 2005 – 2006 został osiągnięty przez podniesienie marż na usługach świadczonych przez Spółkę, obniżeniu kosztów wewnętrznych przez

renegocjacje kontraktów z dostawcami oraz zmniejszeniu ilości realizowanych kontraktów budowy data center. Brak istotnej zmiany rentowności zysku brutto wynikał z rozpoznania w roku 2005 wbudowanych instrumentów pochodnych, co skutkowało wyższymi jednorazowymi przychodami finansowymi.

Spółka poprawiła stopę zwrotu z aktywów (ROA) z 5% w 2005 do 7% w 2006. Spadek w roku 2007 wynika ze zmiany struktury bilansu, znacznym zwiększeniu ilości aktywów. Istotnym jest, że rentowność sprzedaży netto wzrosła o około 4 punkty procentowe z 10 do 14%.

Stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE) również wykazała w 2006 roku wzrost z 6% w 2005 do 9% w 2006 roku. spowodowane to jest zwiększeniem zysku netto przez zwiększenie dynamiki przychodów (22%) w większym stopniu niż kosztów (7%)

Suma bilansowa, kapitały własne i aktywa

Analiza bilansu

	31 marca		Na 31 grudnia		
	2008	2007	2007	2006	2005
(tys. zł.)					
Aktywa trwałe	151.799	35.083	150.777	5.934	6.792
Rzeczowe aktywa trwałe	17.987	4.738	17.555	4.819	6.265
Aktywa obrotowe	55.883	35.969	63.938	36.557	34.747
Zapasy	1.034	43	1011	88	31
Należności krótkookresowe	32.981	6.528	41.829	8.429	13.892
Inwestycje krótkookresowe	20.679	28.971	20.005	27.448	20.486
Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe	1.189	427	1.093	592	338
Aktywa razem	207.682	71.052	214.715	42.491	41.539

Od roku 2007 zmianie uległa struktura aktywów. W latach 2005, 2006 aktywa trwałe stanowiły odpowiednio 16% i 14% natomiast po połączeniu stanowią one 73% w I kwartale 2008 oraz 79% w roku 2007 sumy bilansowej. Głównymi pozycjami w roku 2007 była „wartość firmy z połączenia” w kwocie 80.761 tys. zł oraz „akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych” w kwocie 56.625 tys. zł. Pierwsza z pozycji wynika z rozliczenia transakcji przyłączenia do Asseco Business Solutions spółek Safo, Softlab, Softlab Trade i WA-PRO. Druga pozycja to wartość 60,56% kapitału zakładowego spółki Anica System.

W latach 2005 – 2006 główną pozycję aktywów obrotowych stanowiły Inwestycje krótkoterminowe – 75%, z czego 96% stanowiły aktywa trzymane do wykupu – w 2006 r 26.333 tys. zł. Taka alokacja środków Spółki spowodowana była wyższą rentownością papierów dłużnych papierów wartościowych utrzymywanych do terminu zapadalności niż transakcji overnight. Należności krótkookresowe składały się głównie z należności handlowych. Skokowy wzrost wartości należności w roku 2005 o 5.691 tys. zł jest wynikiem realizacji dużych kontraktów w ostatnim kwartale 2005 r.

	31 marca		Na 31 grudnia		
	2008	2007	2007	2006	2005
(tys. zł.)					
Kapitały własne	188.097	36.013	180.099	35.166	32.097
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19.585	35.039	34.616	7.325	9.442
Rezerwy	313	127	313	50	34

Zobowiązania długookresowe	1.918	0	1.597	-	-
Zobowiązania krótkookresowe	17.354	34.912	24.975	5.739	7.361
Rozliczenia międzyokresowe	7.192	2.239	7.731	1.536	2.047
Pasywa razem	207.682	71.052	214.715	42.491	41.539

Ze względu na podwyższenie kapitału, na drodze oferty publicznej przeprowadzonej w listopadzie 2007 roku, został podniesiony kapitał zakładowy Spółki z 50.000 tys. zł do 143.069 tys. zł. W 2007 Spółka przeznaczyła cały zysk z roku 2007 na pokrycie strat z lat ubiegłych. Na dzień 31 marca 2008 cała strata została pokryta a nadwyżka zysku za rok 2007 po pokryciu straty stanowi zysk zatrzymany w kwocie 5.892 tys. zł.

Kapitał własny stanowił 87% pasywów w roku 2007, 83% w 2006 r., oraz 77% w 2005 r.. Spółka finansowała się kapitałem własnym z uwagi na wysoki poziom środków pieniężnych.

Na pozycje rezerw składały się długoterminowe rezerwy emerytalne. Spółka zatrudniała młodą kadrę, średnia wieku 33 lata, stąd niski poziom rezerw. Wzrost w roku 2005 wynika ze zwiększenia zatrudnienia w wyniku przyłączenia spółek Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO.

Zobowiązania krótkoterminowe składały się głównie ze zobowiązań handlowych w kwocie 12.434 tys. zł w 2007. 5.037 tys. zł w 2006 r. i 5 668 tys. zł w 2005 r. Spadek zobowiązań handlowych pomiędzy rokiem 2006 i 2005 jest spowodowany przez spadek zobowiązań z tytułu podatków VAT, w kwocie 1 100 tys. zł. W 2005 r. wyższy podatek wynikał z realizacji kontraktów w ostatnim kwartale roku.

Na saldo rozliczeń międzyokresowych biernych składały się głównie rezerwy na szacunkowe koszty roku finansowego, rezerwa na premie oraz na niewykorzystane urlopy.

Analiza zadłużenia

	31 marca		Na 31 grudnia		
	2008	2007	2007	2006	2005
	(%)				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	9,4	49,3	16,1	17,0	23,0
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego					
kapitałem własnym	123,9	102,7	119,4	593,0	473,0
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	1,3	44,7	0,9	0,0	0,0

Analiza zadłużenia została dokonana w oparciu o niżej zaprezentowane wskaźniki:

- wskaźnik ogólnego zadłużenia – zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem/aktywa ogółem,
- wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym – kapitały własne/ aktywa trwałe,
- wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych – oprocentowane kredyty bankowe, dłużne papiery wartościowe/(oprocentowane kredyty bankowe, dłużne papiery wartościowe + kapitały własne).

Wskaźnik ogólnego zadłużenia wskazywał na niski poziom finansowania bieżącej działalności kredytem kupieckim. Spółka nie korzystała z oprocentowanych źródeł finansowania, więc wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych pozostał na poziomie 0%. W 2007 roku spółka rozpoczęła wykorzystywanie leasingu finansowego jako sposobu finansowania działalności. Jego wysokość na dzień 31.12.2007 wyniósł 1.704 tys. zł. Również w I kwartale 2008 roku Spółka posiada zobowiązania finansowe – w kwocie 2.381 tys. zł.

Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym wskazywał, że Spółka finansowała wszystkie aktywa trwałe kapitałem własnym a dodatkowo 38% aktywów obrotowych w roku 2007, 80% w 2006 i 73% w roku 2005. Spadek wskaźnika w roku 2007 wynika z włączenia do aktywów trwałych Spółki wartości firmy z połączenia oraz wartości 60,56% kapitału zakładowego Anica System.

Analiza płynności finansowej

	31 marca		31 grudnia		
	2008	2007	2007	2006	2005
Płynność bieżąca (x)	2,3	1,0	2,0	5,0	3,7
Płynność szybka (x)	2,2	1,0	1,9	5,0	3,7
Płynność natychmiastowa (x)	0,8	0,8	0,6	3,8	2,2
Rotacja zapasów w dniach	8,9	2,2	3,8	1,1	0,4
Rotacja należności w dniach	285,0	327,1	159,1	104,5	197,3
Rotacja zobowiązań w dniach	150,0	1749,2	95,0	90,8	134,1

Ocena płynności została dokonana w oparciu o niżej zaprezentowane wskaźniki:

- *płynność bieżąca – aktywa obrotowe/(zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia krótkoterminowe),*
- *płynność szybka – (aktywa obrotowe – zapasy)/ (zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia krótkoterminowe),*
- *płynność natychmiastowa – środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe/(zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia krótkoterminowe)*
- *rotacja zapasów w dniach – (stan zapasów na koniec roku/przychody ze sprzedaży towarów i produktów za rok) pomnożony przez liczbę dni w okresie,*
- *rotacja należności w dniach – (stan należności na koniec roku/przychody ze sprzedaży w roku) pomnożony przez liczbę dni w okresie,*
- *rotacja zobowiązań w dniach – (stan zobowiązań na koniec roku/przychody ze sprzedaży w roku) pomnożony przez liczbę dni w okresie*

Zalecane minimalne poziomy wskaźników płynności bieżącej oraz płynności szybkiej wynoszą dla wskaźnika płynności bieżącej od 1,2 do 2,0, podczas gdy dla wskaźnika płynności natychmiastowej od 1,0 do 1,5.

Wskaźniki płynności wskazują na bardzo dużą płynność Spółki na poziomie płynności bieżącej i szybkiej. Spółka jest w stanie uregulować wszystkie swoje zobowiązania z inwestycji krótkoterminowych oraz zapasów. W latach 2005 – 2006 Spółka utrzymywała tak wysoką płynność z uwagi na wysoki poziom kapitałów własnych, wniesionych wkładem pieniężnym oraz z uwagi na dodatni wynik finansowy. Spadek wskaźnika w roku 2007 oraz w I kwartale 2008 wynika z przyłączenia spółek o niższej płynności.

Niskie wartości wskaźnika rotacji zapasów są spowodowane były bardzo niskim ich poziomem. Stan taki jest efektem polityki przedsiębiorstwa w zakresie obrotu towarami.

W roku 2006 wskaźnik spadł o 97 dni, przede wszystkim ze względu na wysoki poziom tego wskaźnika w 2005 roku oraz mniejszą niż w 2005 r. kumulację realizowanych kontraktów w ostatnim kwartale 2006 r. niż w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W latach 2005 – 2006 wskaźnik rotacji zobowiązań spadł o 44 dni. Jest to rezultat renegotiacji umów z dostawcami skutkującymi wydłużeniem terminów płatności oraz realizacją znaczących kontraktów w ostatnim kwartale 2005 r. Wzrost w 2007 oraz w I kwartale 2008 roku wynika ze zmiany charakteru działalności Spółki – istotnego poszerzenia oferty o oprogramowanie ERP oraz usługi z tym związane.

Podstawowe źródła wpływów i wydatków pieniężnych

	3 miesiące		W roku		
	2008	2007	2007	2006	2005
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3.652	31.002	13.734	7.682	-874
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4.590	-28.389	-58.428	-14.811	-11.016

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	511	0	57.642	-	918
Przepływy pieniężne netto	-427	2.613	12.948	-7.129	-10.972

Spółka notowała wpływy gotówki z działalności operacyjnej w roku 2006 oraz 2007. Ujemny przepływ w roku 2005 spowodowany był czynnikiem opisanym w punkcie poniżej „Istotne czynniki mające wpływ na działalność operacyjną”. Ujemny przepływ w pierwszym kwartale 2008 wynika ze zmniejszenia stanu nieoprocentowanych zobowiązań.

Przepływy netto z działalności inwestycyjnej wskazywały na fakt, że Spółka kupowała znacznie więcej aktywów niż sprzedawała. W roku 2007 wynika to głównie z nabycia udziałów w Anica System, natomiast w latach 2005-2006, głównie z zakupów krótkoterminowych inwestycji finansowych. Spółka inwestowała w obligacje, klasyfikując je w sprawozdaniach finansowych jako inwestycje krótkoterminowe – aktywa trzymane do terminu wykupu. W roku 2005 wypływy z tytułu zakupu aktywów finansowych wyniósł 12.054 tys. zł, a w 2006 roku 13.200 tys. zł.

Dodatni przepływ finansowy w roku 2007 wynika z przeprowadzonej emisji akcji. W latach 2006 – 2005 przepływy netto z działalności finansowej wynikały z czynionych przez Spółkę, inwestycji w krótkoterminowe w aktywa finansowe: depozyty oraz operacje typu buy-sell-back i podobne.

Istotne inwestycje

	I kw 2008	2007	2006	2005
		(tys. zł)		
Wartości niematerialne i prawne	1.945	996	187	410
Środki trwałe	1.892	3.500	1.744	446
Suma	3.837	4.496	1.931	856

Suma inwestycji uwzględnia jedynie wartość nowych środków trwałych i wartości niematerialnych zakupionych przez Spółkę – pomijając aktywa wniesione do Spółki poprzez połączenie.

W roku 2005 Spółka nie ponosiła znacznych wydatków na istotne inwestycje kapitałowe. Wydatki inwestycyjne były prowadzone jedynie dla odtworzenia części amortyzowanych zasobów takich jak maszyny i urządzenia w tym sprzęt komputerowy, oraz serwery.

W roku 2006 inwestycje Spółki polegały na odtworzeniu części amortyzowanego sprzętu komputerowego (832 tys. zł) oraz odtworzenie floty samochodowej (756 tys. zł).

W roku 2007 oraz w I kwartale roku 2008 Spółka zakupiła maszyny oraz urządzenia odpowiednio na kwotę 2.231 tys. zł. oraz 2.446 tys. zł. Na kwotę tą składały się głównie inwestycje w sprzęt komputerowy. Były to inwestycje odtworzeniowe.

(tys. zł)	I kw 2008	2007	2006	2005
Środki własne	3.138	3.642	1.931	856
Leasing	699	854	-	-
Kredyty lub pożyczki	-	-	-	-
Suma	3.837	4.496	1.931	856

Spółka wykorzystywała środki własne oraz leasing finansowy do finansowania inwestycji.

Od 31 marca do 12 maja 2008 roku nasza Grupa przeznaczyła na inwestycje w rzeczowe aktywa trwałe oraz w wartości niematerialne i prawne kwotę 1.327 tys. zł. Inwestycje te w całości finansowane były ze środków własnych.

Istotne Inwestycje

Historyczne inwestycje zostały opisane w podrozdziale „Analiza finansowa, przychodowo-kosztowa, wskaźnikowa oraz komentarz Zarządu”.

Osiągnięte w roku 2007 roku wyniki finansowe, środki pieniężne lub ich ekwiwalenty oraz możliwości finansowania zewnętrznego pozwalają na realizację zamierzeń inwestycyjnych.

W roku 2007 rozpoczęliśmy realizację projektu „Stworzenie systemu informatycznego logistyczno - sprzedażowego dla MSP realizowanego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, lata 2004-2006, Priorytet 1 Rozwój przedsiębiorczości i wzrost innowacyjności poprzez wzmocnienie instytucji otoczenia biznesu, Działanie 1.4 Wzmocnienie współpracy między sferą badawczo-rozwojową a gospodarką; Projekt realizowany ze wsparciem z publicznych środków wspólnotowych pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i publicznych środków krajowych; wartość projektu to: 4.495 tys. zł., w tym wydatki kwalifikowane wynoszą 2.644 tys. zł. Zakończenie projektu planowane jest na drugą połowę 2008 roku.

Nie prowadzimy innych istotnych inwestycji.

Organy zarządzające nie podjęły zobowiązań dotyczących istotnych przyszłych inwestycji

Tendencje

W ocenie Zarządu nie wystąpiły od dnia 31 grudnia 2007 r. do daty Memorandum istotne tendencje w produkcji, sprzedaży, zapasach oraz kosztach i cenach sprzedaży, które miałyby wpływ na sytuację finansową i wyniki Spółki.

Zarządowi nie są znane tendencje, niepewne elementy, żądania, zobowiązania ani zdarzenia, które wedle wszelkiego prawdopodobieństwa mogłyby mieć znaczący wpływ na perspektywy Spółki do końca roku obrotowego 2008.

OTOCZENIE

Otoczenie rynkowe

Ogólne informacje o rynku IT

Według Raportu PMR, rynek informatyczny w Polsce wykazuje wysoką dynamikę rozwoju, prognozowaną na ponad 13% w roku 2007. Raport przewiduje, że rynek IT osiągnie w 2007 r. wartość 22,4 mld zł. Obok zamówień publicznych coraz większego znaczenia nabierają klienci z sektora małych i średnich przedsiębiorstw oraz kontrahenci zagraniczni. Korzystne trendy dotyczą także sprzedaży odbiorcom indywidualnym. W opinii większości menadżerów rynek IT w Polsce wyróżnia się stabilnością i korzystnymi perspektywami na przyszłość. Ponad 4/5 z nich ocenia sytuację jako pozytywną, a aż 2/5 z nich jako bardzo dobrą.

Autorzy Raportu PMR przewidują, że dynamika wzrostu rynku IT w Polsce wyniesie w latach 2007-2008 około 15%. W opinii przedstawicieli przedsiębiorstw IT najważniejszymi czynnikami determinującymi wzrost sektora to efektywne wykorzystanie funduszy UE i korzystna sytuacja gospodarcza w Polsce. Zgodnie z raportem „Nawigator” banku BPH S.A. z września 2007 roku tempo wzrostu gospodarczego wyniesie w latach 2007-2010 odpowiednio: 6,5, 5,8, 5,5, 5,2%. Utrzymująca się wysoka dynamika PKB powinna zapewnić również dynamiczny rozwój sektora IT. Zgodnie z danymi przedstawionymi na stronie Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w programie „Innowacyjna gospodarka” znajduje się 6,4 mld. EURO.

Spodziewany jest także wzrost zainteresowania outsourcingiem, na co wskazuje ponad 80% badanych przedsiębiorstw. Silne trendy dotyczą w szczególności rozwoju technologii mobilnych.

Zgodnie z danymi EITO wydatki na IT stanowiły w 2005 roku 2,2% PKB podczas gdy średnia w Unii Europejskiej /15 krajów/ wynosiła 3,1% a w krajach o najwyższych wydatkach Holandii i Wielkiej Brytanii odpowiednio 3,9 i 4,2% rocznego PKB. Podobnie wyglądały statystyki w przeliczeniu na jednego mieszkańca. Wydatki na ICT (information & communication technology) wynosiły w 2006 w Polsce 410 EUR na osobę podczas gdy średnia w Unii Europejskiej to 1344 EURO. Dane obrazują, że Polski rynek charakteryzuje się niskim stopniem informatyzacji i wysokim potencjałem wzrostu.

Według raportu Teleinfo 500 (2007) coraz lepsze wyniki finansowe w branży IT wynikają również z nasilającej się konkurencji w ramach sektora i dynamicznego rozwoju MSP. Spółki teleinformatyczne odgrywają ważną rolę na GPW w Warszawie, czego dowodem jest fakt, że w 2006 r. aż 25% debiutów dotyczyło przedsiębiorstw działających w tym sektorze.

Dane o wielkości i dynamice rozwoju rynku IT w Polsce pochodzą także od agencji badawczej IDC. Wskazują one na roczną sprzedaż wielkości 6,6 mld dolarów, co w tej walucie stanowi 23% wzrost w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Raport Teleinfo 500 (2007) zawiera dane dotyczące wielkości i dynamiki polskiego rynku informatycznego w latach 2001-2006:

	Rynek			Dynamika rynku		
	2006	2005	2004	06/05	05/04	04/03
mld PLN	19,3	17	15,5	13,3	9,8	13,5

Źródło: Teleinfo 500

Z tego samego źródła pochodzą obliczenia opisujące strukturę polskiego rynku IT w latach 2003-2006:

Struktura rynku	Rynek			Udział w rynku			Dynamika rynku		
	2006	2005	2004	2006	2005	2004	06/05	05/04	04/03

	mld zł			%					
Rynek	19,3	17	15,5	100	100	100	13,3	9,7	13,4
Sprzęt	10,1	8,5	7,3	52,3	49,7	47,4	19,1	15,2	14
Usługi	5,9	5,2	4,9	30,3	31	31,9	11	6,4	15,6
Oprogramowanie	3,3	3,2	3,2	17,2	19,2	20,6	1,8	2,3	9

Źródło: Teleinfo 500

Z raportu Teleinfo 500 wynika także, że w 2006 r. prawie 1/3 przychodów dostawców usług IT miała miejsce dzięki sprzedaży usług. Najwyższe przychody są jednak wciąż efektem sprzedaży sprzętu, którego udział w wartości sprzedaży wyniósł około 52%.

Struktura rynku informatycznego w Europie Zachodniej charakteryzuje się znacznie niższym udziałem sprzętu w całkowitej wielkości rynku IT. W 2006 roku w Europie Zachodniej, zgodnie z danymi IDC, udział sprzętu nie przekraczał 35% całego rynku IT. Prawdopodobne jest, że w miarę rozwoju polskiego rynku IT struktura udziałów poszczególnych segmentów będzie zbliżała się do tej występującej w Europie Zachodniej.

Dane z Raportu DiS ROU z kwietnia 2006 roku wskazują na 6-8% (w PLN) prognozę wzrostu rynku IT w latach 2006-2008. Podstawą do wypracowania tej prognozy jest historia dotychczasowych kontraktów informatycznych, szacunki dotyczące dynamiki PKB i inflacji, wyniki przedsiębiorstw informatycznych o zróżnicowanym profilu.

Według Raportu Computerworld TOP 200, w 2006 wartość polskiego rynku IT wyniosła 6,6 mld USD czyli około 20,5 mld zł, z czego wartość usług prawie 2 mld USD, czyli około 6,2 mld zł. Perspektywy dla rozwoju usług informatycznych można oceniać pozytywnie. Należy założyć minimalny wzrost lub niezmienny poziom rynku oprogramowania, dalszy dynamiczny rozwój usług przy jednoczesnym spadku udziału w rynku sprzętu komputerowego.

Według Raportu DiS ROU wartość rynku IT osiągnie w 2008 roku około 19,8 mld zł. Rosnące tempo wzrostu gospodarczego w Polsce bezpośrednio przekłada się na widoczny rozwój na rynku IT. Wydatki na IT jako procent PKB w 2005 roku wzrosły do poziomu 1,67% z poziomu 1,62% w roku poprzednim, chociaż nadal należą do najniższych w Europie. Według Raportu DiS ROU udział wydatków IT w PKB będzie systematycznie wzrastał i w roku 2008 osiągnie około 1,79%.

Z badań opisanych w Raporcie Teleinfo 100 na rok 2006 wynika, że do największych szans rozwoju polskiego rynku IT zaliczyć należy poprawę sytuacji gospodarczej, wykorzystanie funduszy unijnych przez polskie przedsiębiorstwa, wzrost świadomości użytkowania narzędzi IT, wzrost skłonności polskich przedsiębiorstw do inwestowania, wzrost konkurencji na rynku IT oraz wejście zagranicznych inwestorów na polski rynek.

Kierunki inwestycji według danych z Raportu Teleinfo 100 w roku 2006 to głównie wydatki na ulepszenia systemów zarządzania przedsiębiorstwem. Ponad 80% przedsiębiorstw przeznaczy w roku 2007 część budżetu IT na wymianę lub rozszerzenie systemów wspomagających zarządzanie przedsiębiorstwem. Spośród nich 54% planuje zmianę systemu obiegu dokumentów, 47,5% zakup systemu klasy ERP, 39,3% zainwestuje w bazy danych a 31,7% w moduł CRM. Moduł wspierający Business Intelligence zostanie w tym okresie wdrożony w 21,9% ankietowanych przedsiębiorstw.

Wśród usług większą popularność zyska outsourcing usług. Na świecie, według magazynu Teleinfo, outsourcing w obecnej postaci znajduje się w fazie schyłkowej a za przyszłościowe uważany jest outsourcing usług informatycznych takich jak mocy obliczeniowych, oprogramowania i inne usługi dopasowane do potrzeb klientów.

Rynek rozwiązań wspomagających zarządzanie przedsiębiorstwem

Z Raportu IDC ERP wynika, że polski rynek EAS do 2009 roku będzie się rozwijał średniorocznie w tempie 16,5 proc., tymczasem w krajach Europy Zachodniej tempo wzrostu wahać się będzie w okolicach 4,5 proc. rocznie. Jednocześnie raport ten największy wzrost przewiduje w segmencie

rozwiązań przygotowywanych dla konkretnych branż, zwłaszcza w sektorze średnich przedsiębiorstw. Rynek EAS nadal rośnie pod względem wartości sprzedawanych rocznie licencji oprogramowania. Jednocześnie spada liczba zaawansowanych dostawców zdolnych kompleksowo obsłużyć rynek dużych przedsiębiorstw. Liczba oferowanych produktów określanych mianem EAS pozostaje w przybliżeniu stała. Stabilność rynku dużych przedsiębiorstw powoduje marginalizację mniejszych producentów systemów EAS, z których większość przechodzi w struktury partnerów silniejszych kapitałowo.

Zgodnie z wynikami Raportu IDC ERP, rynek systemów wspomagających zarządzanie w Polsce osiągnął w roku 2005 wartość 165,5 mln USD czyli około 535,2 mln zł, a w 2007 r. polski rynek EAS powinien osiągnąć wartość 200 mln USD, czyli 553,9 zł. Według IDC, najwięcej ponad 17 proc. przychodów przynosi sprzedaż systemów EAS przedsiębiorstwom z takich branż, jak: spożywcza i chemiczna (produkcja procesowa), meblarska, motoryzacyjna i elektroniczna (tzw. produkcja dyskretna), a także sektorowi finansowemu (około 15 proc.) oraz przedsiębiorstwom zajmującym się handlem detalicznym i hurtowym (około 13 proc.).

Czynniki rozwoju EAS według Raportu IDC ERP to głównie: obszary klasyczne klasy ERP (finanse, kontroling, środki trwałe, HR, produkcja); zaawansowane funkcje SCM i WSM; Business Intelligence; e-commerce; strefa usług; nisze branżowe.

Na rynku wzrasta liczba wdrożeń systemów dla średnich przedsiębiorstw. Wg Raportu DiS ROU w 2005 r. wdrożenia w dużych przedsiębiorstwach stanowiły jedynie 17,4 proc. ogółu instalacji (spośród ok. 6,5 tys. przedsiębiorstw) podczas gdy w roku 2000 stanowiły 25% wdrożeń.

Raport Computerworld TOP 200 zawiera zestawienie przedsiębiorstw osiągających przychody ze sprzedaży licencji systemów klasy ERP w 2006 roku:

Zestawienie przedsiębiorstw osiągających przychody ze sprzedaży licencji systemów klasy ERP w 2006 roku	
Nazwa Przedsiębiorstwa	Przychody ze sprzedaży systemów klasy ERP [tys. zł.]
SAP Polska	200.968
Oracle Polska	83.000
Comarch S.A.	41.219
IFS Poland Sp. z o.o.	30.000
BPSC S.A.	24.344
TETA S.A.	16.903
Macrologic S.A.	14.174
QAD Polska Sp. z o.o.	13.300
Exact Software Poland Sp. z o.o.	11.800
DIGITLAND W. Wierzbą i S-ka Spółka Jawna	8.371
Epicor Software Poland Sp. z o.o.	4.752
Simple S.A.	3.529
Rekord Systemy Informatyczne Sp. z o.o.	2.891
INSOFT	2.820
MSM	2.600

Źródło: Raport Computerworld TOP 200 2006

Podsegment rynku dla mikro i małych przedsiębiorstw

Cechą charakterystyczną dla tego podsegmentu jest sposób dystrybucji i sprzedaży oprogramowania. Są to w doskonałym większości systemy predefiniowane, czyli bez wdrożenia, a jedynie z instalacją dokonywaną przez samego klienta lub przez firmy partnerskie, które są też głównym kanałem sprzedaży oprogramowania.

Systemy dla małych przedsiębiorstw to z reguły programy służące do obsługi sektorów sprzedaży, magazynowego i finansowo-księgowego. Sektor ten charakteryzuje zmniejszająca się liczba producentów oprogramowania. Ponadto sporadycznie wprowadzane są nowe typy oprogramowania. Uwaga producentów koncentruje się głównie na ulepszaniu i uaktualnianiu systemów.

Na rynku występuje wiele podmiotów oferujących proste i tanie oprogramowanie w bardzo dużej liczbie instalacji. Przedsiębiorstwa te jednak generalnie są wypierane z rynku ze względu na brak odpowiedniego serwisu i nowych wersji oprogramowania.

Wartość rynku oprogramowania (wyłącznie licencje, bez usług i innych przychodów partnerów) dla małych przedsiębiorstw w Polsce według Raportu DiS IMŚP wyniosła w roku 2005 91,2 mln zł, a prognozowana jego wielkość w latach 2006 i 2007 to odpowiednio 93,7 oraz 92,2, mln zł.

Ten rynek stanowi grupę docelową produktów Pionu WA-PRO. Produkty WA-PRO posiadają bardzo mocną pozycję na rynku małych przedsiębiorstw. Zgodnie z raportem DiS IMŚP, WA-PRO jest drugim produktem na rynku pod względem wartości sprzedanych licencji i pierwszym pod względem liczby sprzedanych licencji. Podkreśla to właściwą, rynkową politykę cenową tych produktów.

Producenci oprogramowania dla małych przedsiębiorstw wg udziału wartościowego w rynku licencji w 2005 r.

Nazwa Przedsiębiorstwa	Wartość licencji [tys. zł.]
Sage Symfonia Sp. z o.o.	14 628
WA-PRO Sp. z o.o.	8 444
InsERT Sp. z o.o.	6 561
Comarch S.A.	6 215
Kamsoft Sp. z o.o.	3 969
Mc Comp Sp. z o.o.	3 760
StreamSoft Sp. j.	3 069
MSM Sp. z o.o.	2 846
dGCS S.A.	2 410
HSK Data Ltd Sp. z o.o.	1 903

Liczba sprzedanych licencji oprogramowania w 2005 r. dla małych przedsiębiorstw

Nazwa Przedsiębiorstwa	Liczba sprzedanych licencji [tys. szt.]
WA-PRO	31,0
JZK Sp. z o.o.	30,0
InsERT Sp. z o.o.	22,0
Sage Symfonia Sp. z o.o. (program Premium)	15,0
Comarch S.A. (programy: Klasyka, Optima)	14,9
Ramzes Sp. z o.o.	6,3
LeftHand Sp. z o.o.	5,0

Źródło: Raport DiS IMŚP

Podsegment rynku dla średnich przedsiębiorstw

Rynek oprogramowania (wyłącznie licencje) dla przedsiębiorstw średnich w Polsce według Raportu DiS IMŚP był wart w 2005 roku 255,2 mln zł, a prognozowana jego wielkość w latach 2006 i 2007 to odpowiednio 274,0 oraz 281,0 mln zł.

Segment średnich przedsiębiorstw stanowi grupę docelową produktów Pionu Safo oraz Pionu Softlab. Na tym rynku występują zarówno przedsiębiorstwa oferujące samodzielnie zarówno swoje własne produkty, jak i usługi z nimi związane, jak i przedsiębiorstwa nastawione na realizację wyłącznie usług i sprzedaż obcych rozwiązań. Większość przedsiębiorstw międzynarodowych sprzedaje i wdraża swoje rozwiązania zarówno samodzielnie (poprzez swoje spółki lub oddziały w Polsce), jak i poprzez partnerów.

Producenci oprogramowania dla średnich przedsiębiorstw wg udziału wartościowego w rynku licencji w 2005 r.

Nazwa Przedsiębiorstwa	Wartość licencji [tys. zł.]
Macrologic S.A.	16.650
BPSC S.A.	13.802
Comarch S.A.	13.319
MBS P.P. Sp. z o.o.	11.434
Teta S.A.	11.297
Exact Software Poland Sp. z o.o.	8.938
Simple S.A.	6.736
Sage Symfonia Sp. z o.o.	6.678
SAP Polska Sp. z o.o.	6.560
Epicor - Scala Polska Sp. z o.o.	5.219
Softlab Trade Sp. z o.o.	4.930
Unisoft Sp. z o.o.	4.633
PSI Bolesław Rudnik	3.979
Safo Sp. z o.o.	3.950

Źródło: Raport DiS IMŚP

Łączna wartość przychodów ze sprzedaży licencji rozwiązań Safo i Softlab wg Raportu DiS IMŚP wyniosła 8.874 tys. zł, co plasowałoby Asseco Business Solutions na 7 miejscu. Należy podkreślić, że w rankingu uwzględniane są jedynie przychody ze sprzedaży licencji, natomiast Asseco Business Solutions osiąga przychody także z produktów oraz usług wspierających sprzedaż licencji, takich jak usługi serwisowe, integracja oprogramowania, dostawy sprzętu dla celu realizacji wdrożenia systemu.

Rozwiązania mobilne i dedykowane

Przeprowadzone przez zarząd Anica System analizy rynku wskazują, że polski rynek rozwiązań mobilnych jest obecnie w fazie stabilnego wzrostu wynikającego głównie z zainteresowania tego typu systemami ze strony branż dotąd nie używających takich rozwiązań, zaś rynek rozwiązań ebi.connector oraz systemów faktoringowych jest w fazie dynamicznego wzrostu. Obserwowane bardzo duże zainteresowanie tego typu rozwiązaniami ze strony rynku.

Rynek outsourcingu

W Raporcie „Outsourcing w Polsce w 2006 r.” spółki Accenture opublikowano informację, że aż 94% dużych przedsiębiorstw zleca na zewnątrz co najmniej jeden rodzaj swojej działalności. Informatyka to najczęściej podlegający outsourcingowi obszar działalności polskich przedsiębiorstw, co jest zbieżne z ogólnosiątkowym trendem. Zaraz po IT przedsiębiorstwa najchętniej outsourcują kompetencje w zakresie szkoleń, rozwoju zawodowego i łańcucha dostaw. Relatywnie małą wagę przywiązują natomiast do outsourcingu zarządzania zasobami ludzkimi (HR) i relacjami z klientami (CRM).

Według czasopisma Teleinfo (nr 2/2007) kluczowy czynnik decydujący o wyborze outsourcingu to możliwość ograniczenia kosztów; mniejsze znaczenie dla polskich przedsiębiorstw mają perspektywy biznesowe związane z IT. Łatwiejsze wydaje się zastosowanie outsourcingu przy nowych projektach biznesowych niż w okresach przekształceń własnościowych takich jak fuzje czy przejęcia. Outsourcing postrzegany jest jako ważna część strategii rozwoju przedsiębiorstw i ma charakter długoterminowy. Coraz większego znaczenia nabiera tzw. multisourcing polegający na otrzymywaniu przez dane przedsiębiorstw różnych usług od różnych dostawców.

Wśród korzyści jakie daje outsourcing Teleinfo (nr 8/2007) wymienia:

- Możliwość skupienia się przedsiębiorstwa na działalności podstawowej.
- Redukcja nakładów na informatykę.
- Wzrost bezpieczeństwa przechowywanych danych.
- Wykorzystanie outsourcingu w celu reorganizacji instytucji.

Jak podaje Rzeczpospolita (13/08/2007) instytut IDC szacuje, że rynek usług IT w Polsce wynosi około 1,5 mld USD. Polski rynek jest znacznie większy od portugalskiego czy greckiego, jednak jest to rynek prawie trzynastokrotnie mniejszy od brytyjskiego i dwunastokrotnie mniejszy od francuskiego.

Według raportu Teleinfo 500 outsourcing w branży IT jest względnie nowym segmentem i składa się z trzech głównych części:

- tzw. near-shoring, tworzony przez krajowych dostawców tanich usług;
- tzw. off-shoring, w skład, którego wchodzi międzynarodowe spółki dostarczające usługi o wysokiej jakości;
- obsługa scentralizowana SSC, w postaci firmowych centrów obsługi scentralizowanej lub centrów wyodrębnionych ze struktury spółki macierzystej.

Zarząd Asseco Business Solutions na podstawie własnych doświadczeń zauważa także inne czynniki silnie wpływające na rynek outsourcingu informatycznego:

- dla rynku outsourcingu widoczny jest też wpływ globalizacji, co powoduje, że usługi coraz częściej realizowane są z udziałem wielu krajów;
- z obserwacji rynku wynika też, że głównym kryterium wyboru dostawcy jest koszt, występować będzie więc minimalizacja kosztów usługi przy gwarancji utrzymania wysokiej jakości;
- w wyniku rozwoju rynku przewidywana jest też standaryzacja zakresu współpracy - co pozwoli oferować tą samą usługę wielu klientom przy ciągłym obniżaniu kosztów;
- w dalszej perspektywie będzie się też obserwować postępującą specjalizację w poszczególnych dziedzinach outsourcingu;
- mocno zauważalnym w ostatnich miesiącach kierunkiem rozwoju systemów i usług w koncepcji SaaS (Software as a Service). Oferowanie oprogramowania jako usługi będzie szczególnie interesujące dla sektora MSP. Usługi typu SaaS będą cieszyć się większym zainteresowaniem niż okrojone wersje systemów dla dużych przedsiębiorstw oferowane na rynku małych i średnich przedsiębiorstw przez SAP, Oracle, Microsoft.

Według Raportu Computerworld TOP 200 za rok 2006 największymi podmiotami świadczącymi usługi outsourcingu były:

Największe przedsiębiorstwa świadczące usługi outsourcingu w 2006 roku	
Nazwa Przedsiębiorstw	Przychody z usług outsourcingowych [tys. zł.]
Hewlett-Packard Polska Sp. z o.o.	236 250
Prokom Software S.A.	76 537
Blue Media	68 194
ComputerLand S.A.	46 609
Computer Service Support	42 679
Xerox Polska	32 547

Incenti (obecnie Asseco Business Solutions)	24 429
Emax	26 193
Zeto	20 728
BusinessPoint	20 188
Lionbridge Poland	20 160

Źródło: Computerworld TOP 200 (dane za 2006 r.)

Rynek integratorów

Integratorzy zazwyczaj realizują największe przychody ze sprzedaży produktów oraz usług dla sektora administracji publicznej. Rok 2006 oraz pierwsze miesiące roku 2007 był dla branży okresem gorszym od prognozowanego, ponieważ rozstrzygnięto w tym okresie zaledwie kilka istotnych przetargów.

Ze względu na znaczne rozdrobnienie podmiotów zajmujących się integracją zarówno systemową jak i tą na poziomie aplikacji, zauważalna jest stopniowa konsolidacja branży.

Według raportu Teleinfo500, ze względu na dobrą koniunkturę gospodarczą polskie przedsiębiorstwa zaczęły inwestować w nowoczesne i wydajne rozwiązania IT wraz z wymianą infrastruktury. Zjawisko to miało pozytywny wpływ na wartości rynku integracji, który.

Raport IDC, opublikowany we wrześniu 2007 roku, podaje, że w 2006 r. najbardziej dochodowym segmentem rynku usług IT w Polsce były właśnie usługi związane z integracją (24-proc. udział). Drugie i trzecie miejsce - z udziałami zbliżonymi do 16% - zajęły odpowiednio usługi związane ze wsparciem technicznym rozwiązań sprzętowych i oprogramowania. Wzrost sektora usług IT w 2006 r. był spowodowany głównie inwestycjami w sektorach finansowym, administracji i telekomunikacji. Inwestycje te to ponad połowa wszystkich wydatków na usługi IT. Największą dynamikę wzrostu, na poziomie 22%, odnotowano w obszarze outsourcingu usług IT.

Obecnie integratorzy w Polsce upatrują szansy na dynamiczny rozwój w realizacji projektów związanych z wykorzystaniem funduszy z Unii Europejskiej m.in. poprzez realizację programu „Narodowa Strategia Spójności”, w ramach której, jak szacuje portal IDG.pl (artykuł „Europerspektywa” Andrzeja Gontarza z dnia 20 lutego 2007 roku), wydatki na IT powinny sięgnąć 4,3 mld zł do roku 2013.

Rynek e-learningu

W okresie dynamicznego wzrostu PKB, oraz pozytywnych prognoz na najbliższe lata, budżety szkoleniowe przedsiębiorstw wzrastają, co jest obserwowane także we wzroście rynku oprogramowania szkoleniowego, w tym szkoleń IT. Sprzyja temu, oprócz koniunktury na rynku, napływ funduszy Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Społecznego, głównie na program kapitał ludzki. Budżet szkoleniowy z Europejskiego Funduszu Społecznego, przewidziany na lata 2007-2013 to ponad 1,7 mld EUR, czyli około 6,4 mld zł.

Dzięki dotacjom unijnym zmienia się struktura rynku szkoleń e-learningowych. Wcześniej dostęp miały jedynie duże przedsiębiorstwa, ze względu na koszt w przeliczeniu na jednego pracownika. Teraz dzięki dofinansowaniu do szkoleń mają dostęp także pracownicy małych i średnich przedsiębiorstw.

Duże polskie przedsiębiorstwa, oraz także administracja publiczna w coraz większym zakresie korzystają z usług e-learningu. Korzystając z e-learningu można przeprowadzić szkolenia dla wielu pracowników firmy jednocześnie, co jest wielokrotnie tańsze od kursów rzeczywistych. Średni koszt kursu, według Raportu Teleinfo 500, to około 30 tys. zł, a może z niego korzystać kilka tysięcy pracowników.

Jak wynika z Raportu Trendy HRM w Polsce w 2007 r., który opracowała przedsiębiorstwa Deloitte Advisory Sp. z o.o., połowa pracodawców wprowadziła, wprowadza lub zamierza wprowadzić programy e-learningowe. Brak takich planów u pozostałych przedsiębiorców wynika zarówno z uwarunkowań kulturowych, jak i z niskiego poziomu informatyzacji przedsiębiorstw.

Istnieje kilka kategorii e-szkoleń, z których najczęściej korzystają przedsiębiorstwa:

- Kursy informatyczne

- Kursy przekazujące w modelu zdalnym wiedzę na temat produktów bądź procedur korporacyjnych takich jak wdrażanie do pracy osób nowo zatrudnionych, szkolenia BHP czy dotyczące systemów zapewnienia jakości, zgodnych z normami ISO.
- Kursy poszerzające wiedzę pracowników na temat produktów i usług przedsiębiorstwa oraz szkolenia dotyczące podnoszenia umiejętności biznesowych, takich jak negocjacje, sprzedaż, obsługa klienta czy zarządzanie projektami.

Z badań przeprowadzonych w IV kwartale 2006 przez firmę SkillSoft – światowego lidera w dziedzinie dostarczania kursów e-learningowych wynika, że rola e-learningu, jako metody nauczania w przedsiębiorstwach będzie rosła. Według raportu w ciągu najbliższych kilku lat nauczanie przez Internet stanie się bardzo istotną częścią systemu kształcenia zawodowego w przedsiębiorstwach, a w związku z tym będą też rosły wydatki na szkolenia w przedsiębiorstwach. Jednocześnie wyniki badań SkillSoft nie wskazują na wyparcie tradycyjnych szkoleń, natomiast zauważalny jest wzrost znaczenia szkoleń mieszanych (szkolenia tradycyjne + e-learning) tzw. blended learning.

Z obserwacji rynkowych wynika kilka głównych trendów w rozwoju rynku e-learningu w Polsce. W miarę rozwoju rynku rośnie sprzedaż szkoleń dedykowanych, nadal największą część klientów szkoleń e-learningowych stanowią duże korporacje, jednak obserwowana jest także tendencja wśród małych i średnich przedsiębiorstw do inwestowania w e-szkolenia. Kolejną gałęzią rozwoju jest według Zarządu popularyzacja studiowania przez Internet – coraz więcej uczelni wprowadza programy nauczania oparte o e-learning, które wspierają nauczanie metodą tradycyjną (we wrześniu 2005 roku forma kształcenia przez Internet została wpisana do Ustawy o Szkolnictwie Wyższym).

Otoczenie prawne

Asseco Business Solutions jest spółką handlową utworzoną i działającą zgodnie z prawem polskim. Jej codzienna działalność podlega powszechnie obowiązującym przepisom prawa polskiego, przede wszystkim Kodeksu Spółek Handlowych, Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, Ustawy o VAT, Kodeksu Cywilnego i innych. Wśród aktów prawnych, które mogą mieć wpływ na działalność Spółki, ze względu na przedmiot działalności Spółki, szczególnie znaczenie ma ustawa Prawo Autorskie:

Prawo Autorskie

Oprogramowanie komputerowe korzysta w Polsce ze szczególnej ochrony przewidzianej przepisami ustawy z dnia 4 lutego 1994 roku o prawie autorskim i prawach pokrewnych (dalej „Prawo autorskie”).

Zważywszy, że opracowywanie i sprzedaż oprogramowania stanowi podstawowy przedmiot działalności gospodarczej, w odniesieniu do Spółki zastosowanie znajdują przepisy ogólne Prawa Autorskiego oraz przepisy szczególne dotyczące programów komputerowych (programy komputerowe podlegają ochronie jak utwory literackie, o ile przepisy rozdziału 7 Prawa Autorskiego, tj. dot. programów komputerowych, nie stanowią inaczej). Rozdział 7 Prawa Autorskiego ureguje m.in. w sposób szczególny nabywanie praw do oprogramowania stworzonego przez pracowników oraz kwestie dotyczące ochrony osobistych praw autorskich twórców.

Utwory pracownicze

Zgodnie z art. 74 ust. 3 Prawa Autorskiego, autorskie prawa majątkowe do programu komputerowego stworzonego przez pracownika w wyniku wykonywania obowiązków ze stosunku pracy przysługują pracodawcy, o ile dana umowa o pracę nie stanowi inaczej. Stąd, na mocy powołanego przepisu Prawa Autorskiego, nabywamy całość majątkowych praw autorskich do oprogramowania stworzonego przez pracowników (o ile powstały w wyniku wykonywania obowiązków ze stosunku pracy) bez konieczności wypłaty dodatkowego wynagrodzenia, tj. innego niż wynagrodzenie przysługujące pracownikom w ramach stosunku pracy.

Wymaga podkreślenia, że regulacja ta różni się od ogólnej reguły dotyczącej tzw. utworów pracowniczych wyrażonej w art. 12 Prawa Autorskiego. Mianowicie, w przypadku utworów innych niż programy komputerowe, pracodawca nabywa majątkowe prawa autorskie do tychże utworów w granicach wynikających z celu umowy o pracę i zgodnego zamiaru stron dopiero z chwilą przyjęcia utworu, podczas gdy w przypadku oprogramowania, Prawa Autorskiego nie wymaga do przejścia praw przyjęcia utworu przez pracodawcę.

Pracownicy będący twórcami oprogramowania stanowiącego produkt zachowują autorskie prawa osobiste, w tym w prawo do autorstwa oprogramowania, do oznaczenia go swoim nazwiskiem lub pseudonimem albo do udostępniania go anonimowo. Zgodnie z art. 77 Prawa Autorskiego, wyłączone jest natomiast zastosowanie art. 16 pkt. 3) – 5) Prawa Autorskiego, wobec czego twórcom nie przysługuje prawo do:

- nienaruszalności treści i formy utworu i jego rzetelnego wykorzystania,
- decydowania o pierwszym udostępnieniu go publiczności oraz
- nadzoru nad sposobem korzystania z niego.

Umowy licencyjne - zakres, forma

W odniesieniu do zawierania umów licencyjnych na oprogramowanie, zgodnie z art. 66 oraz art. 77 Prawa Autorskiego, umowa licencyjna na oprogramowanie uprawnia do korzystania z utworu w okresie pięciu lat na terytorium państwa, w którym licencjodawca ma swoją siedzibę (w przypadku Spółki terytorium tym będzie obszar Rzeczypospolitej Polskiej), chyba że w umowie licencyjnej postanowiono inaczej. Umowa licencyjna musi wyraźnie określać pola eksploatacji, w ramach których

licencjobiorca jest upoważniony do korzystania z oprogramowania oraz wskazywać zakres, miejsce i czas takiego korzystania. Ponadto umowa licencyjna może dotyczyć tylko pól eksploatacji znanych w chwili jej zawarcia. W przypadku oprogramowania, art. 74 ust. 4 Prawa Autorskiego określa prawa majątkowe do oprogramowania, które mogą być przedmiotem obrotu i udzielania licencji. Prawa te (pola eksploatacji) obejmują przede wszystkim prawo do reprodukcji, do tłumaczenia i adaptacji oraz wprowadzania innych zmian, a także prawo do rozpowszechniania.

O ile umowa licencyjna nie stanowi inaczej, udzielenie licencji nie ogranicza uprawnień licencjodawcy do udzielenia licencji innym osobom do korzystania z utworu na tym samym polu eksploatacji.

Dozwolony użytek

Z uwagi na specyfikę oprogramowania jako przedmiotu ochrony, Prawa Autorskiego wprowadza ograniczenia autorskich praw majątkowych. Przede wszystkim, art. 75 ust. 1 Prawa Autorskiego stanowi, że o ile strony nie uzgodniły inaczej, podmiot uprawniony (licencjobiorca) może bez zgody licencjodawcy wykonywać prawa w odniesieniu do oprogramowania, tj. może w szczególności zwielokrotniać program w całości lub części, tłumaczyć go, przystosowywać, zmieniać w zakresie w jakim jest to niezbędne do korzystania z tego programu zgodnie z jego przeznaczeniem (przykładowo, na podstawie tego przepisu, uprawniony może bez zgody twórcy poprawiać błędy, dostosowywać oprogramowanie do nowych wersji sprzętu komputerowego, integrować program z innym programem).

Poza dozwolonym użytkowaniem, który może ograniczyć umowa, art. 75 ust. 2 Prawa Autorskiego, przyznaje legalnym użytkownikom oprogramowania zakres dozwolonego użytku, który nie może być ograniczony umownie. Do tych praw należy zgodnie z art. 75 ust. 2 Prawa Autorskiego:

sporządzenie kopii zapasowej, jeżeli jest to niezbędne do korzystania z programu komputerowego (jeżeli umowa nie stanowi inaczej, kopia ta nie może być używana równocześnie z programem komputerowym), a także

obserwowanie, badanie i testowanie funkcjonowania programu komputerowego w celu poznania jego idei i zasad przez osobę posiadającą prawo korzystania z egzemplarza programu komputerowego, pod warunkiem, że jest ona do tych czynności upoważniona, a czynności te dokonywane są w trakcie wprowadzania, wyświetlania, stosowania, przekazywania lub przechowywania programu komputerowego.

Zezwolenia nie wymaga również zwielokrotnianie kodu lub tłumaczenie jego formy, jeżeli jest to niezbędne, do uzyskania informacji koniecznych do osiągnięcia współdziałania niezależnie stworzonego programu komputerowego z innymi programami komputerowymi- tzw. dekompilacja. Dekompilacja jest dozwolona, o ile zostaną spełnione następujące warunki: wykonywana jest przez osobę uprawnioną do korzystania z oprogramowania (licencjobiorcę lub nabywcę egzemplarza oprogramowania) bądź przez inną osobę działającą na ich rzecz, informacje konieczne do osiągnięcia współdziałania nie były uprzednio łatwo dostępne dla tych osób, przedmiotem dekompilacji są części oryginalnego programu komputerowego niezbędne do osiągnięcia współdziałania.

Ponadto, art. 75 ust. 3 Prawa Autorskiego szczegółowo określa dozwolony zakres wykorzystywania informacji uzyskanych w wyniku dekompilacji. Informacje te nie mogą być:

- wykorzystane do innych celów niż osiągnięcie współdziałania niezależnie stworzonego programu komputerowego,
- przekazane innym osobom, chyba że jest to niezbędne do osiągnięcia współdziałania niezależnie stworzonego programu komputerowego,
- wykorzystane do rozwijania, wytwarzania lub wprowadzania do obrotu programu komputerowego o istotnie podobnej formie wyrażenia lub do innych czynności naruszających prawa autorskie.

Zarówno dozwolony zakres użytku, jak i ograniczenia nałożone na podmiot uprawniony do korzystania z programu w odniesieniu do informacji uzyskanych w wyniku dekompilacji, nie mogą zostać przez strony zmienione lub wyłączone.

Dodatkowo, należy wspomnieć, że zgodnie z art. 77 Prawa Autorskiego, w stosunku do programów komputerowych wyłączone zostały prawie wszystkie formy użytku publicznego, które zgodnie z Prawa Autorskiego mają zastosowanie do utworów innego rodzaju.

OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE

Organy administracyjne, zarządzające i nadzorcze oraz osoby zarządzające wyższego szczebla

Asseco Business Solutions S.A. posiada Zarząd i Radę Nadzorczą.

Rada Nadzorcza

Na datę sporządzenia niniejszego Memorandum w skład Rady Nadzorczej wchodzi następujące osoby:

Adam Góral – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Ewa Góral – Członek Rady Nadzorczej

Jarosław Adamski – Członek Rady Nadzorczej

Wojciech Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej

Zbigniew Pomianek - Członek Rady Nadzorczej

Adam Góral – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Wchodzi w skład Rady Nadzorczej od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Adama Górala trwa do dnia 1 czerwca 2012 r. Mandat Adama Górala, jako członka Rady Nadzorczej upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2011 rok.

Adres miejsca pracy: 35-307 Rzeszów, Al. Armii Krajowej 80.

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Adam Góral nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Jest absolwentem Akademii Ekonomicznej w Krakowie (kierunek cybernetyka ekonomiczna i informatyka) oraz doktorem nauk ekonomicznych.

Pan Adam Góral pracował kolejno w następujących podmiotach:

1979 – 1990 Asystent w filii UMCS w Rzeszowie,

1981 – 1984 Starszy asystent w filii UMCS w Rzeszowie,

1984 – 1990 Adiunkt w filii UMCS w Rzeszowie,

1988 - Założyciel spółki Jazcoop Sp. z o.o.,

1991 - Współzałożyciel Asseco Poland S.A.,

1991 – 1993 Członek Zarządu w spółce Jazcoop Sp. z o.o.

1991 - 1993 Polsko-Amerykański Projekt Budowy Instytutów Przedsiębiorczości w Polsce,

1993 – 1995 Dyrektor Oddziału COMP Ltd. Sp. z o.o.,

1995 – 2004 Wiceprezes Zarządu i Dyrektor Generalny COMP Rzeszów S.A. (obecnie Asseco Poland S.A.),

2004 – Prezes Zarządu Asseco Poland S.A.

Jest współzałożycielem Wyższej Szkoły Zarządzania w Rzeszowie, Podkarpackiego Klubu Biznesu (gdzie pełni obecnie funkcję Prezesa Zarządu), oraz Konsulem Honorowym Republiki Słowackiej.

W okresie poprzednich pięciu lat pan Adam Góral pełnił funkcje w organach lub był współnikiem/akcjonariuszem następujących spółek:

- 1999 – 2005 Przewodniczący Rady Nadzorczej ABAS S.A., połączonej z Asseco Poland S.A. z dniem 2 stycznia 2006 r.,
- 2000 – 2004 Przewodniczący Rady Nadzorczej Studio Komputerowe GALKOM Sp. z o.o.,
- 2000 – 2003 Członek Rady Nadzorczej ARMA Sp. z o.o.
- 2002 – 2006 Przewodniczący Rady Nadzorczej COMP Soft Sp. z o.o.,
- 2005 – Przewodniczący Rady Nadzorczej spółki Epsilio S.A., która połączyła się z Asseco Poland S.A. z dniem 1 lipca 2005 r.,
- 2004 – Przewodniczący Rady Nadzorczej Asseco Slovakia a.s.,
- 2001 – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Szkoły Bankowej Stalowa Wola-Rzeszów International School of Banking and Finance Sp. z o.o.
- 2006 – Członek Rady Nadzorczej Vistula&Wólczanka S.A.,
- 2006 – 2007 Przewodniczący Rady Nadzorczej WA-PRO Sp. z o.o.
- 2006 – 2007 Przewodniczący Rady Nadzorczej Softlab Sp. z o.o.
- 2006 – 2007 Przewodniczący Rady Nadzorczej Softlab Trade Sp. z o.o.
- 2007 – Przewodniczący Rady Nadzorczej Asseco Systems S.A.,
- 2007 – Przewodniczący Rady Nadzorczej Asseco Romania S.A.
- 2007 – Przewodniczący Rady Nadzorczej Asseco Adria S.A.
- 2007 – Przewodniczący Rady Nadzorczej ADH Soft Sp. z o.o.
- 2004 – Prezes Zarządu Asseco Poland S.A.

Pan Adam Góral jest jednym z trzech znaczących akcjonariuszy Asseco Poland S.A. Pan Adam Góral jest od 2007 roku również współnikiem Podkarpackiego Funduszu Nieruchomości Sp. o.o. oraz Podkarpackiego Funduszu Nieruchomości Sp. z o.o. i Wspólnicy Sp. k.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Adam Góral nie był współnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Adam Góral nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisyjnego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Adam Góral pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub było osobą zarządzającą wyższego szczebla, za wyjątkiem likwidacji spółki ARMA Sp. z o.o. Likwidacja Spółki ARMA Sp. z o.o. związana była ze zmianami w ówczesnej Grupie Kapitałowej COMP Rzeszów SA. W dniu 7 marca 2002 Zgromadzenie Wspólników ARMA Sp. z o.o. podjęło uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na przystąpienie ARMA Sp. z o.o. do spółki Studio Komputerowe Galkom Sp. z o.o. W związku z wniesieniem do Galkom Sp. z o.o. zorganizowanej części przedsiębiorstwa Zgromadzenie Wspólników ARMA Sp. z o.o. w dniu 19.06.2002 r. podjęło

Uchwałę w przedmiocie rozwiązania Spółki. W tym samym dniu Zgromadzenie Wspólników podjęło Uchwałę w przedmiocie powołania na likwidatora Spółki Pana Marka Wąsacza. Sprawozdanie likwidacyjne zostało zatwierdzone dnia 18 lutego 2003 r. i na tej podstawie Sąd Rejestrowy w dniu 7 kwietnia 2003 r. wykreślił Spółkę z Rejestru Przedsiębiorców.

Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Adama Górala ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Adam Góral nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Adam Góral nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Ewa Góral – Członek Rady Nadzorczej

Wchodzi w skład Rady Nadzorczej od 12 marca 2008 r. Jest absolwentką Akademii Medycznej w Krakowie, lekarzem medycyny od 1981 r. W latach 1983-1984 była stypendystką w College de France w Paryżu. Jest specjalistą chorób wewnętrznych i endokrynologii. Od października 1981 do grudnia 2003 roku pani Ewa Góral była pracownikiem ZOZ Nr 1 w Rzeszowie (ostatnio jako starszy asystent). Od stycznia 2004 do grudnia 2005 roku pracowała jako starszy asystent w Poradni specjalistycznej NZOZ MRUKMED Sp.p. w Rzeszowie. Począwszy od stycznia 2006 roku do chwili obecnej pani Ewa Góral jest pracownikiem Poradni Specjalistycznej NFZO MEDYK w Rzeszowie.

Od roku 1995 r. do stycznia 2007 r. była członkiem Rady Nadzorczej Comp Rzeszów, Comp Rzeszów S.A., Asseco Poland.

Ewa Góral nie prowadzi działalności, która byłaby konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta. Nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub spółki osobowej ani członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek innej konkurencyjnej osoby prawnej.

W okresie poprzednich pięciu lat pani Ewa Góral nie została skazana wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisyjnego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pani Ewa Góral pełniła w ww. okresie funkcje członka organów lub była osobą zarządzającą wyższego szczebla. Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pani Ewy Góral ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pani Ewa Góral nie otrzymała sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pani Ewa Góral nie została wpisana do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Jarosław Adamski – Członek Rady Nadzorczej

Wchodzi w skład Rady Nadzorczej od 29 grudnia 2005 r. Kadencja Pana Jarosława Adamskiego trwa do dnia 29 grudnia 2008 r. Mandat Jarosława Adamskiego, jako członka Rady Nadzorczej upływa najwcześniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2007 rok.

Mandat pana Jarosława Adamskiego jako członka Rady Nadzorczej wygaś z dniem 15 maja 2008 roku, tj. datą podjęcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały zatwierdzającej sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2007 roku.

Adres miejsca pracy: 02-672 Warszawa, ul. Domaniewska 37.

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Jarosław Adamski nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Pan Jarosław Adamski w roku 1995 ukończył Szkołę Główną Handlową w Warszawie, dyplom na wydziale ekonomiki produkcji.

Pan Jarosław Adamski pracował kolejno w następujących podmiotach:

- 1995 -1998 Starszy konsultant w firmie doradczej EVIP Doradztwo Ekonomiczne Sp. z o.o.,
- 1998 -1999 Specjalista w Pionie Rynku Kapitałowego w Domu Maklerskim BIG–BG S.A. (Millennium S.A.),
- 1999 - 2007 Dyrektor Kontrolingu Korporacyjnego, Dyrektor Nadzoru Właścicielskiego w Softbank S.A.
- 2007 - Asseco Poland S.A. (po fuzji z Softbank S.A.), Zastępca Dyrektora Biura Zarządu ds. Ekonomicznych i doradca Prezesa Zarządu.

Obecnie swoje doświadczenie zawodowe zdobywał przy realizacji projektów prywatyzacyjno-restrukturyzacyjnych na zlecenie Ministerstwa Przekształceń Własnościowych, w tym Narodowych Funduszy Inwestycyjnych i funduszy PHARE, a także podmiotów prywatnych. Uczestniczył w wielu projektach związanych z wprowadzeniem spółek na rynek GPW, nadzorował również projekty typu „start up” min. dla expander i Radio PiN oraz prace nad reorganizacją aktywów w ramach grupy kapitałowej Asseco Poland S.A. Sprawował kontrolingowy i korporacyjny nadzór właścicielski nad działalnością spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej Asseco Poland S.A.

W okresie poprzednich pięciu lat Jarosław Adamski pełnił funkcje w organach lub był współnikiem/akcjonariuszem następujących spółek:

- 2003 – 2007 Członek Rady Nadzorczej Asseco Systems Sp. z o.o.,
- 2000 – 2002 Członek Rady Nadzorczej ZUI NOVUM Sp. z o.o.,
- 2004 – 2005 Członek Rady Nadzorczej Epsilio S.A.
- 2001 – 2003 Członek Rady Nadzorczej FIN FIN S.A. (expander),
- 2005 – 2006 Członek Rady Nadzorczej Koma S.A.,
- 2003 - Członek Zarządu SABA Grupa Softbank S.A.
- 2004 - Członek Rady Nadzorczej SAWAN Grupa Softbank S.A.
- 2004 - Członek Zarządu, Prezes Zarządu NetPower S.A.
- 2006 - Członek Rady Nadzorczej Koma Nord Sp. z o.o.,
- 2007 - Członek Rady Nadzorczej Asseco Poland S.A.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Jarosław Adamski nie był współnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Jarosław Adamski nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisarzyckiego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Jarosław Adamski pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla. Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Jarosława Adamskiego ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Jarosław Adamski nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Jarosław Adamski nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Wojciech Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej

Wchodzi w skład Rady Nadzorczej od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Wojciecha Kowalczyka trwa do dnia 1 czerwca 2012 r. Mandat Wojciecha Kowalczyka, jako członka Rady Nadzorczej upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2011 rok.

Adres miejsca pracy: ul Słowińskiego 21a, 05-090 Raszyn

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Wojciech Kowalczyk nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Ukończył studia na Politechnice Warszawskiej Instytut Transportu ukończone absolutorium w 1990 roku oraz Europejskiej Wyższej Szkole Prawa i Administracji, absolutorium ukończone w 2004 roku. Doradca podatkowy (nr wpisu 2495). Od 1991 roku pan Wojciech Kowalczyk prowadzi własną działalność gospodarczą Jako doradca podatkowy współpracował z Arburg Polska, Sp. z o.o., Amplico Life, SA, Bejo Żaden Poland, Sp. z o.o., BPH Leasing, SA, Karimpol, Sp. z o.o., Mazars & Guerard, SA, Noritsu Poland, Sp. z o.o., Orkla Press Polska, Sp. z o.o., PTC, Sp. z o.o., Raiffeisen-Leasing Polska, SA, TF BOŚ, SA, Wanzl, Sp. z o.o., Wapro. Sp. z o.o. prowadząc nadzór od strony księgowości.

1997 - 1999 Szkolenie na kursach dla głównych księgowych organizowanych przez Fundację Rozwoju Rachunkowości z zakresu rachunkowości informatycznej.

W okresie poprzednich pięciu lat pan Wojciech Kowalczyk pełnił funkcje w organach lub był wspólnikiem/akcjonariuszem następujących spółek:

- 1994 – Wspólnik-założyciel i Prezes Zarządu Spółki Doradztwa Podatkowego Vattax Sp. z o.o.
- 2004 – Wspólnik-założyciel i Prezes Zarządu Spółki Vattax-Personel Sp. z o. o. działającej w sferze outsorsingu usług kadrowo-płacowych;
- 2005 – Wspólnik i Wiceprezes spółki M4B Sp. z o.o. działającej w obszarze technologii mobilnych.
- 2008 – Członek Zarządu Call2Action S.A. – w organizacji.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Wojciech Kowalczyk nie był wspólnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Wojciech Kowalczyk nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisyjnego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Wojciech Kowalczyk pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla.

Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Wojciecha Kowalczyka ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Wojciech Kowalczyk nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Wojciech Kowalczyk nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Zbigniew Pomianek – Członek Rady Nadzorczej

Wchodzi w skład Rady Nadzorczej od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Zbigniewa Pomianka trwa do dnia 1 czerwca 2012 r. Mandat Zbigniewa Pomianka, jako członka Rady Nadzorczej upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2011 rok.

Adres miejsca pracy: 35-307 Rzeszów, Al. Armii Krajowej 80,

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Zbigniew Pomianek nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Jest absolwentem Wydziału Budownictwa i Inżynierii Środowiska Politechniki Rzeszowskiej - rok ukończenia 1990. Pan Zbigniew Pomianek pracował kolejno w następujących podmiotach:

- 1990 – 1992 Asystent na Politechnice Rzeszowskiej Wydział Budownictwa i Inżynierii Środowiska.
- 1992 – 1993 Informatyk Jazcoop Sp. z o.o.
- 1993 – 1995 Informatyk COMP Ltd. Sp. z o.o., Oddział w Rzeszowie
- 2000 – 2003 Członek rady nadzorczej ARMA Sp. z o.o.,
- 2000 – 2004 Członek rady nadzorczej Studia Komputerowego GALKOM Sp. z o.o.
- 1995 – 1999 Dyrektor ds. Usług Bankowych, Asseco Poland S.A.,
- 1995 – 1999 Zastępca Dyrektora Generalnego, Asseco Poland S.A.,
- 1999 – 2003 Zastępca Dyrektora Generalnego, Dyrektor Pionu Oprogramowania, Asseco Poland S.A.,
- 2003 – 2004 Wiceprezes Zarządu, Zastępca Dyrektora Generalnego, Dyrektor Pionu Oprogramowania, Asseco Poland S.A.,
- 2004 – 2005 Wiceprezes Zarządu, Zastępca Dyrektora Generalnego, Dyrektor Pionu Banków Komercyjnych, Asseco Poland S.A.,
- 2005 – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Pionu Banków Komercyjnych, Asseco Poland S.A.

W okresie poprzednich pięciu lat pan Zbigniew Pomianek pełnił funkcje w organach lub był współnikiem/ akcjonariuszem następujących spółek:

- 2000 – 2003 Członek Rady Nadzorczej ARMA Sp. z o.o.,
- 2000- 2004 Członek rady nadzorczej Studia komputerowego GALKOM Sp. z o.o.
- 2003 – 2004 Wiceprezes Zarządu, Zastępca Dyrektora Generalnego, Dyrektor Pionu Oprogramowania, Asseco Poland S.A.,
- 2004 – 2005 Wiceprezes Zarządu, Zastępca Dyrektora Generalnego, Dyrektor Pionu Banków Komercyjnych, Asseco Poland S.A.,
- 2005 – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Pionu Banków Komercyjnych, Asseco Poland S.A.
- 2007 Przewodniczący Rady Nadzorczej Anica System S.A.
- 2007 Członek Rady Nadzorczej Postdata S.A.

Pan Zbigniew Pomianek jest również współnikiem Asseco South Eastern Europe S.A. (posiada 0,7% akcji w kapitale zakładowym), Podkarpackiego Funduszu Nieruchomości Sp. z o.o. (posiada 12,5% udziałów w kapitale zakładowym), Podkarpackiego Funduszu Nieruchomości Sp. z o.o. i Wspólnicy Sp. k., Asseco Germany S.A. (posiada 0,4% akcji w kapitale zakładowym)

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Zbigniew Pomianek nie był współnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Zbigniew Pomianek nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisarycznego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Zbigniew Pomianek pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla, za wyjątkiem likwidacji spółki ARMA Sp. z o.o.

Likwidacja Spółki ARMA Sp. z o.o. związana była ze zmianami w ówczesnej Grupie Kapitałowej COMP Rzeszów SA. W dniu 7 marca 2002 Zgromadzenie Wspólników ARMA Sp. z o.o. podjęło uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na przystąpienie ARMA Sp. z o.o. do spółki Studio Komputerowe Galkom Sp. z o.o. W związku z wniesieniem do Galkom Sp. z o.o. zorganizowanej części przedsiębiorstwa Zgromadzenie Wspólników ARMA Sp. z o.o. w dniu 19.06.2002 r. podjęło Uchwałę w przedmiocie rozwiązania Spółki. W tym samym dniu Zgromadzenie Wspólników podjęło Uchwałę w przedmiocie powołania na likwidatora Spółki Pana Marka Wąsacza. Sprawozdanie likwidacyjne zostało zatwierdzone dnia 18 lutego 2003 r. i na tej podstawie Sąd Rejestrowy w dniu 7 kwietnia 2003 r. wykreślił Spółkę z Rejestru Przedsiębiorców.

Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Zbigniewa Pomianka ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Zbigniew Pomianek nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Zbigniew Pomianek nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Zarząd

Obecnie Zarząd składa się z 7 członków:

Romuald Rutkowski - Prezes Zarządu,

Maciej Maniecki – I Wiceprezes Zarządu,

Wiktor Ząbek - Wiceprezes Zarządu,

Wojciech Fryszak - Wiceprezes Zarządu,

Marek Dutkowski - Wiceprezes Zarządu,

Cezary Maciejewski - Wiceprezes Zarządu,

Małgorzata Lipińska - Członek Zarządu.

Romuald Rutkowski – Prezes Zarządu

Wchodzi w skład Zarządu od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Romualda Rutkowskiego trwa do dnia 1 czerwca 2011 r. Mandat Romualda Rutkowskiego, jako członka Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.

Adres miejsca pracy: 01-102 Warszawa, ul. Jana Olbrachta 94

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Romuald Rutkowski nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Ukończył studia na Wydziale Matematyki, Fizyki i Informatyki Uniwersytetu Warszawskiego w 1980 roku.

Pan Romuald Rutkowski pracował kolejno w następujących podmiotach:

1980 – 1988 projektowanie i realizacja systemów informatycznych na Uniwersytecie Warszawskim

W tym okresie wyjeżdżał na stypendia na Uniwersytet w Lundzie (Szwecja), Uniwersytet Humboldta (Berlin), praktykę w przedsiębiorstwie piszącym oprogramowanie w Wiedniu (Austria) i w ośrodku obliczeniowym Akademii Nauk w Budapeszcie (Węgry).

1988 – Założyciel spółki Simplex Sp. z o.o.,

1989 – Założyciel spółki Softlab,

1989 – 2007 Członek Zarządu Softlab.

W okresie poprzednich pięciu lat pan Romuald Rutkowski pełnił funkcje w organach lub był współnikiem/ akcjonariuszem następujących spółek:

1989 – 2007 Wspólnik, Członek Zarządu Softlab

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Romuald Rutkowski nie był współnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Romuald Rutkowski nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisarycznego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Romuald Rutkowski pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla.

Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Romualda Rutkowskiego ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Romuald Rutkowski nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Romuald Rutkowski nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Romuald Rutkowski posiada 426.828 Akcji Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pan Romuald Rutkowski zobowiązał się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiejkolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymienialnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji,

z zastrzeżeniem, że zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy:

- 220.097 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 6 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku;

- 146.731 akcji zwykłych na okaziciela serii B - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej, tj od 12 listopada 2007 roku.

Maciej Maniecki – I Wiceprezes Zarządu

Wchodzi w skład Zarządu od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Macieja Manieckiego trwa do dnia 1 czerwca 2011 r. Mandat Macieja Manieckiego, jako członka Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Maciej Maniecki nie wykonuje działalności, która może mieć

istotne znaczenie dla Spółki.

Maciej Maniecki jest absolwentem Politechniki Warszawskiej (wydział Elektroniki, specjalność Technologia Elektronowa) – uzyskał dyplom magistra inżyniera elektronika w roku 1987. Pan Maciej Maniecki pracował kolejno w następujących podmiotach:

- 1988 – 1989 Programista, Specjalistyczna Spółdzielnia Pracy „Infel” w Lublinie
- 1989 – 1990 Kierownik grupy programistów, Specjalistyczna Spółdzielnia Pracy „Infel” w Lublinie
- 1989 – 1990 Przewodniczący Rady Nadzorczej SSP „Infel”
- 1990 – Współzałożyciel spółki Safo,
- 1990 – 1996 Konsultant, Safo
- 1996 – 2003 Dyrektor Działu Aplikacji Biznesowych, Safo
- 2003 – 2004 Dyrektor d/s oprogramowania, Safo
- 2004 – 2007 Dyrektor Generalny, Safo
- 1996 – 2001 Członek Zarządu Safo
- 2001 – 2004 Wiceprezes Zarządu Safo,
- 2004 – 2007 Prezes Zarządu, Safo
- 2006 – 2007 Kanclerz Lubelskiej Loży Business Centre Club,
- 2007 – Współzałożyciel i członek Zarządu Lubelskiej Rady Przedsiębiorczości,

W okresie poprzednich pięciu lat pan Maciej Maniecki pełnił funkcje w organach lub był współnikiem/akcjonariuszem następujących spółek:

Wspólnik Safo

- 2001 – 2004 Wiceprezes Zarządu Safo, Wspólnik
- 2004 – 2007 Prezes Zarządu Safo, Wspólnik

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Maciej Maniecki nie był współnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Maciej Maniecki nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisyjnego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Maciej Maniecki pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla.

Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Macieja Manieckiego ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Maciej Maniecki nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Maciej Maniecki nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Maciej Maniecki posiada 920.728 akcji Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pan Maciej Maniecki zobowiązał się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiegokolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymienialnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji

Zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy 920.728 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku;

Wiktor Ząbek – Wiceprezes Zarządu

Wchodzi w skład Zarządu od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Wiktora Ząbka trwa do dnia 1 czerwca 2011 r. Mandat Wiktora Ząbka, jako członka Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.

Adres miejsca pracy: 01-377 Warszawa, ul. Polczyńska 31A

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Wiktor Ząbek nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Wiktor Ząbek studiował na kierunku Elektronika wydziału Elektroniki Politechniki Gdańskiej o specjalności Automatyzacja Procesów Przemysłowych (data ukończenia 1992 r.). Pan Wiktor Ząbek pracował kolejno w następujących podmiotach:

- | | |
|-------------|---|
| 1992 – 1993 | Prezes Zarządu Soft-System Sp. z o.o. |
| 1994 – 1998 | Dyrektor Oddziału Bydgoszcz, Prokom Software S.A. |
| 1998 – 2000 | Dyrektor Oddziału Warszawa, Prokom Software S.A. |
| 2000 -2001 | Dyrektor Zarządzający Prokom, Internet S.A. |
| 2001 -2005 | Członek Zarządu Incenti S.A., |
| 2005 – 2007 | Prezes Zarządu Incenti S.A., |

W okresie poprzednich pięciu lat pan Wiktor Ząbek pełnił funkcje w organach lub był wspólnikiem/akcjonariuszem następujących spółek:

- | | |
|-------------|-------------------------------|
| 2001-2005 | Członek Zarządu Incenti S.A., |
| 2005 – 2007 | Prezes Zarządu Incenti S.A., |

Wspólnik Safo.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Wiktor Ząbek nie był wspólnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Wiktor Ząbek nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisarycznego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Wiktor Ząbek pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla.

Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Wiktora Ząbka ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Wiktor Ząbek nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Wiktor Ząbek nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Wiktor Ząbek posiada 173.802 akcje Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pan Wiktor Ząbek zobowiązał się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiegokolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymienialnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji

Zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy 920.728 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku.

Wojciech Fryszak - Wiceprezes Zarządu

Wchodzi w skład Zarządu od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Wojciecha Fryszaka trwa do dnia 1 czerwca 2011 r. Mandat Wojciecha Fryszaka jako członka Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.

Adres miejsca pracy: 05-500 Piaseczno, ul. Nowa 17A, Stara Iwiczna

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Wojciech Fryszak nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Wojciech Fryszak jest absolwentem Politechniki Warszawskiej (wydział Mechaniki Precyzyjnej – dyplom magistra 1987 oraz wydział Elektroniki – kierunek Informatyka 1990). Pan Wojciech Fryszak pracował kolejno w następujących podmiotach:

- | | |
|-----------|---|
| 1989-1990 | Twórca oprogramowania sterującego elektrodą rtęciową, współpraca z PAN w Warszawie, |
| 1990-1993 | Szef działu Informatyki Selko Industries Sp. z o.o., |
| 1994-2001 | Współzałożyciel, WA-PRO Sp. cywilna, |
| 2001-2007 | Prezes Zarządu WA-PRO |

W okresie poprzednich pięciu lat pan Wojciech Fryszak pełnił funkcje w organach lub był współnikiem akcjonariuszem następujących spółek:

2001-2007 Wspólnik, Prezes Zarządu WA-PRO,

Wspólnik Safo.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Wojciech Frysztak nie był wspólnikiem/ akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Wojciech Frysztak nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisarzyckiego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Wojciech Frysztak pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla. Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Wojciech Frysztak ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Wojciech Frysztak nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzeniu spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Wojciech Frysztak nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Wojciech Frysztak posiada 822.650 Akcji Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pan Wojciech Frysztak zobowiązał się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiejkolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymienialnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji,

z zastrzeżeniem, że zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy:

- 493.590 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 6 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku;

- 329.060 akcji zwykłych na okaziciela serii B - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej, tj od 12 listopada 2007 roku.

Marek Dutkowski – Wiceprezes Zarządu

Marek Dutkowski wchodzi w skład Zarządu Asseco Business Solutions S.A. od dnia 1 czerwca 2007. Kadencja Pana Marka Dutkowskiego trwa do dnia 1 czerwca 2011 r. Mandat Marka Dutkowskiego jako członka Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.

Adres miejsca pracy: 20-328 Lublin, ul. Lucyny Herc 58

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Marek Dutkowski nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Marek Dutkowski jest absolwentem Politechniki Lubelskiej (wydział Elektryczny, specjalność Automatyzacja i Elektryfikacja Kopalń) – uzyskał dyplom magistra inżyniera w roku 1987 oraz UMCS w Lublinie (wydział Matematyki i Fizyki, specjalność Metody Numeryczne i Programowanie) – uzyskał dyplom magistra w roku 1989.

Pan Marek Dutkowski pracował kolejno w następujących podmiotach:

1988 – 1990 Specjalistyczna Spółdzielnia Pracy „Infel” w Lublinie – praca na stanowisku programisty,

1990 – Wpółzałożyciel Safo,

1990 – 2001 Wiceprezes Zarządu, Safo,

1997 – 2000 Dyrektor Działu Oprogramowania i Wdrożeń, Safo,

2000 – 2002 Zastępca Dyrektora Działu Aplikacji Biznesowych, Safo,

2002 – 2007 Dyrektor Działu Aplikacji Biznesowych - Dystrybucja i Logistyka, Safo,

2004 – 2007 Wiceprezes Zarządu, Safo,

W okresie poprzednich pięciu lat pan Marek Dutkowski pełnił funkcje w organach lub był współnikiem/akcjonariuszem następujących spółek:

Wspólnik Safo,

2004 – 2007 Wiceprezes Zarządu, Safo,

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Marek Dutkowski nie był współnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Marek Dutkowski nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisyjnego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Marek Dutkowski pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla. Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Marka Dutkowskiego ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Marek Dutkowski nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Marek Dutkowski nie został wpisany do rejestru dłużników Niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Mariusz Dutkowski posiada 394.578 Akcji Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pan Mariusz Dutkowski zobowiązał się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiejkolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymienialnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji

Zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy 394.578 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku.

Cezary Maciejewski – Wiceprezes Zarządu

Wchodzi w skład Zarządu od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pana Cezarego Maciejewskiego trwa do dnia 1 czerwca 2011 r. Mandat Cezarego Maciejewskiego jako członka Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2010 rok.

Adres miejsca pracy: 01-102 Warszawa, ul. Jana Olbrachta 94

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Cezary Maciejewski nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Cezary Maciejewski w latach 1988 – 1992 studiował informatykę na Wydziale Matematyki, Informatyki i Mechaniki Uniwersytetu Warszawskiego. Pan Cezary Maciejewski pracował kolejno w następujących podmiotach:

1992 – Założyciel przedsiębiorstwa Soft-lab Serwis s.c.,

1997 – 2007 Członek Zarządu Softlab,

2006 – 2007 Wiceprezes Zarządu Softlab Trade Sp z o.o.

W okresie poprzednich pięciu lat pan Cezary Maciejewski pełnił funkcje w organach lub był współnikiem/ akcjonariuszem następujących spółek:

Wspólnik Softlab

1997 - 2007 Członek Zarządu Softlab,

2006 - 2007 Wiceprezes Zarządu Softlab Trade Sp z o.o.

Wspólnik Safo.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Cezary Maciejewski nie był współnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Cezary Maciejewski nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisarycznego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Cezary Maciejewski pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla. Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Cezarego Maciejewskiego ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Cezary Maciejewski nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Cezary Maciejewski nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Cezary Maciejewski posiada 546.048 Akcji Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pan Cezary Maciejewski zobowiązał się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiejkolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymienialnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji,

z zastrzeżeniem, że zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy:

- 220.097 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 6 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku;

- 146.731 akcji zwykłych na okaziciela serii B - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej , tj od 12 listopada 2007 roku.

Małgorzata Lipińska – Członek Zarządu, Dyrektor Finansowy

Wchodzi w skład Zarządu od 1 czerwca 2007 r. Kadencja Pani Małgorzaty Lipińskiej trwa do dnia 1 czerwca 2011 r. Mandat Małgorzaty Lipińskiej, jako członka Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2010 rok.

Adres miejsca pracy: 01-377 Warszawa, ul. Polczyńska 31A

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pani Małgorzata Lipińska nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Małgorzata Lipińska jest absolwentką Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie (kierunek cybernetyka ekonomiczna i informatyka, specjalizacja rachunkowość). Uzyskała dyplom magistra (1994). Pani Małgorzata Lipińska pracowała kolejno w następujących podmiotach:

- | | |
|-------------|---|
| 1993 – 1994 | Asystent Specjalisty back Office Biuro Maklerskie Bydgoskiego Banku Komunalnego S.A., |
| 1994 – 1995 | Specjalista back Office oraz księgowości ogólnej spółki Dom Maklerski Instalexport S.A., |
| 1995 – 1999 | Zastępca Dyrektora CA IB Securities S.A., |
| 1998 – 2002 | Wykładowca Wyższej Szkoły Handlu i Prawa im. Łazarskiego w Warszawie. |
| 1999 – 2003 | Dyrektor Działu Rozliczeń Generali Powszechnie Towarzystwo Emerytalne S.A. |
| 2001 – 2003 | Dyrektor Działu Rozliczeń Zurich Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie S.A. oraz Zurich Towarzystwo Ubezpieczeń S.A., współtworzyła Zurich Powszechnie Towarzystwo Emerytalne SA, odpowiadając za zbudowanie działu rozliczeń i księgowości Otwartego Funduszu Emerytalnego, |
| 2003 – 2007 | Dyrektor Finansowy Asseco Business Solutions S.A. |

W okresie poprzednich pięciu lat pani Małgorzata Lipińska pełniła funkcje w organach lub był wspólnikiem/ akcjonariuszem następujących spółek:

Wspólnik Safo.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pani Małgorzata Lipińska nie była wspólnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełniła też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pani Małgorzata Lipińska nie została skazana wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisarycznego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pani Małgorzata Lipińska pełniła w ww. okresie funkcje członka organów lub była osobą zarządzającą wyższego szczebla. Nie miały miejsca oficjalne

oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pani Małgorzaty Lipińskiej ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pani Małgorzata Lipińska nie otrzymała sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pani Małgorzata Lipińska nie została wpisana do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pani Małgorzata Lipińska posiada 48.144 Akcje Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pani Małgorzata Lipińska zobowiązała się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiejkolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymiennalnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji

Zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy 46.972 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku.

Osoby zarządzające wyższego szczebla

Jarosław Marek Frączak – prokurent Spółki

Pełni funkcje prokurenta Spółki od dnia 26 lipca 2007 roku. Jest absolwentem Politechniki Warszawskiej (Wydział Informatyki – specjalność Informatyka, Sterowanie i Zarządzanie w Elektroenergetyce).

Pani Jarosław Frączak pracował kolejno w następujących podmiotach:

1988-1992 – Informatyk w Zakładzie Energetycznym Warszawa Teren

1992 – 2000 – prowadziła własną działalność gospodarczą w dziedzinie informatyki,

2001-2004 – był menedżerem projektu w WA-PRO Sp. z o.o.

2005-2007 – Wiceprezes Zarządu WA-PRO Sp. z o.o.

Od 1 czerwca 2007 roku – pełnomocnik Zarządu Spółki.

Wspólnik WA-PRO Trade Sp. z o.o. – w likwidacji

Wspólnik VATTAX Personel Sp. z o.o. (do roku 2007)

Wspólnik WA_PRO Sp. z o.o.

Poza przedsiębiorstwem naszej Spółki pan Jarosław Frączak nie wykonuje działalności, która może mieć istotne znaczenie dla Spółki.

Poza wymienionymi powyżej, w okresie poprzednich pięciu lat pan Jarosław Frączak nie był wspólnikiem/akcjonariuszem żadnej innej spółki kapitałowej/osobowej, nie pełnił też funkcji członka organów w innych spółkach kapitałowych/osobowych.

W wyżej wymienionym okresie pan Jarosław Frączak nie został skazany wyrokiem sądu za przestępstwa oszustwa. Ponadto nie miały miejsca przypadki upadłości, zarządu komisyjnego, likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których pan Jarosław Frączak pełnił w ww. okresie funkcje członka organów lub był osobą zarządzającą wyższego szczebla. Nie miały miejsca oficjalne oskarżenia publiczne ani sankcje w stosunku do pana Jarosława Frączaka ze strony organów ustawowych ani regulacyjnych (w tym uznanych organizacji związkowych). Ponadto pan Jarosław Frączak nie otrzymał sądowego zakazu działalności lub zakazu uczestniczenia w zarządzaniu lub prowadzenia spraw jakiegokolwiek emitenta. Pan Jarosław Frączak nie został wpisany do rejestru dłużników niewypłacalnych prowadzonego na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Pan Jarosław Frączak posiada 272.940 Akcji Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pan Jarosław Frączak zobowiązał się, iż bez uprzedniej pisemnej zgody UniCredit CAIB:

- nie sprzeda, nie zaoferuje, nie zobowiąże się do sprzedaży, nie udzieli jakiejkolwiek opcji zakupu, ani też nie podejmie żadnych innych działań prowadzących do zbycia posiadanych akcji Spółki lub jakichkolwiek papierów wartościowych zamiennych lub wymienialnych na akcje lub z którymi związane są prawa do objęcia lub zakupu akcji Spółki;

- nie zawrze transakcji (włączając w to transakcje na instrumentach pochodnych) mającej podobny do sprzedaży wpływ na rynek akcji Spółki;

- nie poda do publicznej wiadomości zamiaru sprzedaży lub też zawarcia innej transakcji wymienionej powyżej, mającej charakter podobny do emisji lub sprzedaży akcji,

z zastrzeżeniem, że zobowiązanie, w zakresie w jakim dotyczy zbycia akcji Spółki, dotyczy:

- 163.764 akcji zwykłych na okaziciela serii B, - w okresie 6 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej akcji, tj od 12 listopada 2007 roku;

- 109.176 akcji zwykłych na okaziciela serii B - w okresie 24 miesięcy od dnia przydziału Akcji w oferowanych w ramach Oferty Publicznej, tj od 12 listopada 2007 roku.

Powiązania rodzinne pomiędzy członkami Rady Nadzorczej i Zarządu

Pan Adam Góral - Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki oraz pani Ewa Góral – członek Rady Nadzorczej Spółki są rodzeństwem. Pomędzy pozostałymi członkami Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki nie występują powiązania rodzinne.

Konflikt interesów w organach zarządzających i nadzorczych oraz wśród osób zarządzających wyższego szczebla

Wszyscy członkowie naszego Zarządu są jednocześnie akcjonariuszami Spółki. Potencjalnie, sprawowanie funkcji członka Zarządu przez osoby będące jednocześnie naszymi akcjonariuszami może stanowić konflikt interesów, w szczególności poprzez możliwą rozbieżność interesów np. co do wypłaty dywidendy. Ponadto, niektórzy członkowie naszej Rady Nadzorczej, to jest Adam Góral oraz Zbigniew Pomianek są członkami władz większościowego akcjonariusza Spółki, tj. Asseco Poland S.A. Okoliczność ta może mieć potencjalnie wpływ na proces podejmowania przez nich decyzji odnośnie, między innymi, kierunków działalności Asseco Business Solutions oraz polityki finansowej prowadzonej przez naszą Spółkę, w tym co do wypłaty dywidendy.

Spółka nie posiada wiedzy o innych potencjalnych konfliktach interesów.

Spółka nie posiada wiedzy o umowach i porozumieniach ze znaczącymi akcjonariuszami, klientami, dostawcami lub innymi osobami na mocy których osoby zarządzające i nadzorujące zostały wybrane na członków tych organów.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Anica System

Na datę niniejszego Memorandum w skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Anica System wchodzi następujące osoby:

Zarząd

Obecnie Zarząd składa się z 2 członków:

Wojciech Barcentewicz – Prezes Zarządu

Piotr Masłowski – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Na datę sporządzenia niniejszego Memorandum w skład Rady Nadzorczej wchodzi następujące osoby:

Zbigniew Pomianek – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Magdalena Łopatyńska – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Gerlach – Sekretarz Rady Nadzorczej

Wynagrodzenia i inne świadczenia

Wartość wynagrodzeń dla członków Zarządu Spółki i Prokurenta Spółki

Łączna wartość wynagrodzeń wypłaconych dla członków Zarządu Emitenta za ostatni rok obrotowy 2007, wyniosła łącznie 3.202.872 zł¹⁾. W okresie od 1 stycznia 2008 do Daty Memorandum nie pobierała wynagrodzeń.

Nazwisko/obecna funkcja w Spółce	Wysokość pobranego wynagrodzenia od Spółki w roku 2007	Wysokość pobranego wynagrodzenia od Spółki w okresie 1.01.2008 do 12.05.2008 (Data Memorandum)
Romuald Rutkowski - Prezes Zarządu,	512.053 zł	93.754 zł
Maciej Maniecki – I Wiceprezes Zarządu,	587.974 zł	172.000 zł
Wiktor Ząbek - Wiceprezes Zarządu,	560.000 zł	141.436 zł
Wojciech Frysztak - Wiceprezes Zarządu,	341.537 zł	98.880 zł
Marek Dutkowski - Wiceprezes Zarządu,	314.661 zł	112.000 zł
Cezary Maciejewski - Wiceprezes Zarządu,	532.647 zł	93.754 zł
Małgorzata Lipińska - Członek Zarządu	354.000 zł	100.500 zł
Wojciech Frączak – Prokurent Spółki	241.515 zł	

¹⁾ Wskazane powyżej kwoty obejmują wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu oraz Prokurentowi Spółki zarówno przez Spółkę (okres od 1 czerwca 2007) jak i wynagrodzenia otrzymane od spółek Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO (okres od 1 stycznia 2007 do 31 maja 2007).

Wszyscy obecni członkowie Zarządu są zatrudnieni w Spółce na podstawie umów o pracę na czas nieokreślony. Wszystkie umowy zawierają postanowienia co do odpłatnego 12 miesięcznego zakazu konkurencji po ustaniu stosunku pracy. Ponadto trzech członków Zarządu tj. Romuald Rutkowski, Cezary Maciejewski oraz Wojciech Frysztak jest uprawnionych na podstawie umowy o pracę do odpłaty w wysokości 210.000 zł każdy w przypadku wypowiedzenia lub rozwiązania umowy o pracę, z wyjątkiem sytuacji gdy następuje ono na podstawie art. 52 Kodeksu Pracy. Zgodnie z powołanym przepisem Kodeksu Pracy pracodawca może rozwiązać umowę o pracę bez wypowiedzenia z winy pracownika w razie: (i) ciężkiego naruszenia przez pracownika podstawowych obowiązków pracowniczych, (ii) popełnienia przez pracownika w czasie trwania umowy o pracę przestępstwa, które uniemożliwia dalsze zatrudnianie go na zajmowanym stanowisku, jeżeli przestępstwo jest oczywiste lub zostało stwierdzone prawomocnym wyrokiem, (iii) zawinionej przez pracownika utraty uprawnień koniecznych do wykonywania pracy na zajmowanym stanowisku.

Ponadto umowy o pracę zawarte z członkami Zarządu przewidują płatny zakaz konkurencji w okresie dwunastu miesięcy po ustaniu stosunku pracy. Trzech członków Zarządu tj. Romuald Rutkowski, Wojciech Frysztak i Cezary Maciejewski jest uprawnionych do wypłaty w ramach odszkodowania z tytułu ww. zakazu kwoty 300.000 zł wypłacanego w równych miesięcznych ratach. Czterech członków Zarządu tj. Maciej Maniecki, Małgorzata Lipińska, Marek Dutkowski oraz Wiktor Ząbek jest uprawnionych do wypłaty przez okres dwunastu miesięcy 100% wynagrodzenia zasadniczego brutto, w ramach odszkodowania z tytułu ww. zakazu. Spółka może wypowiedzieć członkowi Zarządu umowę o zakazie konkurencji po ustaniu stosunku pracy.

Brak jest umów o świadczenie usług zawartych pomiędzy Spółką a członkami Rady Nadzorczej, które określałyby świadczenia wypłacane w chwili rozwiązania takich umów.

Spółka nie tworzy rezerw na opisane powyżej odpłaty i odszkodowania.

Wartość wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej Spółki

Osoby będące członkami Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2007 nie pobierały żadnego wynagrodzenia w związku ze sprawowaniem tej funkcji. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej nie otrzymali jakichkolwiek świadczeń warunkowych, odroczonej oraz świadczeń w naturze.

Wartość wynagrodzeń i innych świadczeń otrzymanych z jednostek zależnych

Żaden z członków Zarządu Spółki nie otrzymał w roku 2007 jakichkolwiek wynagrodzeń i innych świadczeń od spółek zależnych.

Praktyki organu administracyjnego, zarządzającego i nadzorującego

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:

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

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

- (i) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- (ii) ocena wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia straty, i co do emisji obligacji,
- (iii) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników powyższych ocen,
- (iv) reprezentowanie Spółki w umowach z członkami Zarządu oraz w sporach z Zarządem lub jego członkami,
- (v) ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu,
- (vi) dokonywanie wyboru biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki,
- (vii) powoływanie, odwoływanie lub zawieszanie członków Zarządu,
- (viii) 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.:

- (i) opiniowanie spraw wnoszonych przez Zarząd pod obrady Walnego Zgromadzenia,
- (ii) zatwierdzanie polityki rozwoju Spółki,
- (iii) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
- (iv) uchwalanie Regulaminu Organizacyjnego Spółki,
- (v) zatwierdzanie zasad zatrudniania oraz wynagradzania Członków Zarządu, w tym wysokości ich wynagrodzenia,

- (vi) zatwierdzanie regulaminów świadczenia usług przez Spółkę, o ile istnieją lub zostaną wprowadzone,
- (vii) zatwierdzanie ogólnej polityki cenowej i zasad udzielania rabatów,
- (viii) zatwierdzanie zasad wynagradzania w Spółce,
- (ix) zatwierdzanie wyboru doradców związanych z procesem wprowadzania akcji Spółki do publicznego obrotu,
- (x) zatwierdzanie wniosków Zarządu w sprawach tworzenia i likwidacji oddziałów i przedstawicielstw Spółki,
- (xi) 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 ponad to 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.

Zarząd

Nasz 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. Zgodnie ze Statutem Spółki, 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. 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.

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.

W Spółce nie występuje sytuacja zakazu łączenia stanowisk o której mowa w art. 387 KSH.

Oświadczenie o przestrzeganiu zasad ładu korporacyjnego

W dniu 22 kwietnia 2008 roku, działając zgodnie z postanowieniami par. 29 ust.3 Regulaminu GPW, Zarząd Spółki złożył oświadczenie w przedmiocie niestosowania niektórych zasad w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW. Z treści ww. oświadczenia wynika, że Spółka stosuje większość zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW (przyjętym Uchwałą nr 12/1170/2007 Rady Giełdy Papierów Wartościowych z dnia 4 lipca 2007 roku), za wyjątkiem:

Zasada II. 1.11 Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej 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.

Zasada II.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 informacji w języku angielskim o najważniejszych wydarzeniach w Spółce. Spółka nie uważa jednak za zasadne tłumaczenie pełnej treści raportów finansowych Spółki na inne języki.

Zasada II.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 2005r. 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.

- **Zasada III.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”.

- **Zasada III.8.** W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005r. 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.*
- **Zasada III.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.

Posiadane akcje i opcje na akcje

Następujący członkowie organów Spółki posiadają akcje Asseco Business Solutions (stan na datę Memorandum):

Romuald Rutkowski - posiada 426.828 akcji, co stanowi 1,28% kapitału zakładowego;

Maciej Maniecki – posiada 920.728 akcji, co stanowi 2,76% kapitału;

Wiktor Ząbek - posiada 173.802 akcje, co stanowi 0,52% kapitału zakładowego

Wojciech Frysztak - posiada 822.650 akcji, co stanowi 2,46% kapitału zakładowego

Marek Dutkowski - posiada 394.578 akcji, co stanowi 1,18% kapitału zakładowego

Cezary Maciejewski - posiada 546.058 akcji, co stanowi 1,63% kapitału zakładowego

Małgorzata Lipińska - posiada 48.144 akcji, co stanowi 0,14% kapitału zakładowego

Członkom organów nie przysługuje opcja nabycia lub zbycia akcji Spółki, za wyjątkiem Wojciecha Frysztaka który jest uprawniony do zbycia akcji Spółki na rzecz Asseco Poland S.A. w okresie do dnia 31 grudnia 2008 r., na podstawie aneksu do nr 1 – Porozumienie do Umowy Inwestycyjnej z dnia 9 lipca 2007 r. Taka sama opcja przysługuje również Jarosławowi Frączakowi – prokuratorowi Spółki.

Znaczeni akcjonariusze

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum, naszymi akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów są następujące podmioty:

Akcjonariusz Liczba posiadanych akcji Procent w kapitale zakładowym (stan na datę Memorandum)

	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%

W Spółce nie występują żadne przywileje związane z prawem głosu. Statut przyznaje następujące

uprawnienia osobiste:

- akcjonariusz większościowy – Asseco Poland SA jest uprawniona do powoływania i odwoływania 3 członków Rady Nadzorczej tak długo, jak długo pozostaje akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 20% w kapitale zakładowym,
- uchwała Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zmiany statutu Spółki w zakresie zmiany siedziby Spółki wymaga dla swej skuteczności zgody akcjonariusza Macieja Manieckiego.

Zgoda ta powinna być udzielona w formie oświadczenia składanego przez uprawnionego akcjonariusza do protokołu z Walnego Zgromadzenia bezpośrednio przed podjęciem uchwały w przedmiotowej sprawie.

Statut nie przyznaje żadnych innych uprawnień osobistych. Znaczeni akcjonariusze nie posiadają innych praw głosu w Spółce niż opisane w niniejszym Prospekcie.

Asseco Poland SA

Asseco Poland SA jest naszym większościowym akcjonariuszem. Jest to wiodąca polska spółka informatyczna, notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych. Asseco Poland SA powstało z połączenia dwóch giełdowych Spółek: Softbank S.A. oraz Asseco Poland S.A. (dawniej: COMP Rzeszów S.A.). Fuzja miała miejsce w styczniu 2007 r. Siedzibą spółki jest Rzeszów. Podmiotem dominującym Asseco Poland SA jest Prokom Software SA.

Asseco Poland SA jest liderem w budowie międzynarodowej Grupy Kapitałowej Asseco, skupiającej rentowne przedsiębiorstwa z regionu Europy Środkowo-Wschodniej. Spółki Asseco są obecne w Polsce (Asseco Poland SA, Asseco Business Solutions), Słowacji (Asseco Slovakia, a.s. – spółka notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych) oraz Czechach (Asseco Czech Republic, a.s.). Grupa Kapitałowa Asseco w najbliższych latach planuje także ekspansję w Rumunii, Serbii, Rosji, w Republikach Nadbałtyckich, a następnie w Europie Zachodniej. Kompleksowa oferta Asseco Poland SA skierowana jest do sektorów: bankowego, finansowego, przedsiębiorstw i administracji publicznej. Asseco Poland SA specjalizuje się w produkcji i rozwoju oprogramowania. Jako jedyna polska przedsiębiorstwa buduje i wdraża własnego autorstwa scentralizowane, kompleksowe systemy informatyczne dla sektora bankowego. Asseco Poland SA realizuje zarówno duże przedsięwzięcia informatyczne dla największych instytucji finansowych w Polsce, jak i kompleksowo obsługuje instytucje mniejsze i średnie. Z rozwiązań Asseco Poland SA korzysta ponad 50% banków w Polsce.

ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA

ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (ING TFI S.A.) działa na podstawie zezwolenia Komisji Papierów Wartościowych i Giełd z dnia 30 października 1997 roku. Głównym celem działalności ING TFI S.A. jest tworzenie funduszy inwestycyjnych, zarządzanie nimi oraz podejmowanie działań koniecznych dla prawidłowego ich funkcjonowania.

Stuprocentowym akcjonariuszem ING TFI S.A. jest ING Investment Management (Polska) S.A. Kapitał zakładowy ING TFI S.A. wynosi 15.250.000 złotych.

Fundusze inwestycyjne ING Fundusz Inwestycyjny Otwarty Średnich i Małych Spółek, ING Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Akcji 2, ING Fundusz Inwestycyjny Otwarty Akcji oraz

ING Parasol Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty, zarządzane przez ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., posiadają łącznie 2.020.000 sztuk akcji Asseco Business Solutions S.A, co stanowi 6,04% kapitału zakładowego Spółki i daje łącznie 2 020 000 głosów na Walnym Zgromadzeniu Asseco Business Solutions S.A., co stanowi 6,04% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Asseco Business Solutions S.A.

Kontrola nad Spółką

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum, nasz akcjonariusz większościowy, Asseco Poland S.A., ma decydujący wpływ na kierunek działalności naszej Spółki. Kontrola nad Spółką wykonywana jest przez Asseco Poland S.A. dwutorowo – poprzez posiadanie większości głosów na Walnym Zgromadzeniu oraz poprzez możliwość powoływania większości członków Rady Nadzorczej, która sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach oraz powołuje i odwołuje członków Zarządu (przy czym uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów). Poza powyższym Spółka nie jest świadoma istnienia jakichkolwiek porozumień, których realizacja mogłaby spowodować powstanie w przyszłości zmiany w sposobie kontroli nad nami. Nie istnieją inne niż wynikające ze Statutu, Kodeksu Spółek Handlowych oraz innych bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa mechanizmy zapobiegające nadużywaniu kontroli. Uprawnienia w zakresie kontroli wynikające z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa opisane zostały w Rozdziale „Regulacje dotyczące rynku kapitałowego – Obowiązki związane z nabywaniem oraz zbywaniem znacznych pakietów akcji.

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Emitent

Pomiędzy dniem 1 stycznia 2005 roku a datą niniejszego Memorandum Informacyjnego nasza Spółka, Anica System oraz spółki przejęte przez Asseco Business Solutions 1 czerwca 2007 roku: Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO zawarły szereg umów z podmiotami powiązanymi. Wszystkie umowy zawierane były na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z bieżącej działalności naszej Spółki oraz jednostek zależnych (obecnie przejętych przez Asseco Business Solutions).

Stopniem powiązania wskazanych podmiotów jest przynależność do Grupy Kapitałowej Asseco. Jako kryterium istotności przyjęto kryterium ekonomiczne oraz operacyjne (istotność wskazanych umów dla działalności Spółki).

Z dniem połączenia w wyniku sukcesji uniwersalnej, wstąpiliśmy w prawa i obowiązki spółek przyłączonych do naszej Spółki z dniem 1 czerwca 2007 roku. W rezultacie staliśmy się stroną umów zawartych przez spółki Safo, Softlab, Softlab Trade oraz WA-PRO. W przypadku, gdy dana umowa była zawarta z jednej strony przez nas a z drugiej przez którąkolwiek ze tych spółek bądź gdy tylko te spółki były stronami danej umowy, umowa taka z dniem połączenia - 1 czerwca 2007 roku wygasła w wyniku zlania się praw i obowiązków wierzyciela i dłużnika w jednym podmiocie.

Ponadto, poniżej wskazane zostały umowy zawarte przez nas oraz spółki przyłączone do Asseco Business Solutions 1 czerwca 2007 z podmiotami powiązanymi, które w uznaniu Zarządu są istotne.

Umowa sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa z dnia 29 czerwca 2007 roku.

W dniu 29 czerwca 2007 roku, Spółka nabyła od spółki Asseco Systems Sp. z o.o. zespół składników majątkowych tworzący zorganizowaną część przedsiębiorstwa. W skład nabytych składników majątkowych weszły elementy przedsiębiorstw spółek Koma S.A. i MCCnet Sp. z o.o. Obie spółki uległy wcześniej połączeniu z Asseco Systems Sp. z o.o. (odpowiednio w dniu 4 stycznia 2006 roku i 28 września 2005 roku) poprzez przeniesienie całego ich majątku na Asseco Systems Sp. z o.o. w zamian za udziały w jej kapitale zakładowym, które zostały wydane udziałowcom Koma S.A. i MCCnet Sp. z o.o.

W skład nabytych elementów przedsiębiorstwa obok rzeczowych aktywów trwałych i autorskich praw majątkowych do oprogramowania komputerowego weszły także prawa i obowiązki wynikających z określonych umów o pracę i umów handlowych, których stroną w dniu podpisania umowy była Asseco Systems Sp. z o.o. i które pozostawały w związku z działalnością prowadzoną w ramach nabywanych elementów przedsiębiorstwa.

Cenę nabycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa stanowiła kwota 400.000 złotych netto.

Umowa o adaptację i wdrożenie systemu komputerowego z dnia 17 maja 2007 r.

Zawarta między Softlab Trade a Softbank Serwis umowa wdrożeniowa określająca warunki współpracy stron przy adaptacji i wdrożeniu przez Spółkę w biurze Asseco Systems Sp. z o.o. oprogramowania SOFTLAB SQL. Wdrożenie ma przebiegać w pięciu etapach. Wynagrodzenie należne Spółce z tytułu prac wdrożeniowych w łącznej wysokości 1.075.000 złotych netto będzie płatne w pięciu nierównych ratach z dołu po podpisaniu przez strony protokołu odbioru określonego etapu prac (począwszy od etapu II). Ostatnia rata ma być płatna do 30 kwietnia 2008 roku.

Na podstawie odrębnej umowy licencyjnej Spółka udzieliła Asseco Systems Sp. z o.o. bezterminowej licencji na wdrażane oprogramowanie. Łączna opłata licencyjna za serwer aplikacji oraz za udzielenie licencji ogólnych dla 100 użytkowników wyniesie 600.000 złotych i będzie płatna na tych samych zasadach co wynagrodzenie z tytułu prac wdrożeniowych. Na podstawie tej samej umowy Spółka udzieliła Asseco Systems Sp. z o.o. dwunastomiesięcznej gwarancji na oprogramowanie SOFTLAB SQL począwszy od dnia zapłaty ostatniej raty opłaty licencyjnej. Umowa została zmieniona aneksem z dnia 15 stycznia 2008 roku.

Umowa pożyczki z dnia 8 maja 2007 roku.

Na mocy umowy zawartej w dniu 8 maja 2007 roku Asseco Poland S.A. zobowiązała się do udzielenia Spółce pożyczki w kwocie do 3.000 tys. zł. z przeznaczeniem na finansowanie jej bieżącej działalności. Zgodnie z umową spłata pożyczki miała nastąpić do dnia 31 października 2007 roku. Oprocentowanie pożyczki było zmienne i wynosiło wartość stopy WIBOR dla depozytów sześciomiesięcznych powiększonej o dwa punkty procentowe w skali roku. Zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowił wystawiony przez Spółkę weksel własny in blanco. Spółka dokonała pełnej spłaty kwoty nominalnej pożyczki w dniu 22 października 2007 roku oraz pełnej spłaty należnych odsetek dnia 29 listopada 2007 roku.

Umowa o adaptację i wdrożenie systemu komputerowego z 26 czerwca 2006 roku.

Zawarta z Asseco Poland S.A. przez Softlab Trade Sp. z o.o. umowa wdrożeniowa określa warunki współpracy przy wdrożeniu w siedzibie Asseco Poland S.A. oprogramowania SOFTLAB SQL do wspomaganiania zarządzania przedsiębiorstwem. W ramach współpracy stron w zakresie powyższego wdrożenia Softlab Trade Sp. z o.o. udzielił Asseco Poland S.A. na podstawie odrębnej umowy bezterminowej licencji na oprogramowanie SOFTLAB SQL. Wynagrodzenie Softlab Trade Sp. z o.o. z tytułu samego wdrożenia oprogramowania zostało określone w wysokości 400 000 złotych netto. Ponadto strony ustaliły, że płatność powyższego wynagrodzenia następować będzie w trzech ratach, z czego każda będzie płatna po zakończeniu odbioru jednej z faz wdrożenia. Dodatkowo Asseco Poland S.A. zobowiązana była do zapłaty 600 000 złotych netto tytułem jednorazowej opłaty licencyjnej od podlegającemu wdrożeniu oprogramowania.

Umowa podwykonawcza z 1 kwietnia 2006 roku.

W dniu 1 kwietnia 2006 roku Asseco Poland S.A. i Softlab Trade Sp. z o.o. zawarły umowę podwykonawczą, na podstawie której Softlab Trade Sp. z o.o. miała świadczyć usługi nadzoru autorskiego w zakresie oprogramowania wdrożonego przez Asseco Poland S.A. w 58 bankach spółdzielczych. Umowa została zmieniona aneksem z dnia 14 listopada 2006 roku. Spółki ustaliły, że z tytułu powyższych usług Asseco Poland S.A. będzie płacić Softlab Trade Sp. z o.o. wynagrodzenie równe wynagrodzeniu zapłaconemu Asseco Poland Sp. z o.o. przez odbiorców tych usług. Spółka w tytułu niniejszej umowy otrzymuje miesięcznie kwotę 5.635 zł netto.

Umowa o przeniesienie autorskich praw majątkowych do programów komputerowych z 3 kwietnia 2006 roku.

Umową z dnia 3 kwietnia 2006 roku Asseco Poland S.A. przeniosła na Softlab Trade Sp. z o.o. autorskie prawa majątkowe do następujących programów komputerowych: (i) System Comnet Przedsiębiorstwa Btrieve – Moduły: (a) Rachunkowość Finansowa; (b) Obsługa Zapłat; (c) Faktura Podatkowa; (d) Gospodarka Magazynowa; (e) Środki Trwałe; (f) Kadry-Płace; (g) Książka Przychodów i Rozchodów; (h) Łącznik MS Excel; (ii) System Comnet Frima Oracle – Moduły: (a) Rachunkowość Finansowa; (b) Obsługa Zapłat; (c) Sprzedaż i Fakturowanie; (d) Logistyka i Magazyn; (e) Produkcja; (f) Środki Trwałe; (g) Kadry-Płace; (iii) Moduł deklaracje (CFV CFO) oraz dotyczącej powyższych programów dokumentacji. Umowa zawiera upoważnienie dla Softlab Trade Sp. z o.o. do wykonywania zależnych praw autorskich do opracowanych przez Softlab Trade modyfikacji w/w programów i odnośnej dokumentacji. Wynagrodzenie z tytułu przeniesienia majątkowych praw autorskich do objętych umową programów i dokumentacji wynosiło: (i) za System Comnet Przedsiębiorstwa Btrieve – 1.000 złotych netto; (ii) za System Comnet Przedsiębiorstwa Oracle – 1.000 złotych netto; (iii) za Moduł Deklaracje (CFB CFO) – 200 złotych netto.

Umowa podwykonawcza z 6 kwietnia 2006 roku.

Umowa podwykonawcza z 6 kwietnia 2006 roku dotyczyła powierzenia przez Asseco Poland S.A. spółce Softlab Trade Sp. z o.o. realizacji całości wdrożenia oprogramowania do którego Asseco Poland S.A. zobowiązała się na podstawie umów zawartych z następującymi podmiotami: (i) Przedsiębiorstwem Handlu Zagranicznego Spółdzielni Mleczarskich Lacpol Sp. z o.o.; (ii) Zakładem Mleczarskim Sp. z o.o. w Zalesiu; (iii) Zakładem Mleczarskim Sp. z o.o. w Łaszczowie; oraz (iv) Proszkownią Mleka w Piotrkowie Kujawskim Sp. z o.o. Wynagrodzenie należne na podstawie umowy

wynosi 500 000 złotych brutto. Umowa podwykonawcza zawiera także zobowiązanie Softlab Trade Sp. z o.o. wobec Asseco Poland S.A. do zawarcia we własnym zakresie umów serwisowych z podmiotami objętymi wdrożeniem.

Umowa o współpracy z 5 października 2005 roku.

Zawarta w dniu 5 października 2005 roku umowa pomiędzy Spółką, a Softbank S.A. (aktualnie Asseco Poland S.A.) określała zasady współpracy w/w podmiotów w zakresie oferowania jednostkom samorządu terytorialnego w Polsce rozwiązań dla obiegu dokumentów i archiwizacji w systemie ASP (Application System Providing). Na podstawie niniejszej umowy Spółka była zobowiązana do świadczenia wobec Softbank S.A. określonych usług doradczych w tym zorganizowania szkolenia z zakresu zarządzania projektami budowy systemów w modelu ASP. W zamian za powyższe usługi Softbank S.A. zobowiązany był do zapłaty Spółce wynagrodzenia w kwocie stanowiącej równowartość w złotych kwoty 50.000 EUR.

Umowa ta została w całości wykonana.

Umowa o gotowości serwisowej z dnia 1 kwietnia 2007 roku

Umowa została zawarta pomiędzy Asseco Poland S.A. i Softlab Trade Sp. z o.o. Jej przedmiot stanowiło świadczenie przez Softlab Trade Sp. z o.o. usług serwisowych na rzecz Asseco Poland dotyczących oprogramowania (modułów funkcjonalnych systemu Softlab SQL). Wynagrodzenie było sumą miesięcznej opłaty ryczałtowej w wysokości 3.000 PLN i wynagrodzenia za rzeczywisty czas pracy w postaci stawek godzinowych. Umowa została zawarta na czas określony od dnia 1 kwietnia 2007 roku do dnia 31 marca 2008 roku.

Umowa o adaptację i wdrożenie programu komputerowego z dnia 2 sierpnia 2007 roku

Umowa została zawarta pomiędzy Asseco Poland S.A. i Asseco Business Solutions S.A. Jej przedmiot stanowiło świadczenie przez Asseco Business Solutions S.A. usług w postaci wdrożenia specjalistycznego oprogramowania. Wynagrodzenie Asseco Business Solutions S.A. z tytułu świadczonych usług ma łącznie stanowić kwotę 75.000 PLN, płatną w trzech ratach. Umowa weszła w życie z dniem podpisania i wygasa z chwilą zakończenia realizacji jej przedmiotu.

Nie było zawieranych żadnych transakcji z członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, za wyjątkiem umów o świadczeni usług w których dochody wskazane zostały w Rozdziale „Osoby Zarządzające i Nadzorujące” – „Wynagrodzenia i inne świadczenia”. Przed dniem połączenia – 1 czerwca 2007 roku, część obecnych członków Zarządu Spółki świadczyła na rzecz spółek Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO usługi doradcze w zakresie IT. Cezary Maciejewski (w okresie od 26 czerwca 2003) i Romuald Rutkowski (w okresie od 28 kwietnia 2003) świadczyli do na rzecz firmy Softlab Trade usługi informatyczne w zakresie analizy systemowej i oprogramowania systemów na podstawie umów cywilno-prawnych. W szczególności usługi te dotyczyły analizy systemowej potrzeb i problemów użytkowników w trakcie wdrożeń oprogramowania sprzedawanego przez Softlab Trade oraz tworzenia, konserwacji i rozwoju oprogramowania do zarządzania firmą Softlab Trade i jej oddziałami użytkowanego na wewnętrzne potrzeby Softlab Trade. Od dnia połączenia nie są świadczone przez wyżej wymienionych członków Zarządu żadne usługi na rzecz Spółki. Obecnie członkowie władz Spółki nie świadczą usług na jej rzecz na podstawie jakiegokolwiek innego tytułu niż umowa o pracę.

Umowa sprzedaży akcji z dnia 30 listopada 2007 roku

Umowa zawarta pomiędzy Asseco Poland S.A. i Asseco Business Solutions S.A. w przedmiocie sprzedaży 2.732.415 akcji w kapitale akcyjnym spółki Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie za cenę 56.064.022,87 PLN.

Umowy objęcia Akcji Serii D

W dniu 25 kwietnia 2008 roku pomiędzy Spółką a 19 osobami fizycznymi - Akcjonariuszami Anica System S.A. zostały zawarte umowy objęcia Akcji Serii D. Stosownie do postanowień ww. Umów każdemu z 19 Akcjonariuszy Anica System Spółka złożyła ofertę nabycia określonej liczby Akcji Serii D po cenie emisyjnej 12 złotych każda, a każdy z 19 Akcjonariuszy Anica złożył mu ofertę przyjętą

składając tym samym oświadczenie o objęciu oferowanych mu Akcji Serii D. Akcje Serii D zostały objęte w zamian za przeniesienie na Spółkę odpowiedniej liczby akcji Anica i wydanie odpowiednich odcinków zbiorowych akcji Anica. Poniższa tabela przedstawia listę Akcjonariuszy Anica, którzy objęli Akcje Serii D wraz z liczbą tych akcji oraz liczbą akcji Anica przeniesionych na Spółkę w zamian za Akcje Serii D.

Imię i nazwisko Akcjonariusza Anica	Liczba akcji Anica przeniesionych na Spółkę na pokrycie Akcji Serii D	Liczba Akcji Serii D Asseco Business Solutions S.A. objętych przez Akcjonariuszy Anica
Wojciech Barczentewicz	473 360	1 278 030
Piotr Masłowski	466 420	1 259 293
Maria Rzezińska	366 140	988 545
Tomasz Kaznowski	125 000	337 489
Sławomir Pawłowski	132 955	358 967
Mariusz Lizon	101 630	274 392
Paweł Petruszewicz	54 905	148 239
Artur Czabaj	20 010	54 025
Paweł Nowak	7 500	20 249
Agnieszka Turska	5 000	13 500
Andrzej Masłowski	5 000	13 500
Marek Jóźwik	4 000	10 800
Bartłomiej Makaruk	4 000	10 800
Magdalena Łopatyńska	3 000	8 100
Andrzej Miłosz	2 500	6 750
Aneta Drwal	2 500	6 750
Robert Brytan	2 500	6 750
Dariusz Golianek	1 500	4 050
Dariusz Korba	1 500	4 050

Każdy z ww. Akcjonariuszy Anica zobowiązał się, iż w okresie 18 miesięcy licząc od dnia rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii D (tj. od 30 kwietnia 2008 roku) nie zaoferuje, nie sprzeda, nie zawrze umów sprzedaży, nie zastawi ani w inny sposób nie przeniesie lub rozporządzi w drodze czynności prawnej więcej niż 50% objętych Akcji Serii D. W tym celu każdy z Akcjonariuszy Anica zobowiązał się dokonać blokady 50% objętych przez siebie Akcji Serii D, które po dopuszczeniu do obrotu na rynku regulowanym zostaną uwidocznione na rachunku maklerskim danego

Akcjonariusza Anica. Blokada polegać będzie na wystawieniu przez biuro maklerskie imiennego świadectwa depozytowego, w którym zostanie wskazany cel jego wystawienia oraz termin, do którego Akcje Serii D wskazane na świadectwie mają pozostać zablokowane. W wyniku zawartych umów objęcia akcji Spółka stała się jedynym akcjonariuszem Anica System S.A.

Umowa konsorcjum z dnia 30 kwietnia 2007 r.

Na podstawie umowy ABS oraz Asseco Poland zobowiązały się do wzajemnej współpracy w ramach konsorcjum w zakresie wspólnej realizacji projektu polegającego na opracowaniu oraz wdrożeniu systemu e-learningowego wspomagającego proces szkoleń pracowników banku w zakresie obsługi systemu bankowego def2000 (Projekt). Zgodnie z umową, celem zawiązania konsorcjum było połączenie potencjałów organizacyjnych stron w związku z planowanym zawarciem przez Asseco Poland – jako lidera konsorcjum – umowy z Ministerstwem Nauki i Szkolnictwa Wyższego (MNiSW) na realizację Projektu. Strony wyłączyły na podstawie umowy wzajemną odpowiedzialność za szkody związane z utratą lub uszkodzeniem danych, szkody nadzwyczajne, uboczne lub pośrednie lub utracone zyski, kontrakty handlowe, dochody, reputację (goodwill). Umowa przewiduje, iż po uzyskaniu od MNiSW zwrotu kosztów kwalifikowanych Projektu, Asseco Poland przekaże ich proporcjonalną część na rzecz ABS. Umowa została zawarta na okres realizacji Projektu, w tym na okres obowiązywania udzielonej MNiSW gwarancji trwałości.

Poza wyżej wymienionymi umowami w okresie objętym historycznymi informacjami finansowymi zawartych zostało kilkanaście umów z podmiotami powiązanymi. Informacje na temat tych umów Spółka zamieściła w historycznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2007 opublikowanym w raporcie okresowym z dnia 4 kwietnia 2008 roku oraz w historycznych informacjach finansowych za lata 2005 - 2007 opublikowanych w prospekcie emisyjnym Spółki zatwierdzonym przez Komisję Nadzoru Finansowego 28 września 2007 roku.

W okresie od dnia 1 stycznia 2008 do daty Memorandum Spółka zawarła następujące umowy:

Umowa z dnia 31 stycznia 2008 zawarta z Asseco Poland S.A.

Przedmiotem umowy było określenie warunków udzielania licencji i udostępniania Asseco Poland S.A. programu komputerowego "Kurs SkillSoft". Na warunkach określonych w przedmiotowej umowie Spółka udzieliła Asseco Poland S.A. licencję na korzystanie z Kursów SkillSoft dla określonej grupy użytkowników w okresie od 15 lutego 2008 do 15 lutego 2009. Zgodnie z umową za udzieloną licencję oraz przekazaną dokumentację do udostępnionego oprogramowania Asseco Poland S.A. zobowiązało się zapłacić Spółce wynagrodzenie w złotych stanowiące równowartość kwoty 21.354,45 dolarów amerykańskich powiększoną o należny podatek VAT. Umowa została zawarta do 15 lutego 2009. Umowa może zostać rozwiązana przed upływem okresu na który została zawarta w przypadkach określonych w umowie.

Informacje na temat wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2007 oraz za okres od 1 stycznia 2008 do 12 maja 2008r. zostały zamieszczone w rozdziale „Osoby zarządzające i nadzorujące” w podrozdziale „Wynagrodzenia i inne świadczenia”

Informacje na temat wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2006 i 2005 zostały zamieszczone w prospekcie emisyjnym Spółki zatwierdzonym przez Komisję Nadzoru Finansowego 28 września 2007 roku w rozdziale „Informacje na temat aktywów i pasywów Emitenta”.

Anica

Umowy pożyczek zawarte pomiędzy Anica a jej akcjonariuszami

Anica System udzieliła swoim akcjonariuszom następujących pożyczek:

- (i) Arturowi Czabajowi w kwocie 25.000 zł, na okres od marca 2006 r. do lutego 2007 r. – na mocy umowy z dnia 27 lutego 2006 r. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty pożyczki w trzydziestu sześciu ratach łącznie z odsetkami. Pożyczka jest oprocentowana w stosunku rocznym według

zmiennej stopy procentowej ustalonej na poziomie WIBOR 3M + 1% marży. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty odsetek od pożyczki łącznie z ratą kapitałową do końca każdego miesiąca, za który zostały naliczone. Wyżej opisana pożyczka została spłacona.

(ii) Bartłomiejowi Makarukowi kwotę 4.000 zł, na okres od stycznia 2008 r. do grudnia 2008 r. – na mocy umowy z dnia 6 grudnia 2007 r. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty pożyczki w dwudziestu ratach łącznie z odsetkami. Pożyczka jest oprocentowana w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej ustalonej na poziomie WIBOR 3M + 2% marży. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty odsetek od pożyczki łącznie z ratą kapitałową do końca każdego miesiąca, za który zostały naliczone.

(iii) Agnieszce Turskiej w kwocie 30.000 PLN, na okres od lipca 2007 r. do czerwca 2011 r. – na mocy umowy z dnia 29 czerwca 2007 r. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty pożyczki w czterdziestu ośmiu ratach łącznie z odsetkami. Pożyczka jest oprocentowana w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej ustalonej na poziomie WIBOR 3M + 1% marży. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty odsetek od pożyczki łącznie z ratą kapitałową do końca każdego miesiąca, za który zostały naliczone.

(iv) Magdalenie Łopatyńskiej (będącej również członkiem Rady Nadzorczej Spółki) kwotę 30.000 PLN, na okres od marca 2005 r. do lutego 2008 r. – na mocy umowy z dnia 3 lutego 2005 r. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty pożyczki w trzydziestu sześciu ratach łącznie z odsetkami. Pożyczka jest oprocentowana w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej ustalonej na poziomie WIBOR 3M + 2% marży. Pożyczkobiorca zobowiązał się do spłaty odsetek od pożyczki łącznie z ratą kapitałową do końca każdego miesiąca, za który zostały naliczone. Wyżej opisana pożyczka została spłacona.

Poza wyżej wymienionymi umowami w okresie objętym historycznymi informacjami finansowymi Anica była stroną kilkunastu umów zawartych z jej akcjonariuszami, których łączna wartość nie przekroczyła kwoty 85.000 zł. Umowy te w zdecydowanej większości dotyczy sprzedaży sprzętu komputerowego, a warunki finansowe nie odbiegały od warunków rynkowych.

Ponadto, w okresie od dnia 1 stycznia 2007 do dnia 31 grudnia 2007 roku Anica była stroną kilku umów z podmiotami z Grupy Kapitałowej Asseco Poland. Łączna wartość wszystkich transakcji wynosiła 92.026,00 zł, a warunki zawieranych umów nie odbiegały od standardów rynkowych. Ponadto w okresie od dnia 1 stycznia 2008 do daty Memorandum Anica była stroną kilku umów z podmiotami z Grupy Kapitałowej Asseco Poland. Łączna wartość wszystkich transakcji wynosiła 53.800,24 zł, a warunki zawieranych umów nie odbiegały od standardów rynkowych.”

AKCJE, KAPITAŁ ZAKŁADOWY, WALNE ZGROMADZENIE

Wielkość wyemitowanego kapitału dla każdej klasy kapitału akcyjnego

Akcje Serii A

Pierwotnie, w dniu rejestracji Spółki w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego kapitał zakładowy Spółki wynosił 50.000.000,00 zł (słownie: pięćdziesiąt milionów złotych), i dzielił się na 5.000.000 (słownie: pięć milionów) akcji imiennych zwykłych serii A o wartości nominalnej 10 zł (słownie: dziesięć złotych) każda. Wszystkie Akcje Serii A zostały w pełni pokryte wkładami gotówkowymi.

Akcje założycielskie zostały objęte w ten sposób, że:

- 2.550.000 Akcji Serii A od nr 000001 do nr 2.550.000, w zamian za wkład pieniężny, objęła Telekomunikacja Polska SA (zgodnie z brzmieniem aktu założycielskiego z dnia 18 maja 2001 roku, sporządzonego przez notariusza w Warszawie Jana Rudnickiego (Rep. A nr 666/2001),

- 2.450.000 Akcji Serii A od nr 2.550.001 do nr 5.000.000, w zamian za wkład pieniężny, objął Prokom Software SA (zgodnie z brzmieniem aktu założycielskiego z dnia 18 maja 2001 roku, sporządzonego przez notariusza w Warszawie Jana Rudnickiego (Rep. A nr 666/2001),

Cena emisyjna Akcji Serii A była równa ich wartości nominalnej. Tym samym Akcje Serii A zostały objęte za cenę 10 złotych za jedną Akcję Serii A.

Akcje Serii B

Według stanu na dzień połączenia – 1 czerwca 2007 roku, kapitał zakładowy wynosił 115.069.570,00 zł (słownie: sto piętnaście milionów sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt złotych) i dzielił się na 11.506.957 (słownie: jedenaście milionów pięćset sześć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt siedem) akcji imiennych zwykłych o wartości nominalnej 10 zł (słownie: dziesięć złotych) każda. Akcje zostały wyemitowane w dwóch seriach:

- seria A dzieli się na 5.000.000 akcji imiennych zwykłych o wartości nominalnej 10 zł (słownie: dziesięć złotych) każda, opłaconych gotówką przez założycieli Spółki, oraz

- seria B dzieli się na 6.506.957 akcji imiennych zwykłych o wartości nominalnej 10 zł (słownie: dziesięć złotych) każda, które to akcje zostały wyemitowane w związku z realizacją procesu połączenia Spółki ze Spółkami Przejmowanymi i objęte przez 2020 wspólników tychże spółek.

Akcje serii B zostały objęte przez wspólników spółek Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO w następujących proporcjach:

2 348,68 akcji serii B za 1 (jeden) udział w Safo;

219,37 akcji serii B za 1 (jeden) udział w Softlab Trade;

4 451,05 akcji serii B za 1 (jeden) udział w Softlab;

8 838,38 akcji serii B za 1 (jeden) udział w WA-PRO

Byli wspólnicy Safo objęli łącznie 3.212.986 sztuk akcji serii B,

Byli wspólnicy Softlab Trade objęli łącznie 401.447 sztuk akcji serii B,

Byli wspólnicy Softlab objęli łącznie 1.566.768 sztuk akcji serii B,

Byli współnicy WA-PRO objęli łącznie 1.325.756 sztuk akcji serii B,

W związku z powyższym, cały kapitał zakładowy Spółki został w pełni pokryty. W dniu 2 lipca 2007 r. NWZ Spółki dokonało podziału (splitu) istniejących akcji imiennych zwykłych serii A i B, w stosunku 1:2 oraz dokonał zmiany wartości nominalnej akcji z 10 zł na 5 zł każda.

Akcje Serii C

Jednocześnie NWZ Spółki w dniu 2 lipca 2007 r. podjęło uchwałę w sprawie emisji nie więcej niż 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło poprzez emisję publiczną na podstawie Prospektu Emisyjnego zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 28 września 2007 r. W wyniku przeprowadzonej emisji, wszystkie akcje serii C zostały objęte przez nowych akcjonariuszy.

Na podstawie uchwały Nr 918 z dnia 16 listopada 2007 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. postanowił wprowadzić z dniem 19 listopada 2007 r. w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku podstawowym:

- 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A Spółki o wartości nominalnej 5 zł każda, oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.,
- 13.013.914 akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki o wartości nominalnej 5 zł każda, oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.

W dniu 21 listopada 2007 roku Sąd Rejonowy w Lublinie zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C.

Na podstawie Uchwały Nr 1002/2007 z dnia 7 grudnia 2007 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. postanowił zaś wprowadzić z dniem 12 grudnia 2007 r. w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku podstawowym 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C Spółki o wartości nominalnej 5 zł każda.

Na datę Memorandum Informacyjnego kapitał zakładowy Spółki wynosił 167.090.965 złotych i dzielił się na:

- 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 5 zł każda;
- 13.013.914 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 5 zł każda;
- 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 5 zł każda;
- 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 5 zł każda.

Akcje Serii D

W dniu 22 kwietnia 2008 r. NWZ Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5 zł każda. Emisja została skierowana do 19 osób fizycznych - Akcjonariuszy Anica System S.A. w zamian za aport w postaci 1.779.420 akcji Anica System S.A. reprezentujących 39,44% ogólnej liczby akcji Anica System S.A.

W dniu 30 kwietnia 2008 Sąd Rejonowy w Lublinie XI Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie o rejestracji podwyższonego kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii D.

Na datę Memorandum Spółka nie posiada akcji własnych, zarówno bezpośrednio jak też przez inne osoby w naszym imieniu. Nie istnieją zamienne papiery wartościowe, wymienne papiery wartościowe oraz papiery wartościowe z warrantami. Nie istnieją prawa nabycia lub zobowiązania w odniesieniu do kapitału autoryzowanego (docelowego), ale niewyemitowanego oraz zobowiązania do podwyższania

kapitału. W stosunku do kapitału naszej Spółki nie istnieje żadna inna opcja, uzgodnienie warunkowe lub bezwarunkowe, że stanie się on przedmiotem opcji.

Akcje Serii A, B, C są zarejestrowane w KDPW pod kodem PLABS0000018.

Dane historyczne na temat kapitału

Poniższa tabelka przedstawia historyczne dane dotyczące kształtowania się kapitału zakładowego, uwzględniając kolejne emisje akcji.

Historyczne zmiany wartości kapitału zakładowego i składu akcjonariatu

Zdarzenie/data	Wartość kapitału zakładowego	Liczba wyemitowanych akcji	Wartość nominalna akcji	Znaczący akcjonariusze
Powstanie Spółki – rejestracja w Rejestrze Przedsiębiorców /17.07.2001	50.000.000,00 PLN	5.000.000	10 PLN	Telekomunikacja Polska SA - 2.550.000 Akcji Serii A Prokom Software SA - 2.450.000 Akcji Serii A
Zbycie akcji /13.10.2005	50.000.000,00 PLN	5.000.000	10 PLN	Softbank SA (po zmianie firmy na Asseco Poland SA) - 5.000.000 Akcji Serii A
Dzień połączenia /01.06.2007	115.069.570,00 PLN	11.506.957: 5.000.000 akcji serii A 6.506.957 akcji serii B	10 PLN	Asseco Poland SA – 5.000.000 Akcji Serii A oraz 2.764.285 Akcji Serii B Maciej Maniecki - 690.511 Akcji Serii B
Podjęcie uchwały z dnia 2 lipca 2007 r. w sprawie podziału akcji serii A i B oraz w sprawie emisji nie więcej niż 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C	143.069.570,00	28.613.914: 10.000.000 akcji serii A 13.013.914 akcji serii B 5.600.000 akcji serii C	5 PLN	Asseco Poland S.A. -10.000.000 Akcji Serii A oraz 5.528.570 Akcji Serii B Maciej Maniecki – 1.381.022 Akcji Serii B

Akcje założycielskie zostały objęte w ten sposób, że:

- 2.550.000 Akcji Serii A od nr 000001 do nr 2.550.000, w zamian za wkład pieniężny, objęła Telekomunikacja Polska SA (zgodnie z brzmieniem aktu założycielskiego z dnia 18 maja 2001 roku, sporządzonego przez notariusza w Warszawie Jana Rudnickiego (Rep. A nr 666/2001),
- 2.450.000 Akcji Serii A od nr 2.550.001 do nr 5.000.000, w zamian za wkład pieniężny, objął Prokom Software SA (zgodnie z brzmieniem aktu założycielskiego z dnia 18 maja 2001 roku, sporządzonego przez notariusza w Warszawie Jana Rudnickiego (Rep. A nr 666/2001),

Cena emisyjna Akcji Serii A była równa ich wartości nominalnej. Tym samym Akcje Serii A zostały objęte za cenę 10 złotych za jedną Akcję Serii A.

Akcje Serii B zostały objęte przez wspólników spółek: Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO w następujących proporcjach:

2 348,68 akcji serii B za 1 (jeden) udział w Safo;

219,37 akcji serii B za 1 (jeden) udział w Softlab Trade;

4 451,05 akcji serii B za 1 (jeden) udział w Softlab;

8 838,38 akcji serii B za 1 (jeden) udział w WA-PRO

Akcje Serii C zostały nabyte w związku z ofertą publiczną przeprowadzoną w okresie pomiędzy 31 października 2007 r. a 12 listopada 2007 r. na podstawie Prospektu Emisyjnego zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 28 września 2007 r. W wyniku przeprowadzonej emisji, wszystkie akcje serii C zostały objęte przez nowych akcjonariuszy.

Podstawę prawną emisji Akcji Serii D stanowi uchwała Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 22 kwietnia 2008r. Poniżej zamieszczamy treść przedmiotowych uchwał:

UCHWAŁA Nr 4

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Asseco Business Solutions Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z wyłączeniem prawa poboru

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia:

§ 1

Na podstawie art. 432 KSH oraz §10 Statutu Spółki uchwała się podwyższenie kapitału zakładowego z kwoty 143.069.570 (słownie: sto czterdzieści trzy miliony sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt) złotych do kwoty 167.090.965 (słownie: sto sześćdziesiąt siedem milionów dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt pięć) złotych tj. o kwotę 24.021.395 (słownie: dwadzieścia cztery miliony dwadzieścia jeden tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt pięć) złotych poprzez emisję 4.804.279 (słownie: cztery miliony osiemset cztery tysiące dwieście siedemdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii D o nr od 0000001 do nr 4804279, o wartości nominalnej 5,00 (pięć) złotych każda (dalej „Akcje Serii D”).

Cena emisyjna Akcji Serii D wynosi 12 (dwanaście) złotych.

Akcje Serii D będą uczestniczyć w dywidendzie począwszy za rok obrotowy 2008.

§ 2

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji Serii D. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia, że wyłączenie prawa poboru jest konieczne w celu umożliwienia objęcia Akcji Serii D przez Akcjonariuszy spółki ANICA SYSTEM S.A. z siedzibą w Lublinie – wskazanych w Załączniku nr 2 („Akcjonariusze ANICA”).

Pisemna opinia Zarządu uzasadniająca powody pozbawienia prawa poboru Akcji Serii D oraz proponowaną cenę emisyjną stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Akcje Serii D zostaną pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 1.779.420 (jeden milion siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta dwadzieścia) akcji Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 000041492, o wartości nominalnej 20 (dwadzieścia) groszy każda („Akcje ANICA”), stanowiących 39,44% kapitału zakładowego tej spółki.

§ 4

Upoważnia się Zarząd do zawarcia z Akcjonariuszami ANICA umów w sprawie objęcia Akcji Serii D w trybie art. 431 §2 pkt 1 KSH w terminie do dnia 25 kwietnia 2008r. oraz ustalenia terminu wniesienia aportu w postaci Akcji ANICA i innych warunków umów z Akcjonariuszami ANICA.

§ 5

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą uchwalenia

Opis praw, włącznie ze wszystkimi ich ograniczeniami, związanych z papierami wartościowymi, oraz procedury wykonywania tych praw

Zgodnie ze stanem bilansowym na dzień 31 grudnia 2007 r., według ostatniego bilansu przedstawionego w historycznych danych finansowych, za rok obrotowy zaczynający się dnia 1 stycznia 2007 r. i kończący się dnia 31 grudnia 2007 r. Walne Zgromadzenie nie podjęło uchwały w przedmiocie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego (art. 448 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych), ani też statut nie przewiduje upoważnienia dla Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego (art. 444 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych).

Akcje Spółki notowane są na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie od dnia 19 listopada 2007 r.

Na datę niniejszego Memorandum zarówno Akcje Serii A, Akcje Serii B, Akcje Serii C i Akcje Serii D są akcjami zwykłymi na okaziciela.

Akcje są zbywalne i mogą być obciążane ograniczonymi prawami rzeczowymi.

Zgodnie z Statutem, akcje Spółki mogą być umarzane wyłącznie za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę, którą wyraża przez zawarcie umowy sprzedaży takich akcji na rzecz Spółki. Jeżeli akcjonariusz zgłasza na Walnym Zgromadzeniu wniosek o umorzenie określonej liczby jego akcji, wniosek taki uważany jest za ofertę sprzedaży akcji, wiążącą do upływu jednego miesiąca od daty tego Walnego Zgromadzenia, jeżeli uchwała o umorzeniu zostanie podjęta. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna określać, w szczególności podstawę prawną umorzenia, ilość i rodzaj akcji ulegających umorzeniu, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych, termin zapłaty wynagrodzenia za umarzane akcje oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego.

Zarząd upoważniony jest do zakupu akcji w celu ich umorzenia tylko na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia. Cena umarzanych akcji będzie odpowiadała ich wartości bilansowej, ustalonej na podstawie ostatniego bilansu rocznego Spółki. Cena powinna być zapłacona akcjonariuszowi najpóźniej w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy sprzedaży akcji.

Umorzenie akcji następuje poprzez obniżenie kapitału zakładowego Spółki. Spółka nie wyemitowała obligacji zamiennych na akcje, czy też papierów wartościowych z warrantami subskrypcyjnymi. Jednakże, na podstawie statutu, możemy emitować obligacje, obligacje z prawem pierwszeństwa oraz inne papiery wartościowe w zakresie dozwolonym przez prawo.

Akcje Spółki dają prawo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu oraz prawo do wykonywania na Walnym Zgromadzeniu prawa głosu. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. Statut nie przewiduje ograniczeń prawa głosu akcjonariuszy mających ponad jedną piątą ogółu głosów w Spółce. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności.

Akcjonariusze mają prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru). W interesie spółki walne zgromadzenie może pozbawić akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości lub w części. Uchwała walnego zgromadzenia wymaga większości co najmniej czterech piątych głosów. Pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji może nastąpić w przypadku, gdy zostało to zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia. Zarząd przedstawia walnemu zgromadzeniu pisemną opinię uzasadniającą powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną akcji bądź sposób jej ustalenia.

Zgodnie z art. 474 KSH akcje Spółki dają prawo do udziału w majątku Spółki pozostałym po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli w przypadku jej likwidacji. Statut nie przewiduje uprzywilejowania w tym zakresie.

Ponadto akcjonariusze uprawnieni są m.in. do:

- żądania wyboru Rady Nadzorczej oddzielnymi grupami przez najbliższe Walne Zgromadzenie (na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego).
- uzyskania informacji o Spółce w trybie 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. Zarząd powinien odmówić udzielenia informacji w przypadku, gdy: (i) mogłoby to wyrządzić szkodę spółce albo spółce z nią powiązanej, albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, (ii) mogłoby narazić członka Zarządu na poniesienie odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej lub administracyjnej.
- W uzasadnionych przypadkach Zarząd może udzielić informacji na piśmie nie później niż w terminie dwu tygodni od dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia. Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji dotyczących Spółki poza Walnym Zgromadzeniem przy uwzględnieniu ograniczeń opisanych powyżej.
- żądania wydania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej na 15 dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.
- przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał.
- przeglądania księgi akcyjnej oraz żądania wydania odpisu za zwrotem kosztów jego sporządzenia.
- zaskarżania uchwał Walnego Zgromadzenia.
- złożenia w wniosku o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia w porządku obrad poszczególnych spraw (w przypadku gdy akcjonariusz lub akcjonariusze posiadają co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego).

- wytoczenia powództwa o naprawienie szkody wyrządzonej Spółce, jeżeli Spółka nie wytoczy powództwa sama.
- złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na Walnym Zgromadzeniu przez wybraną w tym celu komisję (w przypadku gdy akcjonariusz lub akcjonariusze posiadają co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym Walnym Zgromadzeniu). Wnioskodawcy służy prawo wyboru jednego członka komisji.
- żądania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed Walnym Zgromadzeniem.
- przeglądania listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu (w lokalu Zarządu) oraz żądania odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia.
- żądania wydania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej z badania powyższych sprawozdań oraz opinii
- biegłego rewidenta najpóźniej na 15 dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.

Opis działań niezbędnych do zmiany praw posiadaczy akcji

Prawa akcjonariuszy są uregulowane bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa oraz postanowieniami naszego Statutu. Zmiana praw przysługujących akcjonariuszom może nastąpić w wyniku zmiany przepisów prawa lub postanowień Statutu.

Zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych Spółka może wydać akcje o szczególnych uprawnieniach, a także przyznać indywidualnie oznaczonemu akcjonariuszowi osobiste uprawnienia, które wygasają najpóźniej z dniem, w którym uprawniony przestaje być akcjonariuszem Emitenta. Akcje uprzywilejowane, powinny być imienne.

Uprzywilejowanie może dotyczyć w szczególności prawa głosu, prawa do dywidendy lub podziału majątku w przypadku likwidacji spółki. Z uwagi na to, że Emitent jest spółką publiczną uprzywilejowanie w zakresie prawa głosu go nie dotyczy.

Osobiste uprawnienia, jak wskazano wyżej, mogą być przyznane jedynie indywidualnie oznaczonemu akcjonariuszowi i dotyczyć mogą m.in. prawa powoływania lub odwoływania członków zarządu, rady nadzorczej lub prawa do otrzymywania oznaczonych świadczeń od spółki. W przypadku naszej Spółki akcjonariusz Maciej Maniecki zgodnie z § 12 ust. 9 posiada uprawnienie osobiste do wyrażania zgody na zmianę Statutu Spółki w przedmiocie siedziby Spółki. Ponadto zgodnie z § 13 ust. 3 pkt. 1 Statutu, Asseco Poland S.A. jest uprawnione do powoływania i odwoływania trzech członków Rady Nadzorczej, tak długo jak pozostaje akcjonariuszem posiadającym co najmniej 20% akcji w kapitale zakładowym Spółki.

Opisane wyżej zmiany praw posiadaczy akcji, tj. wydanie akcji o szczególnych uprawnieniach oraz przyznanie indywidualnie oznaczonemu akcjonariuszowi osobistych uprawnień, dla swej ważności wymagają odpowiednich postanowień Statutu. Wprowadzenie któregośkolwiek z nich w wypadku Emitenta wymagałoby zmiany Statutu. Ponadto, uchwała taka winna zawierać wskazanie akcji uprzywilejowanych lub odpowiednio oznaczenie podmiotu, któremu przyznawane są osobiste uprawnienia, rodzaj uprzywilejowania akcji lub odpowiednio rodzaj osobistego uprawnienia oraz ewentualnie dodatkowe warunki, od których spełnienia uzależnione jest przyznanie uprzywilejowania akcji lub odpowiednio osobistego uprawnienia.

Uchwała dotycząca zmiany statutu, zwiększająca świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplająca prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom zgodnie z art. 354 KSH, wymaga zgody wszystkich akcjonariuszy, których dotyczy - art. 415 KSH.

Opis zasad określających sposób zwoływania walnych zgromadzeń akcjonariuszy

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki (Lublin) lub w Warszawie. Walne Zgromadzenie może być zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd w terminie 6 miesięcy po zakończeniu roku obrotowego

Istnieje kilka sposobów zwołania Walnego Zgromadzenia, mianowicie może ono być zwołane przez Zarząd (i) z własnej inicjatywy, lub (ii) na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, lub (iii) na pisemny wniosek akcjonariuszy, których akcje reprezentują co najmniej 10% kapitału zakładowego. W przypadkach opisanych w punktach (ii) oraz (iii) Walne Zgromadzenie powinno być zwołane w terminie dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku.

W przypadku, gdy Zarząd nie zwoła Walnego Zgromadzenia w terminie 6 miesięcy po zakończeniu roku obrotowego lub też w terminie dwóch tygodni w przypadku zgłoszenia przez uprawnione podmioty stosownego wniosku, o którym była mowa w poprzednim paragrafie, Walne Zgromadzenie może być zwołane przez Radę Nadzorczą.

Akcjonariusz lub akcjonariusze przedstawiający przynajmniej jedną dziesiątą część kapitału akcyjnego

mogą domagać się od Zarządu zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jak również 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.

Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi nadzwyczajne Walne Zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu do złożenia oświadczenia, upoważnić do zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego Zgromadzenia. Zgromadzenie podejmuje uchwałę rozstrzygającą, czy koszty zwołania i odbycia zgromadzenia ma ponieść spółka.

W zawiadomieniach o zwołaniu nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, należy powołać się na postanowienie sądu rejestrowego.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie, które powinno być dokonane, co najmniej na trzy tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia. W ogłoszeniu należy oznaczyć datę, godzinę i miejsce Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad. W przypadku zamierzonej zmiany Statutu powołać należy dotychczas obowiązujące postanowienia, jak również treść projektowanych zmian.

Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zamierzonych zmian, ogłoszenie może zawierać projekt nowego tekstu jednolitego Statutu wraz z wyliczeniem nowych lub zmienionych postanowień Statutu.

Każdy z akcjonariuszy może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

Jeżeli przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu nie stanowią inaczej, Walne Zgromadzenie jest ważne i może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji. Uchwały Walnego Zgromadzenia są podejmowane bezwzględną większością głosów chyba, że z inne postanowienia Statutu lub Kodeksu Spółek Handlowych stanowią inaczej

Opis postanowień Statutu mogących powodować opóźnienie, odroczenie lub uniemożliwienie zmiany kontroli nad emitentem

Zgodnie z § 13 ust. 3 pkt. 1) Statutu, Asseco Poland S.A. jest uprawnione do powoływania i odwoływania trzech członków Rady Nadzorczej, tak długo jak pozostaje akcjonariuszem posiadającym co najmniej 20% akcji w kapitale zakładowym Spółki.

Nasz statut ani regulaminy obowiązujące w Spółce nie przewidują postanowień regulujących progową wielkość posiadanych akcji, po przekroczeniu której konieczne jest podanie stanu posiadania akcji

przez akcjonariusza. Odpowiednie obowiązki wynikające z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa opisane zostały w Rozdziale „Regulacje dotyczące rynku kapitałowego” – „Obowiązki notyfikacyjne”. Ponadto w ww. przepisach wewnętrznych nie ma regulacji dotyczących zmiany kapitału które byłyby bardziej rygorystyczne niż określone wymogami obowiązującego prawa.

REGULACJE DOTYCZĄCE RYNKU KAPITAŁOWEGO

Ustawy regulujące działanie rynku kapitałowego

Od dnia 24 października 2005 roku działanie rynku kapitałowego regulują przede wszystkim następujących

trzy ustawy:

- ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ('Ustawa o Ofercie Publicznej'),
- obrocie instrumentami finansowymi, oraz
- nadzorze nad rynkiem kapitałowym.

Ustawa o Ofercie Publicznej reguluje (i) zasady i warunki dokonywania oferty publicznej papierów wartościowych oraz ubiegania się o dopuszczanie papierów wartościowych lub innych instrumentów finansowych do obrotu na rynku regulowanym, (ii) obowiązki emitentów papierów wartościowych i innych podmiotów uczestniczących w obrocie tymi papierami wartościowymi (instrumentami finansowymi), oraz (iii) skutki uzyskania statusu spółki publicznej oraz szczególne prawa i obowiązki związane z posiadaniem i obrotem akcjami takich spółek.

Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi reguluje zasady, tryb i warunki podejmowania i prowadzenia działalności w zakresie obrotu papierami wartościowymi i innymi instrumentami finansowymi, prawa i obowiązki podmiotów uczestniczących w tym obrocie oraz wykonywanie nadzoru

w tym zakresie.

Wreszcie Ustawa o nadzorze nad rynkiem kapitałowym określa organizację oraz tryb wykonywania nadzoru nad rynkiem kapitałowym, przy czym centralnym organem pozostaje KNF. Ponadto wskazane wyżej ustawy zawierają szereg delegacji dla Ministra Finansów do wydania odpowiednich rozporządzeń wykonawczych. Są to m.in.: Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 października 2005 roku w sprawie szczegółowych warunków, jakie musi spełniać rynek oficjalnych notowań giełdowych oraz emitenci papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na tym rynku (Dz.U. Nr 206, poz. 1712, z 2005 roku); Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie wzorów wezwań do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji spółki publicznej, szczegółowego sposobu ich ogłaszania oraz warunków nabywania akcji w wyniku tych wezwań (Dz.U. Nr 207, poz. 1729, z 2005 roku).

Dematerializacja papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym

Zgodnie z art. 5 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi papiery wartościowe będące przedmiotem oferty publicznej lub dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym nie mają formy dokumentu. Prawa z papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem oferty publicznej powstają z chwilą zapisania papierów wartościowych po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych i przysługują osobie będącej posiadaczem tego rachunku. Umowa zobowiązująca do przeniesienia zdematerializowanych papierów wartościowych przenosi te papiery z chwilą dokonania odpowiedniego zapisu na rachunku papierów wartościowych. W przypadku, gdy ustalenie prawa do pożytków ze zdematerializowanych papierów wartościowych nastąpiło w dniu, w którym w depozycie papierów wartościowych powinno zostać przeprowadzone rozliczenie transakcji, lub później, a papiery te są nadal zapisane na rachunku zbywcy, pożytki przypadają nabywcy w chwili dokonania zapisu na jego rachunku papierów wartościowych. W przypadku, gdy nabycie zdematerializowanych papierów wartościowych nastąpiło na podstawie zdarzenia prawnego powodującego z mocy ustawy przeniesienie tych papierów, zapis na rachunku papierów wartościowych nabywcy jest dokonywany na jego żądanie.

Zgodnie z art. 9 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, świadectwo depozytowe potwierdza legitymację do realizacji wszelkich uprawnień wynikających z papierów wartościowych wskazanych w jego treści, które nie są lub nie mogą być realizowane wyłącznie na podstawie zapisów na rachunku papierów wartościowych, a w szczególności do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Świadectwo depozytowe może być wystawione przez dom maklerski, bank lub inny podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych, na żądanie posiadacza takiego rachunku. Treść świadectwa depozytowego szczegółowo reguluje Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi.

W przypadku, gdy przy użyciu świadectwa ma nastąpić realizacja uprawnień wynikających z papierów wartościowych, papiery wartościowe w liczbie wskazanej w treści świadectwa nie mogą być przedmiotem obrotu od chwili wydania świadectwa do chwili utraty jego ważności lub zwrotu świadectwa wystawcy. W tym okresie podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych dokonuje blokady odpowiedniej liczby papierów wartościowych na tym rachunku (art. 11 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi). Ponowna materializacja papierów wartościowych jest możliwa tylko w trybie określonym w przepisach art. 91-92 Ustawy o Ofercie Publicznej.

Obowiązki związane z nabywaniem oraz zbywaniem znacznych pakietów akcji

Obowiązki notyfikacyjne

Zgodnie z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej, akcjonariusze spółek publicznych mają obowiązek zawiadomienia danej spółki publicznej oraz KNF o osiągnięciu, a także przekroczeniu (zarówno zmniejszeniu, jak i zwiększeniu udziału) do następujących wielkości progowych ogólnej liczby głosów w spółce publicznej: 5%, 10%, 20%, 25%, 33%, 50% i 75% w terminie 4 dni od daty zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów bądź od dnia, w którym podmiot zobowiązany dowiedział się o takiej zmianie lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć.

Obowiązek złożenia zawiadomienia w wyżej wskazanym terminie powstaje również w następujących przypadkach: zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej:

- (i) 2% ogólnej liczby głosów - w spółce publicznej, której akcje są dopuszczone do obrotu na rynku oficjalnych notowań giełdowych;
- (ii) 5% ogólnej liczby głosów - w spółce publicznej, której akcje są dopuszczone do obrotu na innym rynku regulowanym; zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów.

Obowiązek ten powstaje zarówno w przypadku zawarcia pojedynczej transakcji, jak i kilku transakcji łącznie. Obowiązek dokonania omawianego zawiadomienia nie powstaje natomiast w przypadku, gdy po rozliczeniu w depozycie papierów wartościowych kilku transakcji zawartych na rynku regulowanym w tym samym dniu, zmiana udziału w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej na koniec dnia rozliczenia nie powoduje osiągnięcia lub przekroczenia progu ogólnej liczby głosów, z którym wiąże się powstanie omawianych obowiązków. Zawiadomienie powinno zawierać informacje o dacie i rodzaju zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczy zawiadomienie, liczbie akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów, liczbie aktualnie posiadanych akcji i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów. Ponadto zawiadomienie związane z osiągnięciem lub przekroczeniem 10% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu powinno zawierać informacje dotyczące zamiarów zwiększania udziału w spółce publicznej w okresie dwunastu miesięcy od złożenia tego zawiadomienia oraz celu zwiększenia tego udziału. W przypadku każdorazowej zmiany tych zamiarów lub celu, w okresie dwunastu miesięcy od dnia złożenia zawiadomienia oraz w okresie późniejszym akcjonariusz jest obowiązany niezwłocznie poinformować o tym KNF oraz emitenta.

Ponadto, Ustawa o Ofercie Publicznej wylicza w art. 87 – 90 sytuacje szczególne, których zaistnienie rodzi obowiązki notyfikacyjne nie tylko po stronie bezpośrednich akcjonariuszy lecz także

innych podmiotów – w tym podmiotów dominujących, działających w porozumieniu, itp., lub też modyfikuje sposób wypełniania obowiązków informacyjnych poprzez stworzenie pewnych domniemań. Akcjonariusz nabywający akcje bez zadośćuczynienia powyższemu obowiązkowi nie może wykonywać prawa głosu z akcji będących przedmiotem danej czynności prawnej lub innego zdarzenia prawnego powodującego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu. Ponadto, KNF może nałożyć na takiego akcjonariusza karę pieniężną w wysokości do 1 mln zł.

Obowiązek ogłoszenia wezwania

Zgodnie z art. 72 Ustawy o Ofercie Publicznej, tylko w wyniku ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji możliwe jest nabycie akcji spółki publicznej w liczbie powodującej zwiększenie udziału w ogólnej liczbie głosów o więcej niż: 10% ogólnej liczby głosów w okresie krótszym niż 60 dni, przez podmiot, którego udział w ogólnej liczbie głosów w tej spółce wynosi mniej niż 33%,

5% ogólnej liczby głosów w okresie krótszym niż 12 miesięcy, przez akcjonariusza, którego udział w ogólnej liczbie głosów w tej spółce wynosi co najmniej 33%.

W przypadku, gdy w okresach wskazanych powyżej zwiększenie udziału w ogólnej liczbie głosów odpowiednio o więcej niż 10% lub 5% ogólnej liczby głosów nastąpiło w wyniku zajścia innego zdarzenia prawnego niż czynność prawna, akcjonariusz jest obowiązany, w terminie trzech miesięcy od dnia zajścia zdarzenia, do zbycia takiej liczby akcji, która spowoduje, że ten udział nie zwiększy się w tym okresie odpowiednio o więcej niż 10% lub 5% ogólnej liczby głosów.

Obowiązki powyższe nie mają zastosowania w przypadku nabycia akcji w obrocie pierwotnym, w ramach wnoszenia ich do spółki jako wkładu niepieniężnego oraz w przypadku połączenia lub podziału spółki. Akcjonariusz nabywający akcje bez zadośćuczynienia powyższemu obowiązkowi ogłoszenia wezwania nie może wykonywać prawa głosu z akcji będących przedmiotem danej czynności prawnej lub innego zdarzenia prawnego powodującego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu. Ponadto, na takiego akcjonariusza KNF może nałożyć karę pieniężną w kwocie do 1 mln zł.

Przekroczenie 33% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej może nastąpić wyłącznie w wyniku ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji tej spółki w liczbie zapewniającej osiągnięcie 66% ogólnej liczby głosów, z wyjątkiem przypadku, gdy przekroczenie 33% ogólnej liczby głosów ma nastąpić w wyniku ogłoszenia wezwania w związku z zamiarem przekroczenia progu 66% ogólnej liczby głosów. W przypadku gdy przekroczenie progu 33% ogólnej liczby głosów nastąpiło w wyniku nabycia akcji w ofercie publicznej lub w ramach wnoszenia ich do spółki jako wkładu niepieniężnego, połączenia lub podziału spółki, w wyniku zmiany statutu spółki, wygaśnięcia uprzywilejowania akcji lub zajścia innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego, akcjonariusz jest obowiązany, w terminie trzech miesięcy od przekroczenia 33% ogólnej liczby głosów, do: ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji tej spółki w liczbie powodującej osiągnięcie 66% ogólnej liczby głosów, albo zbycia akcji w liczbie powodującej osiągnięcie nie więcej niż 33% ogólnej liczby głosów - chyba że w tym terminie udział akcjonariusza w ogólnej liczbie głosów ulegnie zmniejszeniu do nie więcej niż 33% ogólnej liczby głosów, odpowiednio w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego, zmiany statutu spółki lub wygaśnięcia uprzywilejowania jego akcji. Jeśli przekroczenie 33% ogólnej liczby głosów nastąpiło w wyniku dziedziczenia, obowiązek powyższy ma zastosowanie w przypadku, gdy po takim nabyciu akcji udział w ogólnej liczbie głosów uległ dalszemu zwiększeniu. Termin wykonania tego obowiązku liczy się od dnia, w którym nastąpiło zdarzenie powodujące zwiększenie udziału w ogólnej liczbie głosów. Akcjonariusz nabywający akcje bez zadośćuczynienia powyższemu obowiązkowi ogłoszenia wezwania w związku z przekroczeniem progu 33% głosów nie może wykonywać prawa głosu z akcji będących przedmiotem danej czynności prawnej lub innego zdarzenia prawnego powodującego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu. Ponadto, na takiego akcjonariusza KNF może nałożyć karę pieniężną w kwocie do 1 mln zł.

Analogiczne obowiązki jak opisane powyżej w przypadku zamiaru przekroczenia progu 33% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu występują w przypadku zamiaru przekroczenia 66% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej - w tym przypadku jednak akcjonariusz musi ogłosić wezwanie do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę wszystkich pozostałych akcji tej spółki. Akcjonariusz, który

w okresie 6 miesięcy po przeprowadzeniu wezwania ogłoszonego w związku z zamiarem przekroczenia progu 66% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu nabył, po cenie wyższej niż cena określona w tym wezwaniu, kolejne akcje tej spółki, w inny sposób niż w ramach wezwań, jest obowiązany, w terminie miesiąca od tego nabycia, do zapłacenia różnicy ceny wszystkim osobom, które zbyły akcje w tym wezwaniu, z wyłączeniem osób, od których akcje zostały nabyte po cenie obniżonej w przypadku określonym w art. 79 ust. 4 Ustawy o Ofercie Publicznej. Akcjonariusz nabywający akcje bez ogłoszenia wezwania w związku z zamiarem przekroczenia progu 66% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu nie może wykonywać prawa głosu z wszystkich akcji będących jego własnością. Ponadto, na takiego akcjonariusza KNF może nałożyć karę pieniężną w kwocie do 1 mln zł.

Ustawa o Ofercie Publicznej w artykule 87 wymienia katalog podmiotów, w stosunku do których stosuje się przepisy dotyczące obowiązku zawiadamiania KNF o osiągnięciu/przekroczeniu danego progu ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu, jak również przepisy o wezwaniu. Ustawa o Ofercie Publicznej oraz rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie wzorów wezwań do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji spółki publicznej, szczegółowego sposobu ich ogłaszania oraz warunków nabywania akcji w wyniku tych wezwań (Dz.U. Nr 207, poz. 1729, z 2005 roku) regulują szczegółowo procedurę ogłaszania wezwań oraz kwestie dotyczące ustalania ceny minimalnej nabycia akcji w ramach wezwania.

Przymusowy wykup

Zgodnie z artykułem 82 Ustawy o Ofercie Publicznej, akcjonariuszowi posiadającemu co najmniej 90% głosów w spółce przysługuje prawo żądania od akcjonariuszy mniejszościowych sprzedaży jemu wszystkich posiadanych przez nich akcji (tzw. squeeze-out). Przy obliczaniu liczby głosów w spółce bierze się również pod uwagę akcje posiadane przez podmioty zależne lub dominujące wobec akcjonariusza zgłaszającego żądanie oraz przez podmioty będące stronami zawartego porozumienia dotyczącego nabywania akcji spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu dotyczącego istotnych spraw spółki.

Ustawa przewiduje gwarancję minimalnej ceny, którą musi zapłacić akcjonariusz dokonujący przymusowego wykupu. Nie może ona być niższa niż średni kurs z ostatnich 3 lub 6 miesięcy notowań na giełdzie (w zależności od tego, który jest korzystniejszy dla akcjonariuszy mniejszościowych). Z drugiej strony, zgodnie z art. 83 Ustawy o Ofercie Publicznej, akcjonariusze mniejszościowi mają możliwość żądania, aby akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu, wykupił ich akcje (tzw. sell-out right). Szczegółowe zasady przymusowego wykupu uregulowane zostały w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 14 listopada 2005 r. w sprawie nabywania akcji spółki publicznej w drodze przymusowego wykupu, Dz.U. 2005 Nr. 229, poz. 1948.

Żądanie powołania rewidenta do spraw szczególnych

Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy spółki publicznej, posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów, walne zgromadzenie może podjąć uchwałę w sprawie zbadania przez biegłego, na koszt spółki, określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki lub prowadzeniem jej spraw (rewident do spraw szczególnych). Akcjonariusze ci mogą w tym celu żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia lub żądać umieszczenia sprawy podjęcia tej uchwały w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Art. 400 i 401 KSH stosuje się odpowiednio. Rewidentem do spraw szczególnych może być wyłącznie podmiot posiadający wiedzę fachową i kwalifikacje niezbędne do zbadania sprawy określonej w uchwale walnego zgromadzenia, które zapewnią sporządzenie rzetelnego i obiektywnego sprawozdania z badania. Rewidentem do spraw szczególnych nie może być podmiot świadczący w okresie objętym badaniem, o którym powyżej, usługi na rzecz spółki publicznej jej podmiotu dominującego lub zależnego, jak również jej jednostki dominującej lub znaczącego inwestora w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Rewidentem do spraw szczególnych nie może być również podmiot, który należy do tej samej grupy kapitałowej co podmiot, który świadczył usługi, o których mowa powyżej.

Uchwała walnego zgromadzenia, w sprawie powołania rewidenta ds. szczególnych powinna określać w szczególności: (i) oznaczenie rewidenta do spraw szczególnych, na którego wnioskodawca wyraził zgodę na piśmie; (ii) przedmiot i zakres badania, zgodny z treścią wniosku, chyba że wnioskodawca

wyraził na piśmie zgodę na ich zmianę; (iii) rodzaje dokumentów, które spółka powinna udostępnić biegłemu; (iv) termin rozpoczęcia badania, nie dłuższy niż 3 miesiące od dnia podjęcia uchwały.

Przed podjęciem uchwały zarząd spółki publicznej przedstawia walnemu zgromadzeniu pisemną opinię dotyczącą zgłoszonego wniosku. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie powołania rewidenta ds. szczególnych powinna zostać podjęta na walnym zgromadzeniu, którego porządek obrad obejmuje

ozpatrzenie wniosku w sprawie tej uchwały.

Informacje poufne

Informacją poufną w rozumieniu Ustawy o Obrocie jest - określona w sposób precyzyjny – informacja dotycząca, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub kilku emitentów instrumentów finansowych, jednego lub kilku takich instrumentów finansowych albo nabywania lub zbywania takich instrumentów, która nie została przekazana do publicznej wiadomości, a która po takim przekazaniu mogłaby w istotny sposób wpłynąć na cenę tych instrumentów finansowych lub na cenę powiązanych z nimi pochodnych instrumentów finansowych, przy czym dana informacja:

- jest określona w sposób precyzyjny, wtedy gdy wskazuje na okoliczności lub zdarzenia, które wystąpiły lub których wystąpienia można zasadnie oczekiwać, a jej charakter w wystarczającym stopniu umożliwia dokonanie oceny potencjalnego wpływu tych okoliczności lub zdarzeń na cenę lub wartość instrumentów finansowych lub na cenę powiązanych z nimi pochodnych instrumentów finansowych;
- mogłaby po przekazaniu do publicznej wiadomości w istotny sposób wpłynąć na cenę lub wartość instrumentów finansowych lub na cenę powiązanych z nimi pochodnych instrumentów finansowych, wtedy gdy mogłaby ona zostać wykorzystana przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych przez racjonalnie działającego inwestora;
- w odniesieniu do osób zajmujących się wykonywaniem dyspozycji dotyczących instrumentów finansowych, ma charakter informacji poufnej, również wtedy gdy została przekazana tej osobie przez inwestora lub inną osobę mającą wiedzę o takich dyspozycjach, i dotyczy składanych przez inwestora dyspozycji nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, przy spełnieniu przesłanek określonych powyżej.

Okresy zamknięte

Zgodnie z Art. 156 Ustawy o Obrocie, każdy kto posiada informację poufną w związku z pełnieniem funkcji w organach Spółki, posiadaniem w Spółce akcji lub w związku z dostępem do informacji poufnej z racji zatrudnienia, wykonywania zawodu, a także stosunku zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze, a w szczególności: (i) członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej, prokurenci lub pełnomocnicy emitenta lub wystawcy, jego pracownicy, biegli rewidenci albo inne osoby pozostające z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, lub (ii) akcjonariusze spółki publicznej, lub (iii) osoby zatrudnione lub pełniące funkcje, powyżej, w podmiocie zależnym lub dominującym wobec emitenta lub wystawcy instrumentów finansowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na takim rynku, albo pozostające z tym podmiotem w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, lub (iii) maklerzy lub doradcy, lub (iv) posiada informację poufną w wyniku popełnienia przestępstwa, albo (v) posiada informację poufną pozyskaną w sposób inny niż określony powyżej, jeżeli wiedział lub przy dołożeniu należytej staranności mógł się dowiedzieć, że jest to informacja poufna nie może ujawniać jak też wykorzystywać takiej informacji.

Osoby wymienione w art. 156 ust. 1 pkt 1 lit. a Ustawy o Obrocie tj. m.in. członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej, prokurenci nie mogą, w czasie trwania okresu zamkniętego, nabywać lub zbywać, na rachunek własny lub osoby trzeciej, akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych oraz dokonywać, na rachunek własny lub osoby

trzeciej, innych czynności prawnych powodujących lub mogących powodować rozporządzenie takimi instrumentami finansowymi.

Okresem zamkniętym jest: (i) okres od wejścia w posiadanie przez osobę fizyczną wymienioną powyżej informacji poufnej dotyczącej emitenta lub innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych, do przekazania tej informacji do publicznej wiadomości; (ii) w przypadku raportu rocznego - dwa miesiące przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy końcem roku obrotowego a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że osoba fizyczna wymieniona powyżej nie posiadała dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport; (iii) w przypadku raportu półrocznego - miesiąc przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy dniem zakończenia danego półrocza a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że osoba fizyczna wymieniona powyżej a nie posiadała dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport; (iv) w przypadku raportu kwartalnego - dwa tygodnie przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy dniem zakończenia danego kwartału a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że osoba fizyczna wymieniona powyżej nie posiadała dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport.

Odpowiedzialność administracyjna

Ustawa o Ofercie Publicznej wymienia katalog tzw. deliktów administracyjnych, które są rozpatrywane przez KNF i w przypadku zaistnienia których KNF jest uprawniona na nałożenie na podmioty dopuszczające się naruszenia kar pieniężnych oraz innych sankcji. Od decyzji KNF niezadowolona osoba lub emitent, wobec których toczy się postępowanie, może się odwołać. Podtrzymanie przez Komisję swej decyzji umożliwia odwołanie do sądu administracyjnego, a w ostateczności do Naczelnego Sądu Administracyjnego. W drodze decyzji administracyjnej KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 1 miliona złotych na każdego, kto m.in.: nie dokonuje w terminie zawiadomienia o przekroczeniu określonych progów głosów lub dokonuje takiego zawiadomienia z naruszeniem warunków określonych w przepisach;

- nie ogłasza lub nie przeprowadza w terminie wezwania albo nie zbywa w terminie akcji w przypadkach przewidzianych w Ustawie o Ofercie Publicznej;
- w wezwaniu proponuje cenę niższą niż określona na podstawie właściwych przepisów;
- nabywa akcje własne z naruszeniem trybu, terminów i warunków określonych w przepisach;
- wbrew obowiązkom określonym w ustawie nie udostępnia dokumentów rewidentowi do spraw szczególnych lub nie udziela mu wyjaśnień.

Kara pieniężna może zostać nałożona odrębnie za każdy z czynów.

Odpowiedzialność cywilna

Zgodnie z Ustawą o Ofercie, odpowiedzialność za szkodę wyrządzoną wskutek udostępnienia do publicznej wiadomości nieprawdziwej informacji lub przemilczenia informacji, która powinna być zawarta w dokumentach sporządzanych i udostępnianych w związku z ofertą publiczną dotyczącą papierów wartościowych, dopuszczeniem papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub ubieganiem się o takie dopuszczenie, a także informacji, o której mowa w art. 56 ust. 1 pkt 1 Ustawy o Ofercie, co do zasady ponosi emitent, subemitent usługowy, podmiot udzielający zabezpieczenia, wprowadzający lub podmiot ubiegający się o dopuszczenie instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym, jak również osoby, które informację sporządziły lub w jej sporządzeniu brały udział, chyba że ani oni, ani osoby, za które odpowiadają, nie ponoszą winy. Osoby sporządzające podsumowanie lub jego tłumaczenie ponoszą odpowiedzialność jedynie za

szkodę wyrządzoną w przypadku, gdy podsumowanie lub tłumaczenie wprowadza w błąd, jest niedokładne lub sprzeczne z innymi częściami memorandum informacyjnego.

Odpowiedzialność, o której mowa powyżej, ponoszą również osoby, które wykorzystują w swojej działalności w zakresie obrotu instrumentami finansowymi informacje wskazane w tych przepisach, chyba że nieprawdziwość lub przemilczenie informacji nie była i nie mogła być im znana. Odpowiedzialność jest solidarna i nie można jej ograniczyć lub wyłączyć z góry. Nie wyłącza to możliwości zawarcia umowy określającej wzajemne zobowiązania osób z tytułu tej odpowiedzialności. Odpowiedzialność za szkodę wyrządzoną wskutek podania nieprawidłowej informacji lub przemilczenia prawdziwej informacji, o której mowa w art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o Ofercie, ponosi emitent, jak również osoby, które taką informację

sporządzili lub w jej sporządzeniu brały udział.

Odpowiedzialność karna

Zgodnie z Ustawą o Ofercie sankcjom karnym podlega m.in. każdy kto:

- proponuje publicznie nabycie papierów wartościowych bez wymaganego ustawą złożenia zawiadomienia obejmującego memorandum informacyjne albo udostępnienia takiego dokumentu do publicznej wiadomości lub do wiadomości zainteresowanych inwestorów,
- proponuje publicznie nabycie papierów wartościowych objętych memorandum informacyjnym dotyczącym oferty publicznej, przed upływem terminu do zgłoszenia przez Komisję sprzeciwu dotyczącego zawiadomienia, o którym powyżej, albo mimo zgłoszenia takiego sprzeciwu.
- będąc odpowiedzialnym za informacje zawarte w prospekcie emisyjnym lub innych dokumentach informacyjnych albo inne informacje związane z ofertą publiczną lub dopuszczeniem lub ubieganiem się o dopuszczenie papierów wartościowych lub innych instrumentów finansowych do obrotu na rynku regulowanym, albo informacje, o których mowa w art. 51 ust. 1 i art. 56 ust. 1 Ustawy o Ofercie, albo informacje, których obowiązek przekazywania wynika z art. 42 ust. 5 w związku z art. 51 ust. 1 Ustawy o Ofercie, podaje nieprawdziwe lub zataja prawdziwe dane, w istotny sposób wpływające na treść informacji,
- będąc odpowiedzialnym za informacje przekazywane do Komisji w związku z opóźnieniem przekazania informacji poufnej, o którym mowa w art. 57 ust. 1 Ustawy o Ofercie, podaje nieprawdziwe dane lub zataja prawdziwe dane, w sposób istotny wpływające na treść tej informacji,
- działając w imieniu lub w interesie osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej, wbrew obowiązkowi, o którym mowa w art. 51 ust. 1 lub wynikającemu z art. 42 ust. 5 w związku z art. 51 ust. 1 Ustawy o Ofercie, nie przekazuje aneksu memorandum informacyjnego,
- działając w imieniu lub w interesie osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej, wbrew obowiązkowi, o którym mowa w art. 51 ust. 4 lub wynikającemu z art. 42 ust. 5 w związku z art. 51 ust. 4 Ustawy o Ofercie, nie udostępnia do publicznej wiadomości aneksu do memorandum informacyjnego,

Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów

Zgodnie z art. 13 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów z dnia 16 lutego 2007 roku, zamiar koncentracji przedsiębiorców podlega zgłoszeniu Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów („UOKiK”), jeżeli w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia łączny ogólnosiwiatowy obrót całych grup kapitałowych przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji przekracza równowartość 1 mld EUR lub łączny obrót na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej całych grup kapitałowych przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji przekracza równowartość 50 mln EURO. Jednakże nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji, jeżeli obrót przedsiębiorcy, nad którym

ma zostać przejęta kontrola i jego przedsiębiorców zależnych nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10 mln EURO.

Art. 16 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów przewiduje następujące zasady rządzące ustalaniem obrotu przedsiębiorców determinującego, czy istnieje obowiązek zgłoszenia zamiaru koncentracji:

- (i) na potrzeby ustalenia, czy przekroczony jest wyżej wspomniany próg 1 mld EUR ogólnoswiatowego obrotu lub próg 50 mln EURO obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej uwzględnia się obrót zarówno przedsiębiorców bezpośrednio uczestniczących w koncentracji (przy zamiarze koncentracji polegającej na przejęciu kontroli są to przedsiębiorca / przedsiębiorcy przejmujący kontrolę oraz przedsiębiorca / przedsiębiorcy, nad którymi przejmowana jest kontrola), jak i pozostałych przedsiębiorców należących do grup kapitałowych, do których należą przedsiębiorcy bezpośrednio uczestniczący w koncentracji. Pod pojęciem grupy kapitałowej rozumie się wszystkich przedsiębiorców, którzy są kontrolowani w sposób bezpośredni lub pośredni przez jednego przedsiębiorcę, w tym również tego przedsiębiorcę.
- (ii) Na potrzeby ustalenia, czy w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie przekroczony został wyżej wspomniany próg 10 mln EURO obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej uwzględnia się jedynie obrót przedsiębiorcy, nad którym ma zostać przejęta kontrola i jego przedsiębiorców zależnych.

Przedsiębiorcami w rozumieniu Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów są osoby będące przedsiębiorcami w rozumieniu Ustawy o swobodzie działalności gospodarczej, a także, między innymi, osoby fizyczne posiadające już kontrolę nad co najmniej jednym przedsiębiorcą, choćby same nie prowadziły działalności gospodarczej w rozumieniu Ustawy o swobodzie działalności gospodarczej - jeżeli podejmują dalsze działania podlegające kontroli koncentracji. Obowiązek zgłoszenia Prezesowi UOKiK zamiaru koncentracji dotyczy, między innymi, zamiaru przejęcia bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad jednym lub więcej przedsiębiorcami przez jednego lub więcej przedsiębiorców w drodze nabycia lub objęcia akcji lub innych papierów wartościowych. W rozumieniu Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów przejęciem kontroli są wszelkie formy bezpośredniego lub pośredniego uzyskania przez przedsiębiorcę uprawnień, które osobno albo łącznie, przy uwzględnieniu wszystkich okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiają wywieranie decydującego wpływu na innego przedsiębiorcę lub przedsiębiorców. Zgodnie z art. 14 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji:

- (i) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez instytucję finansową akcji albo udziałów w celu ich odsprzedaży, jeżeli przedmiotem działalności gospodarczej tej instytucji jest prowadzone na własny lub cudzy rachunek inwestowanie w akcje albo udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:
 - instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji, z wyjątkiem prawa do dywidendy lub
 - wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji; albo
- (ii) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wierzytelności, pod warunkiem że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży;
- (iii) następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego;
- (iv) przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgodnie z art. 15 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów dokonanie koncentracji przez przedsiębiorcę zależnego uważa się za jej dokonanie przez przedsiębiorcę dominującego.

- Zgodnie z art. 97 ust 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji do czasu wydania przez Prezesa UOKiK decyzji lub upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana. Naruszenia tego przepisu nie stanowi, w myśl art. 98 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, realizacja publicznej oferty kupna lub zamiany akcji zgłoszonej Prezesowi UOKiK, jeżeli nabywca nie korzysta z prawa głosu wynikającego z nabytych akcji lub czyni to wyłącznie w celu utrzymania pełnej wartości swej inwestycji kapitałowej lub dla zapobieżenia poważnej szkodzi, jaka może powstać u przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji.
- Zgodnie z art. 106 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, prezes UOKiK może nałożyć na przedsiębiorcę karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10% przychodu osiągniętego w roku rozliczeniowym poprzedzającym rok nałożenia kary, jeżeli przedsiębiorca ten, choćby nieumyślnie, dokonał koncentracji bez uzyskania zgody prezesa UOKiK. W przypadku, gdy przedsiębiorca nie osiągnął przychodu w roku rozliczeniowym poprzedzającym rok nałożenia kary, prezes UOKiK może ustalić karę pieniężną w wysokości do dwustukrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw za ostatni miesiąc kwartału poprzedzającego dzień wydania decyzji. Ponadto, w przypadku niezgłoszenia prezesowi UOKiK zamiaru koncentracji, jeżeli przywrócenie konkurencji na rynku nie jest możliwe w inny sposób, prezes UOKiK może nakazać odwrócenie skutków koncentracji, np. poprzez podział przedsiębiorcy, zbycie całości lub części majątku, udziałów lub akcji, lub nawet rozwiązanie spółki. Prezes UOKiK może także nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw za ostatni miesiąc kwartału poprzedzającego dzień wydania decyzji, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji. Ponadto, Prezes UOKiK może również nałożyć na przedsiębiorcę karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 50 mln EURO, jeżeli przedsiębiorca ten choćby nieumyślnie w

zgłoszeniu zamiaru koncentracji podał nieprawdziwe dane

Rozporządzenie Rady (WE) Nr 139/2004 w sprawie kontroli koncentracji Przedsiębiorstw

Wymogi w zakresie kontroli koncentracji wynikają także z przepisów Rozporządzenia Rady (WE) Nr 139/2004 w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw („Rozporządzenie o kontroli”). Rozporządzenie o kontroli nakłada obowiązek zgłoszenia do Komisji Europejskiej koncentracji o wymiarze wspólnotowym, tzn. takich, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami. Transakcje podlegające zgłoszeniu do Komisji Europejskiej zwolnione są spod obowiązku zgłoszenia zamiaru koncentracji do Prezesa UOKiK.

Rozporządzenie to swoim zakresem obejmuje jedynie takie koncentracje, w wyniku których dochodzi do trwałej zmiany w strukturze kontroli nad przedsiębiorcą, w szczególności w wyniku przejęcia bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad przedsiębiorcą lub jego częścią (m.in. w drodze nabycia lub objęcia akcji lub innych papierów wartościowych) przez jednego lub więcej przedsiębiorców lub przez jedną lub więcej osób kontrolujących już co najmniej jednego przedsiębiorcę. W rozumieniu Rozporządzenia o kontroli przejęciem kontroli są wszelkie formy bezpośredniego lub pośredniego uzyskania uprawnień, które osobno albo łącznie, przy uwzględnieniu wszystkich okoliczności prawnych lub faktycznych, umożliwiają wywieranie decydującego wpływu na przedsiębiorcę.

Koncentracja przedsiębiorców posiada wymiar wspólnotowy (28i tym samym wymaga zgłoszenia do Komisji Europejskiej) w przypadku gdy:

- łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w ostatnim roku obrotowym wynosi więcej niż 5 mld EUR oraz
- łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 250 mln EUR chyba że każdy z

przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji uzyskał w ostatnim roku obrotowym więcej niż dwie trzecie swoich obrotów przypadających na Wspólnotę Europejską w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Koncentracja przedsiębiorców posiada również wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

- (i) łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2,5 mld EUR
- (ii) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich UE łączny obrót wszystkich przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln EUR,
- (iii) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich UE zakwalifikowanych w punkcie powyżej łączny obrót każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji przekracza 25 mln EUR, oraz
- (iv) łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji przekroczył w ostatnim roku obrotowym 100 mln EUR, chyba że każdy z przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji uzyskał w ostatnim roku obrotowym więcej niż dwie trzecie swoich obrotów przypadających na UE w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Zgodnie z art. 3 ust. 5 Rozporządzenia o kontroli, zgłoszenie nie jest jednak wymagane m.in., gdy:

- (i) instytucje kredytowe lub inne instytucje finansowe, bądź też firmy ubezpieczeniowe, których normalna działalność obejmuje transakcje i obrót papierami wartościowymi na własny rachunek lub
 - na rachunek innych osób, czasowo posiadają papiery wartościowe nabyte w przedsiębiorcy w celu ich odsprzedaży, pod warunkiem że:
 - nie wykonują one praw głosu w stosunku do tych papierów wartościowych w celu określenia zachowań konkurencyjnych przedsiębiorcy lub pod warunkiem, że
 - wykonują te prawa wyłącznie w celu przygotowania zbycia całości lub części tego przedsiębiorstwa lub jego aktywów, bądź zbycia tych papierów wartościowych oraz pod warunkiem że wszelkie takie zbycie następuje w ciągu jednego roku od daty nabycia (wyjątkowo okres ten może być

przedłużony);

- (ii) działania określone powyżej przeprowadzane są przez holdingi finansowe (zdefiniowane w odrębnych przepisach prawa wspólnotowego), jednakże pod warunkiem, że prawa głosu w odniesieniu do holdingu wykonywane są zwłaszcza w kwestiach dotyczących mianowania członków organów zarządzających lub nadzorczych przedsiębiorców, w których mają one udziały, wyłącznie w celu zachowania pełnej wartości tych inwestycji, a nie ustalania, bezpośrednio lub pośrednio, zachowania konkurencyjnego tych przedsiębiorców.

- Zgodnie z art. 7 ust. 1 Rozporządzenia o kontroli, przedsiębiorcy są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji do czasu wydania przez Komisję Europejską zgody na tę koncentrację lub do upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana. Jednakże naruszenia tego przepisu nie stanowi m.in. realizacja zgłoszonej Komisji publicznej oferty kupna lub zamiany akcji, jeżeli nabywca nie korzysta z prawa głosu wynikającego z nabytych akcji lub czyni to wyłącznie w celu utrzymania pełnej wartości swej inwestycji na podstawie zwolnienia udzielonego przez Komisję.

- Zgodnie z art. 14 ust. 2 Rozporządzenia o kontroli, Komisja Europejska może nałożyć na przedsiębiorcę karę pieniężną w wysokości do 10% łącznych przychodów przedsiębiorcy w poprzednim roku obrotowym, jeżeli przedsiębiorca ten dokonał koncentracji bez zgody Komisji lub wbrew decyzji Komisji. Ponadto, zgodnie z art. 8 ust. 4 Rozporządzenia, w niektórych wypadkach, a w szczególności w przypadku dokonania koncentracji, która została zakazana, Komisja Europejska może nakazać odwrócenie skutków koncentracji, np. poprzez podział przedsiębiorcy lub zbycie całości lub części majątku, udziałów lub akcji.

OPODATKOWANIE

Ze względów oczywistych, podane niżej informacje mają charakter ogólny i nie adresują wszelkich możliwych stanów faktycznych oraz okoliczności mogących dotyczyć poszczególnych inwestorów. Przed podjęciem jakiegokolwiek decyzji biznesowej w przedmiocie inwestycji w akcje Spółki, zaleca się skorzystanie z usług wykwalifikowanych doradców, to jest przede wszystkim adwokatów, radców prawnych lub doradców podatkowych. Konsekwencje podatkowe poszczególnych operacji mają w pierwszym rzędzie zastosowanie do inwestorów będących polskimi rezydentami podatkowymi. W zakresie konsekwencji podatkowych dla inwestorów nie będących polskimi rezydentami podatkowymi, zalecana jest dodatkowa analiza w zakresie regulacji podatkowych kraju rezydencji podatkowej inwestora.

Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego z dywidendy

a) Opodatkowanie dochodów z tytułu dywidend otrzymanych przez polskie osoby prawne

Co do zasady, zgodnie z art. 22 ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych dochody z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę w Polsce opodatkowane są zryczałtowanym podatkiem dochodowym w wysokości 19% uzyskanego przychodu. Dla celów obliczenia podatku dochodowego od dochodów z dywidend uzyskany przychód nie podlega pomniejszeniu o koszty uzyskania przychodów. Kwota podatku uiszczonego z tytułu otrzymanej dywidendy nie podlega odliczeniu od podatku dochodowego od dochodów opodatkowanych na zasadach ogólnych.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, płatnikiem zryczałtowanego podatku dochodowego jest spółka wypłacająca dywidendę. Spółka ta jest zobowiązana do pobrania zryczałtowanego podatku dochodowego w dniu wypłaty dywidendy. Zryczałtowany podatek dochodowy nie jest pobierany, jeżeli osoby prawne będące odbiorcami dywidendy korzystają ze zwolnienia z opodatkowania na podstawie art. 17 ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych w związku z przeznaczeniem dochodów na cele statutowe lub inne określone w tym przepisie, pod warunkiem, że podmioty te zgłoszą podatkownikowi najpóźniej w dniu dokonania wypłaty należności oświadczenie, że przeznaczą dochody z dywidend na cele wymienione w artykule 17 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych. W terminie do 7 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wypłaty dywidendy, spółka wypłacająca dywidendę przesyła odbiorcy dywidendy informację o wysokości pobranego podatku.

Jednocześnie, zgodnie z art. 22 ust. 4 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, dochody z dywidend osób prawnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, uzyskiwane przez spółkę podlegającą w państwie członkowskim Unii Europejskiej lub innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów bez względu na miejsce ich osiągania, są zwolnione od podatku dochodowego, jeżeli dochody (przychody) uzyskiwane są z udziału w zysku osoby prawnej, w której kapitale spółka uzyskująca ten dochód posiada bezpośrednio nie mniej niż 15% akcji nieprzerwanie przez okres nie krótszy niż dwa lata. Zwolnienie przysługuje również gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania akcji przypada po dniu uzyskania dochodów z dywidendy. W przypadku nie dotrzymania warunków zwolnienia, odbiorca dywidendy jest zobowiązany do zapłaty podatku wraz z odsetkami za zwłokę od dnia następującego po dniu uzyskania dochodu bez potrącenia podatku, w terminie do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano zbycia akcji.

b) Opodatkowanie dochodów z tytułu dywidend otrzymanych przez polskie osoby fizyczne

Dochodów uzyskanych przez osoby fizyczne z tytułu dywidend nie łączy się z przychodami z pozostałych źródeł. Zgodnie z art. 30a ust. 1 pkt 4) Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych od uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przychodów z dywidend pobiera się zryczałtowany podatek dochodowy w wysokości 19% uzyskanego przychodu. Dla celów obliczenia podatku dochodowego uzyskany przychód nie podlega pomniejszeniu o koszty uzyskania

przychodów. Zgodnie z art. 41 ust. 4 w związku z art. 41 ust. 1 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych, płatnikiem zryczałtowanego podatku dochodowego jest podmiot dokonujący wypłaty dywidendy.

c) Opodatkowanie dywidend otrzymanych przez zagraniczne osoby prawne i fizyczne

Dywidendy wypłacane zagranicznym osobom fizycznym i prawnym z tytułu udziału w zyskach polskich osób prawnych podlegają opodatkowaniu 19% (dziewiętnastoprocentowym) zryczałtowanym podatkiem dochodowym, o ile odpowiednia umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania nie stanowi inaczej (art. 30a ust. 1 i ust. 2 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych oraz art. 22 ust. 2 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych). Umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania zawarta pomiędzy Polską a krajem rezydencji podatkowej zagranicznego odbiorcy dywidendy może przewidywać niższą stawkę podatku dochodowego lub zwolnienie dywidendy z opodatkowania w Polsce. Warunkiem zastosowania stawki podatkowej wynikającej z właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania lub niepobrania podatku zgodnie z taką umową jest posiadanie przez spółkę wypłacającą dywidendę tzw. certyfikatu rezydencji podatkowej, czyli zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie odbiorcy dywidendy, wydane do celów podatkowych przez zagraniczny organ podatkowy właściwy dla odbiorcy dywidendy.

Jednocześnie, zgodnie z art. 22 ust. 4 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, dochody z dywidend osób prawnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, uzyskiwane przez spółkę podlegającą w państwie członkowskim Unii Europejskiej lub innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów bez względu na miejsce ich osiągania, są zwolnione od podatku dochodowego, jeżeli dochody (przychody) uzyskiwane są z udziału w zysku osoby prawnej, w której kapitale spółka uzyskująca ten dochód posiada bezpośrednio nie mniej niż 15% akcji nieprzerwanie przez okres nie krótszy niż dwa lata. Zwolnienie przysługuje również gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania akcji przypada po dniu uzyskania dochodów z dywidendy. W przypadku nie dotrzymania warunków zwolnienia, odbiorca dywidendy jest zobowiązany do zapłaty podatku wraz z odsetkami za zwłokę od dnia następującego po dniu uzyskania dochodu bez potrącenia podatku, w terminie do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano zbycia akcji.

Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji

a) Opodatkowanie dochodów polskich osób prawnych z odpłatnego zbycia akcji

W przypadku sprzedaży akcji opodatkowaniu podlega dochód uzyskany ze sprzedaży, stanowiący różnicę pomiędzy przychodem ze sprzedaży akcji a kosztem jego uzyskania. Kosztem uzyskania przychodu ze sprzedaży akcji jest historyczny koszt objęcia / nabycia akcji (plus wydatki z tym związane, np. prowizja maklerska) – zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 8 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, wydatki na objęcie lub nabycie akcji nie są kosztem uzyskania przychodu podatnika w dacie ich poniesienia, jednakże uwzględnia się je przy ustalaniu dochodu z odpłatnego zbycia akcji. Dochody ze sprzedaży akcji osiągane przez podatników podatku dochodowego od osób prawnych opodatkowane są na zasadach ogólnych według stawki 19%. Co do zasady, dochód uzyskany ze zbycia akcji jest rozpoznawany dla celów Podatku Dochodowego od Osób Prawnych w rozliczeniu za miesiąc, w którym dokonano odpłatnego zbycia. Jeżeli odbiorca dywidendy wybrał uproszczoną formę wpłacania zaliczek na Podatek Dochodowy od Osób Prawnych, tzn. wpłaca zaliczki na podatek w wysokości 1/12 podatku wykazanego w zeznaniu podatkowym złożonym w poprzednim roku podatkowym lub w roku podatkowym poprzedzającym dany rok o dwa lata, podatek od dochodu ze sprzedaży akcji będzie wykazany i uwzględniany przy obliczeniu podatku do zapłaty dopiero w zeznaniu rocznym za rok podatkowy, składanym do końca trzeciego miesiąca po zakończeniu roku podatkowego. W przypadku osiągnięcia straty ze sprzedaży akcji, strata może być rozliczona z dochodami z innych źródeł na zasadach ogólnych.

b) Opodatkowanie dochodów polskich osób fizycznych z odpłatnego zbycia akcji

Zgodnie z art. 30b Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych, opodatkowaniu podlega dochód uzyskany z odpłatnego zbycia akcji, stanowiący różnicę pomiędzy przychodem, to jest sumą uzyskaną ze sprzedaży akcji, a kosztami uzyskania przychodu, które stanowią przede wszystkim wydatki poniesione na nabycie lub objęcie akcji. Dochody uzyskane na terytorium Polski ze sprzedaży akcji opodatkowane są 19% stawką podatku dochodowego.

Co do zasady, osoba fizyczna dokonująca sprzedaży akcji nie jest obowiązana do odprowadzania zaliczek na podatek w ciągu roku, w którym dokonano sprzedaży akcji. Jednak w związku z wątpliwościami odnośnie interpretacji art. 40 ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych, władze podatkowe mogą stać na stanowisku, że podatnik, o którym mowa w art. 31, 33, 34 i 35 tej ustawy (przede wszystkim osoby uzyskujące również dochód ze stosunku pracy) powinien odprowadzać miesięczne zaliczki na podatek dochodowy do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym dochód został uzyskany. W tej sprawie zalecane jest zasięgnięcie porady u osób lub spółek zajmujących się profesjonalnie doradztwem podatkowym.

Dochód z tytułu sprzedaży akcji nie jest łączony z przychodami z innych źródeł przychodów. Dochód ten powinien zostać rozliczony w odrębnym zeznaniu podatkowym w terminie do 30 kwietnia roku następnego po roku w którym dokonano sprzedaży akcji. W przypadku osiągnięcia straty ze sprzedaży akcji, zgodnie z art. 9 ust. 6 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych o wysokość straty poniesionej z tytułu odpłatnego zbycia papierów wartościowych poniesionej w roku podatkowym można obniżyć dochód uzyskany z kapitałów pieniężnych w najbliższych kolejno po sobie następujących pięciu latach podatkowych. Jednakże wysokość obniżenia dochodu w którymkolwiek z tych lat nie może przekroczyć 50% kwoty tej straty.

c) Opodatkowanie dochodów zagranicznych osób fizycznych i prawnych uzyskanych z odpłatnego zbycia akcji oferowanych w publicznym obrocie

Co do zasady, dochody z odpłatnego zbycia akcji osiągnięte przez zagraniczne osoby fizyczne i prawne, mające miejsce zamieszkania lub siedzibę w państwie, z którym Polska zawarła umowę o unikaniu podwójnego opodatkowania, nie podlegają opodatkowaniu w Polsce, jeżeli odpowiednia umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania tak stanowi. Postanowienia umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania znajdują jednakże zastosowanie przed postanowieniami polskich przepisów krajowych pod warunkiem udokumentowania rezydencji podatkowej podmiotu zbywającego akcje przy pomocy tzw. certyfikatu rezydencji podatkowej – zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedziby odbiorcy dywidendy dla celów podatkowych wydanego przez właściwy organ administracji podatkowej państwa miejsca siedziby odbiorcy dywidendy. W braku udokumentowania rezydencji podatkowej certyfikatem rezydencji, dochody z odpłatnego zbycia akcji przez zagraniczne osoby fizyczne i prawne podlegają opodatkowaniu w Polsce na takich samych zasadach jak w przypadku sprzedaży akcji przez osoby fizyczne i prawne będące polskimi rezydentami podatkowymi. Dochody z odpłatnego zbycia akcji osiągnięte przez zagraniczne osoby fizyczne i prawne, mające miejsce zamieszkania lub siedzibę w państwie, z którym Polska nie zawarła umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania, podlegają opodatkowaniu w Polsce na takich samych zasadach jak w przypadku sprzedaży akcji przez osoby fizyczne i prawne będące polskimi rezydentami podatkowymi.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Zgodnie z art. 1 ust. 4 Ustawy z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz.U. Nr 86, poz. 959, ze zm.), czynności cywilnoprawne podlegają opodatkowaniu jeżeli ich przedmiotem są rzeczy znajdujące się na terytorium Polski lub prawa majątkowe wykonywane w Polsce. Akcje spółki z siedzibą w Polsce są uznawane za prawa majątkowe wykonywane w Polsce, dlatego co do zasady sprzedaż akcji podlega opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych. Sprzedaż akcji na Giełdzie Papierów Wartościowych odbywa się z reguły za pośrednictwem podmiotów prowadzących przedsiębiorstwa maklerskie, które przy dokonywaniu transakcji działają w imieniu własnym, lecz na rachunek inwestora. Zgodnie z art. 9 pkt. 9 Ustawy o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych, „sprzedaż maklerskich instrumentów finansowych firmom inwestycyjnym, bądź za ich pośrednictwem, oraz sprzedaż tych instrumentów dokonywana w ramach obrotu zorganizowanego” podlega zwolnieniu z opodatkowania podatkiem od czynności cywilnoprawnych. W przypadku zbywania akcji dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym bez korzystania z pośrednictwa podmiotów prowadzących przedsiębiorstwa maklerskie, stawka podatku

od czynności cywilnoprawnych od transakcji sprzedaży wynosi 1%. Obowiązek podatkowy w zakresie podatku od czynności cywilnoprawnych ciąży na kupującym akcje. W terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego kupujący powinien zapłacić podatek od czynności cywilnoprawnych oraz złożyć deklarację PCC-3 w urzędzie skarbowym właściwym ze względu na miejsce zamieszkania lub siedzibę kupującego, a w przypadku gdy kupujący nie ma miejsca zamieszkania ani siedziby w Polsce – w Drugim Urzędzie Skarbowym Warszawa-Śródmieście.

Podatek od spadków i darowizn

Zgodnie z art. 1 ust. 1 Ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn (Dz.U. z 2004 r., nr 142 poz. 1514 ze zm.), podatkiem od spadków i darowizn podlega m.in. nabycie przez osoby fizyczne praw majątkowych wykonywanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, tytułem dziedziczenia, zapisu, polecenia testamentowego czy darowizny. Nabycie przez osoby fizyczne akcji – praw majątkowych wykonywanych w Polsce – w drodze dziedziczenia bądź darowizny, podlega więc opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn.

Obowiązek podatkowy w podatku od spadków i darowizn z tytułu objęcia akcji ciąży na spadkobiercy/ zapisobiercy lub na obdarowanym. Podstawę opodatkowania podatkiem od spadków i darowizn stanowi tzw. czysta wartość nabytych akcji – tzn. ich wartość po potrąceniu wszelkich długów i ciężarów. Wysokość podatku ustala się zgodnie z art. 14 ustawy o podatku od spadków i darowizn w zależności od grupy podatkowej, do której zaliczony jest nabywca, przy czym maksymalna stawka podatku wynosi 20%. Zaliczenie do grupy podatkowej następuje według osobistego stosunku nabywcy do osoby, do której / po której zostały nabyte akcje, Do poszczególnych grup podatkowych zalicza się:

- do grupy I – małżonka, zstępnych, wstępnych, pasierba, zięcia, synową, rodzeństwo, ojczyma, macochę i teściów;
- do grupy II – zstępnych rodzeństwa, rodzeństwo rodziców, zstępnych i małżonków pasierbów, małżonków rodzeństwa i rodzeństwo małżonków, małżonków rodzeństwa małżonków, małżonków innych zstępnych;
- do grupy III – innych nabywców.

Nabycie akcji w drodze spadku lub darowizny przez małżonka, zstępnych, wstępnych, pasierba, rodzeństwo, ojczyma i macochę jest zwolnione z podatku od spadków i darowizn, jeżeli zgłoszą oni nabycie akcji właściwemu naczelnikowi urzędu skarbowego w terminie miesiąca od otrzymania darowizny lub uprawomocnienia się orzeczenia sądu stwierdzającego nabycie spadku.

DANE O EMISJI

Rodzaj i typ dopuszczanych do obrotu Akcji oraz podstawa prawna ich emisji

Na podstawie niniejszego Memorandum Spółka zamierza ubiegać się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5 zł każda i łącznej wartości nominalnej 24.021.395 złotych.

Akcje Serii D zostały wyemitowane na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz uchwały Nr 4 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 22 kwietnia 2008 r. w związku z nabyciem przez Spółkę 39,44% akcji spółki Anica System.

Wszystkie Akcje Serii D są akcjami na okaziciela.

Akcje serii D zostaną wyemitowane w formie zdematerializowanej i będą przedmiotem rejestracji w KDPW.

Organem uprawnionym do podjęcia decyzji o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji nowych akcji jest, zgodnie z art. 430-432 Kodeksu Spółek Handlowych jest Walne Zgromadzenie. Zarząd zamierza wystąpić o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii D.

Spółka zamierza wprowadzić do obrotu Akcje Serii D niezwłocznie po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego przez Sąd Rejestrowy oraz po opublikowaniu niniejszego Memorandum. Po rejestracji podwyższenia kapitału oraz po dacie publikacji niniejszego Memorandum Zarząd wystąpi do KDPW z wnioskiem o zarejestrowanie Akcji Serii D, a także do Giełdy Papierów Wartościowych z wnioskiem o wprowadzenie Akcji Serii D do obrotu na rynku regulowanym.

Prawa, włącznie ze wszystkimi ich ograniczeniami, związane z Akcjami Serii D, oraz procedury ich wykonania

W stosunku do Akcji Serii D, poza ograniczeniami opisanymi w Rozdziale „Regulacje dotyczące rynku kapitałowego”, oraz w punkcie „Ograniczenia w odniesieniu do Akcji Serii D związane z zawartymi umowami objęcia Akcji Serii D przez Akcjonariuszy Anica” niniejszego Rozdziału, nie występują żadne inne ograniczenia co do przenoszenia praw z Akcji, ani żadne zabezpieczenia. Z Akcjami nie są związane żadne dodatkowe świadczenia ani obowiązki, ani żadne uprzywilejowanie. Walutą emitowanych papierów wartościowych jest złoty polski (PLN)

Ograniczenia w odniesieniu do Akcji Serii D związane z zawartymi umowami objęcia Akcji Serii D przez Akcjonariuszy Anica

Zgodnie z treścią umów objęcia Akcji Serii D zawartych pomiędzy Spółką a Akcjonariuszami Anica zawartych, każdy z Akcjonariuszy Anica zobowiązał się, iż w okresie 18 miesięcy licząc od dnia rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii D (tj. od 30 kwietnia 2008 roku) nie zaoferuje, nie sprzeda, nie zawrze umów sprzedaży, nie zastawi ani w inny sposób nie przeniesie lub rozporządzi w drodze czynności prawnej więcej niż 50% objętych Akcji Serii D. W tym celu każdy z Akcjonariuszy Anica zobowiązał się dokonać blokady 50% objętych przez siebie Akcji Serii D, które po dopuszczeniu do obrotu na rynku regulowanym zostaną uwidocznione na rachunku maklerskim danego Akcjonariusza Anica. Blokada polegać będzie na wystawieniu przez biuro maklerskie imiennego świadectwa depozytowego, w którym zostanie wskazany cel jego wystawienia oraz termin, do którego Akcje Serii D wskazane na świadectwie mają pozostać zablokowane.

Nie występuje sytuacja, iż jednocześnie lub prawie jednocześnie z utworzeniem papierów wartościowych, co do których oczekuje się dopuszczenia do obrotu na rynku regulowanym, przedmiotem subskrypcji lub plasowania o charakterze prywatnym są papiery wartościowe tej samej klasy, ani też nie tworzone są papiery wartościowe innej klasy w związku z plasowaniem o charakterze publicznym lub prywatnym.

INNE INFORMACJE

Interesy osób zaangażowanych w ofertę

Do osób zaangażowanych w ofertę należą:

- UniCredit CAIB Poland S.A. z siedzibą w Warszawie – doradca finansowy;
- Allen & Overy A. Pędzich sp. k; z siedzibą w Warszawie – doradca prawny;
- Ernst & Young Audit sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – biegły rewident.

Wyżej wymienione osoby nie posiadają żadnych papierów wartościowych Emitenta.

Wedle najlepszej wiedzy Emitenta wyżej wymienione osoby nie mają bezpośredniego ani też pośredniego interesu ekonomicznego, który zależy od sukcesu transakcji. Według najlepszej wiedzy Emitenta, u ww. osób nie występuje konflikt interesów, który mógłby mieć istotny wpływ na tę transakcję.

Inne powiązania

Doradca finansowy oraz podmioty powiązane współpracowali w przeszłości oraz mogą współpracować w przyszłości ze Spółką oraz z ich podmiotami powiązanymi w zakresie bankowości inwestycyjnej oraz innego rodzaju działalności komercyjnej w zwykłym toku prowadzonej przez siebie działalności. Doradca finansowy oraz jego podmioty powiązane otrzymywali oraz mogą otrzymywać w przyszłości wynagrodzenia i prowizje zwyczajowo stosowane w wypadku takich transakcji i usług. Doradca prawny współpracował w przeszłości oraz może współpracować w przyszłości ze Spółką i jej przedsiębiorstwami powiązanymi.

Biegli rewidenci

Biegłym rewidentem, który zbadał informacje finansowe pro forma jest Ernst & Young Audit sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy Rondzie ONZ 1, 00-124 Warszawa, Polska, podmiot uprawniony do badania historycznych informacji finansowych – numer ewidencyjny 130. W imieniu Ernst & Young Audit sp. z o.o. działał Sebastian Łyczba biegły rewident nr 9946/7392, który wykonuje zawód biegłego rewidenta pod adresem wskazanym powyżej.

Postępowanie sądowe i arbitrażowe

Emitent

Na datę Memorandum Emitent jest stroną postępowania sądowego, wytoczonego przez osobę fizyczną współpracującą z Softlab Trade, Ewentualna przegrana Spółki nie będzie miała znaczącego wpływu na jej sytuację finansową. Nie mniej jednak poniżej przedstawiamy krótki opis sprawy.

Spółka Softlab Trade została pozwana o ustalenie istnienia stosunku pracy. Sąd I instancji wydał wyrok oddalający powództwo. Powód 15 listopada 2006 r. złożył apelację. Orzeczenie w przedmiocie apelacji jeszcze nie zapadło.

Na datę sporządzenia niniejszego memorandum Spółka nie jest stroną postępowań sądowych oraz arbitrażowych innych niż wskazane powyżej, które to postępowania mogłyby w okresie najbliższych 12 miesięcy mieć istotny wpływ na sytuację finansową lub rentowność Spółki.

Anica System

Na dzień sporządzenia Memorandum przeciwko spółce Anica System nie toczą się i nie zagrażają postępowania przed organami administracji lub regulacyjnymi. Spółka nie była (ani nie jest) stroną żadnych sporów oraz postępowań sądowych.

Istotne umowy

Emitent

Poza wskazanymi w niniejszym Memorandum umowami z podmiotami powiązаныmi, w okresie dwóch lat bezpośrednio poprzedzających datę niniejszego Memorandum, Zarząd Spółki ocenia, że Spółka lub spółki przejęte przez Spółkę z dniem 1 czerwca 2007 nie zawarły innych umów, które miałyby (i) istotne znaczenie dla działalności Spółki, lub (ii) zawierałyby postanowienia powodujące powstanie zobowiązania lub nabycie prawa o istotnym znaczeniu dla Spółki w dacie niniejszego Memorandum.

Z dniem połączenia, 1 czerwca 2007 roku, w wyniku sukcesji uniwersalnej, Spółka wstąpiła w prawa i obowiązki spółek przejętych, czyli: Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO. W rezultacie stała się stroną umów zawartych przez te spółki. W przypadku, gdy dana umowa była zawarta z jednej strony a z drugiej przez którąkolwiek z tych spółek, bądź gdy tylko te spółki były stronami danej umowy, umowa taka z dniem połączenia z Asseco Business Solutions wygasła w wyniku zlania się praw i obowiązków wierzyciela i dłużnika w jednym podmiocie

Umowa z dnia 3 kwietnia 2006 roku pomiędzy Asseco Poland SA i Softlab Trade

Softlab Trade nabyła na podstawie umowy z dnia 3 kwietnia 2006 r. od Asseco Poland S.A. majątkowe prawa autorskie do następujących programów komputerowych: System Comnet Przedsiębiorstwa Btrieve- Moduły: Rachunkowość Finansowa, Obsługa Zapłat, Faktura Podatkowa, Gospodarka Magazynowa, Środki Trwałe, kadry- Płace, Książka Przychodów i Rozchodów, Łącznik MS Excel Moduł DEKLARACJE (CFB CFO) Nabyte majątkowe prawa autorskie dotyczą pól eksploatacji wymienionych w art. 74 ust. 4 Prawa Autorskiego obejmują prawo do wykonywania praw zależnych do opracowanych przez Softlab Trade modyfikacji programów, autorskie prawa majątkowe do dokumentacji wymienionych programów (na polach eksploatacji wymienionych w art. 50 Prawa Autorskiego), prawo do wykonywania praw zależnych do opracowanych przez Softlab Trade modyfikacji dokumentacji. Prawo zwielokrotniania dokumentacji obejmuje wszelkie techniki reprodukcji znane w dacie zawarcia umowy (tj. 3 kwietnia 2006 roku). W związku z przejęciem całości praw i obowiązków Softlab Trade przez naszą Spółkę w efekcie połączenia, obecnie wskazane powyżej prawa przysługują Asseco Business Solutions.

Umowy pomiędzy Softlab Trade oraz Softlab a Microsoft Ireland Operations Limited.

Softlab Trade zawarła z Microsoft Ireland Operations Limited m.in. następujące umowy:

- umowę Microsoft Independent Software Vendor Agreement Royalty License and Distribution Agreement, składającą się z umowy ramowej i części oznaczonej jako Independent Software Vendor Royalty License and Distribution Enrollment;
- umowę OSL (Otwartą subskrypcyjną umowę licencyjną). Umowa Microsoft Independent Software Vendor Agreement Royalty License and Distribution Agreement jest opatrzona datą 27.02.2006 r. i została zawarta na okres 2 lat z możliwością - pod pewnymi warunkami - przedłużenia okresu obowiązywania na kolejne 12 miesięcy.

Na mocy tej umowy Softlab Trade jest uprawniona do dystrybucji produktów Microsoft wymienionych na Liście Produktów przygotowanej przez Microsoft, wraz z odpowiednią dokumentacją, w tym w szczególności do udzielania w drodze odrębnych umów sublicencji na produkty Microsoft użytkownikom końcowym

Wynagrodzenie należne Microsoft obliczane jest na podstawie raportów wskazujących ilość produktów rozdyskrebowanych użytkownikom końcowym w poszczególnych państwach i Cennika publikowanego przez Microsoft. Ustalono jednak minimalne wynagrodzenie, które powinno zostać uiszczone za okres trwania umowy w dniu jej wejścia w życie, w wysokości USD 10.000,00 (lub sumy

stanowiącej równowartość tej kwoty w EUR). Wynagrodzenie to należne jest Microsoft nawet w przypadku rozwiązania umowy, choć pod pewnymi warunkami może zostać obniżone do USD 5.000,00 (lub sumy stanowiącej równowartość tej kwoty w EUR). Umowa zawiera standardowe postanowienia dotyczące ograniczenia lub wyłączenia odpowiedzialności Microsoft oraz rękojmi. Microsoft ochroni jednak Softlab Trade przed wszelkimi roszczeniami osób trzecich wynikającymi z naruszenia przez produkty Microsoft praw autorskich, znaków towarowych, patentów lub tajemnicy handlowej. Strony ustaliły jako właściwe dla umowy prawo Irlandii. Wyłączone zostało stosowanie Konwencji wiedeńskiej o umowach międzynarodowej sprzedaży towarów z 1980 r. Umowa zawiera wymóg uzyskania pisemnej zgody Microsoft na przeniesienie wynikających obowiązków niej praw i obowiązków Softlab Trade. Wymóg ten dotyczy zarówno przeniesienia praw i obowiązków dokonanego na podstawie umowy, jak i z mocy samego prawa. Umowa przewiduje możliwość przedterminowego wypowiedzenia m.in. w przypadku upadłości, niewypłacalności, a także reorganizacji jednej ze stron. Z treści całego zapisu o wcześniejszym wygaśnięciu umowy można wnioskować, że chodzi co do zasady o zdarzenia związane z procesem upadłościowym lub układowym którejkolwiek ze stron. Tym niemniej, niezależnie od kontekstu niniejszej umowy i ze względu na niedookreślony i szeroki zakres terminu „reorganizacja”, nie można wykluczyć ryzyka, że łączenie spółek może zostać zakwalifikowane jako zdarzenie oznaczające „reorganizację” w rozumieniu umowy. Taka interpretacja tego terminu może prowadzić do uznania, że umowa będzie mogła być wypowiedziana przez Microsoft po połączeniu Softlab Trade z innymi podmiotami. Co istotne, postanowienie umowy przewidujące jej wygaśnięcie w przypadku ogłoszenia upadłości jednej ze stron jest sprzeczne z art. 83 ustawy z dnia 28 lutego 2003 r., Prawo upadłościowe i naprawcze, zgodnie z którym nieważne są postanowienia umowy zastrzegające na wypadek ogłoszenia upadłości rozwiązanie umowy, której stroną jest upadły. W części oznaczonej jako Independent Software Vendor Royalty License and Distribution Enrollment wymienione zostały produkty własne Softlab Trade, na które spółka udziela licencji podmiotom trzecim i do których mogą być dołączane produkty Microsoft. Otwarta Umowa Subskrypcyjna Umowa Licencyjna (OSL) została zawarta w dniu 16.12.2004 r., na okres wynoszący początkowo 36 miesięcy od dnia wystawienia przez Microsoft zawiadomienia akceptacyjnego, tj. od 24.12.2004 r. W umowie przewidziano jednak możliwość przedłużenia przez Softlab Trade okresu jej trwania na kolejne 12 miesięcy lub wykupienia licencji na czas nieokreślony.

Przedmiotem umowy jest zakup przez Softlab Trade subskrypcji i zakupu licencji na wskazane oprogramowanie komputerowe Microsoft (system operacyjny Windows i program Office), które może być uruchamiane na zgłoszonej przez Softlab Trade w formularzu zamówienia liczbie komputerów w ramach jej przedsiębiorstwa, a także, o ile takie zostały zgłoszone, na komputerach podmiotów stowarzyszonych z Softlab Trade. Wynagrodzenie należne Microsoft zależy od liczby zgłoszonych komputerów. Przeniesienie praw i obowiązków Softlab Trade wynikających z umowy wymaga uzyskania pisemnej zgody Microsoft. Licencje na czas nieokreślony mogą być przekazane, po pisemnym zawiadomieniu Microsoft, na rzecz podmiotu stowarzyszonego z Softlab Trade lub niestowarzyszonej osoby trzeciej w związku z fuzją, połączeniem lub utratą własności. Każde inne przeniesienie licencji wymaga uzyskania pisemnej zgody Microsoft.

Umowa OSL (Otwarta subskrypcyjna umowa licencyjna), została zawarta z Microsoft Ireland Operations Limitem przez Softlab. Dotyczy ona subskrypcji i zakupu licencji na wskazane oprogramowanie komputerowe Microsoft (system operacyjny Windows). Czas trwania umowy, możliwość jego przedłużenia, zakupu licencji na czas nieokreślony oraz przekazania licencji zostały uregulowane analogicznie jak w umowie zawartej z Microsoft przez Softlab Trade. Podobnie też przeniesienie praw i obowiązków Softlab Trade wynikających z umowy wymaga uzyskania pisemnej zgody Microsoft.

Co do zasady oprogramowanie Microsoft objęte jest gwarancją trwającą jeden rok od dnia jego pierwszego uruchomienia. Umowa zawiera także postanowienia dotyczące ograniczenia odpowiedzialności Microsoft do wysokości ceny zapłaconej przez Softlab. Microsoft zobowiązał się ponadto chronić Softlab przed wszelkimi roszczeniami osób trzecich podnoszonymi z tytułu naruszenia praw autorskich, patentów, praw do znaków towarowych lub tajemnicy handlowej. Prawem właściwym dla umowy jest prawo Irlandii. Umowa przewiduje również wyłączną jurysdykcję sądu w Dublinie

Obroty z tytułu ww. umów wyniosły w roku 2006 - 370.435 zł, w roku 2007 r. – 522.644,48 złotych.

Umowy Safo z Oracle

Safo podpisało następujące umowy partnerskie z Oracle dające jej ograniczone prawo do zwielokrotniania i sublicencjonowania produktów Oracle użytkownikom końcowym:

- Umowę dla partnerów Oracle w zakresie sublicencjonowania programów specyficznego użytkowania w połączeniu z pakietem aplikacji
- Umowę dla partnerów Oracle o zakresie sublicencjonowania programów pełnego użytkowania.

Umowa obowiązująca od dnia 20 lipca 2006 r.

Z postanowień powyższych umów wynika, że okres ich ważności jest skorelowany z okresem ważności Umów dla Partnerów Oracle.

Zgodnie z powyżej wymienionymi umowami, prawo Safo do udzielania sublicencji na produkty Oracle jest uzależnione od członkostwa Safo w programie Oracle Partner Network.

Zgodnie z omawianymi umowami, Safo nie ma prawa cedować praw i obowiązków z nich wynikających ani przekazywać lub zbywać zamówionych programów i/lub usług ani też jakiegokolwiek udziału w nich na inną osobę fizyczną lub prawną. W przypadku ustanowienia programów i/lub usług jako zabezpieczeń, beneficjent takiego zabezpieczenia nie ma prawa użytkowania ani zbywania programów i/lub usług. Umowy zawierają standardowe postanowienia dotyczące ograniczenia lub wyłączenia odpowiedzialności licencjodawcy oraz rękojmi. Obroty z tytułu ww. umów wyniosły w poszczególnych latach 2005 – 3.362,6 tys. zł., 2006 – 1.481,2 tys. zł, 2007 – 3.202.506 zł.

Umowa z dnia 30 grudnia 2006 roku pomiędzy Safo i Infinite Sp.z o.o.

Safo na podstawie umowy z dnia 30 grudnia 2006 r. nabyła od INFINITE Sp. z o.o. (dalej „INFINITE”) majątkowe prawa autorskie do „Zintegrowanego Systemu Informatycznego” (dalej „ZSI”) składającego się z następujących modułów: Produkcji, Dystrybucji oraz Systemu Finansowo Księgowego (SFK). Poza prawem do korzystania z ZSI na wszystkich polach eksploatacji określonych w Prawie Autorskim, Safo nabyło know-how w formie towarzyszącej ZSI dokumentacji użytkowej i technicznej w postaci instrukcji i innych materiałów, własność kodów źródłowych, prawo od udzielania zezwoleń na wykonywanie praw zależnych. Ponadto, INFINITE zobowiązała się do niewykonywania przysługujących jej autorskich praw osobistych w sposób ograniczający Safo w wykonywaniu przysługujących jej praw do ZSI. INFINITE oświadcza w umowie, że przed jej zawarciem udzieliła 10 niewyłącznych i nieograniczonych w czasie licencji na korzystanie z ZSI. Licencje te były udzielone razem ze zobowiązaniem do świadczenia usług wdrożeniowych przez INFINITE. Zgodnie z umową, Safo ma przejąć obowiązki INFINITE w tym zakresie, na podstawie stosownych postanowień trójstronnych między Safo, INFINITE i licencjodawcą. W przypadku nie podpisania takich porozumień, zastrzeżono wysokie kary umowne na rzecz Safo. Kary te (10.000 PLN za każdego klienta lub 75.000 PLN - w przypadku dwóch podmiotów) przewidziane są w przypadku nie zawarcia określonych w umowie porozumień trójstronnych z licencjodawcami lub w przypadku nie dostarczenia kopii wypowiedzenia umów (dot. licencjodawców, którzy nie wyrazili zgody na przejęcie zobowiązań INFINITE przez Safo).

Wynagrodzenie z tytułu umowy obejmuje wynagrodzenie zryczałtowane (960.000 zł netto) oraz wynagrodzenie prowizyjne, obliczane zgodnie z postanowieniami umowy, należne INFINITE przez okres 3 lat od dnia 30 grudnia 2006 r. Umowa zawiera postanowienia dotyczące kar umownych płatne przez Safo w przypadku naruszenia obowiązków związanych z przedstawianiem przez Safo zestawień będących podstawą obliczenia wynagrodzenia prowizyjnego dla INFINITE. Kara umowna w ww. przypadku wynosi 10.000 zł za każdy przypadek naruszenia.

Obroty z tytułu ww. umów w 2007 r. wyniosły 331,5 tys. zł

Umowa z SkillSoft UK Limited z dnia 29 lipca 2005r.

Na podstawie umowy Spółka uzyskuje niewyłącznie prawo do licencji oraz dystrybuowania następujących produktów SkillSoftu na terenie Polski dla użytkowników końcowych - szkolenia internetowe (w tym SkillSimulations)

Dystrybucja produktów SkillSoftu dla użytkowników końcowych odbywa się przy wykorzystaniu „SkillPortu” oraz „Extranet Hosting Services” W przypadku gdy Spółka chciałaby rozszerzyć dystrybucję powyższych produktów na inne kraje, może to zrobić za uprzednią pisemną zgodą SkillSoft. Zgodnie z umową SkillSoft nie wskaże przez okres 3 lat od zawarcia umowy żadnego innego podmiotu, który byłby uprawniony do dystrybuowania jego produktów na terenie Polski. Na podstawie umowy Spółka nie jest uprawniona do przeniesienia prawa do dystrybucji licencji na produkty SkillSoftu na inne podmioty (podwykonawców). Umowa została zawarta na 3 lata („Okres wstępny”). Umowa ulega automatycznemu przedłużeniu na kolejne 3 lata („Okres Odnowiony”) w przypadku niewyrażenia przez Spółkę, woli braku zamiaru kontynuacji umowy co najmniej na rok przed upływem Okresu wstępnego.

DEFINICJE

O ile kontekst nie wskazuje inaczej, w niniejszym Memorandum obowiązują następujące definicje:

Akcje Serii A	10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela Spółki serii A o wartości nominalnej 5 PLN każda, stanowiących akcje założycielskie
Akcje Serii B	13.013.914 akcji zwykłych na okaziciela Spółki serii B o wartości nominalnej 5 złotych każda, wyemitowanych na podstawie uchwały NWZA Spółki z dnia 21 maja 2007 r. i oferowanych w drodze subskrypcji prywatnej na zasadach określonych w planie połączenia wykonanym na potrzeby połączenia Spółki ze spółkami Safo, Softlab, Softlab Trade, WA-PRO z dnia 29 kwietnia 2007 roku
Akcje Serii C	5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela Spółki serii C o wartości nominalnej 5 złotych każda, wyemitowanych na podstawie uchwały NWZ Spółki z dnia 2 lipca 2007 r.
Akcje Serii D	4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5,00 złotych każda, wyemitowanych na podstawie uchwały NWZ z dnia 22 kwietnia 2008 r.
Akcjonariusze Anica	19 osób fizycznych będących akcjonariuszami Anica System S.A., z którymi Spółka zawarła umowę objęcia Akcji serii D w zamian za posiadane akcje Anica System S.A.
Anica System, Anica System SA, Anica	Anica System Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie
Asseco Business Solutions, Asseco Business Solutions SA, Spółka, Emitent	Asseco Business Solutions Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie – emitent akcji oferowanych na podstawie niniejszego Memorandum
Asseco Poland SA, Asseco Poland	Asseco Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Rzeszowie, podmiot dominujący Spółki, wchodzący w skład Grupy Kapitałowej
Asseco Systems, Asseco Systems SA	Asseco Systems Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
Biegły Rewident	Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Podmiot uprawniony do badania informacji finansowych nr 130 na liście Krajowej Izby Biegłych Rewidentów
Czynniki Ryzyka	Ryzyka opisane w Rozdziale „Czynniki ryzyka”, z którymi powinien dokładnie zapoznać się inwestor przed podjęciem decyzji o inwestycji w akcje naszej Spółki
Doradca Finansowy	UniCredit CAIB Poland Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Doradca Prawny	Allen & Overy A. Pędzich Sp. k. z siedzibą w Warszawie
Duże przedsiębiorstwo	przedsiębiorstwo, które: zatrudnia więcej niż 250 pracowników oraz jego roczny obrót przekracza 50 milionów euro lub całkowity bilans roczny przekracza 43 milionów euro;

Dz. U.	Dziennik Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej
EBITDA	(ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation, and Amortisation). Wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację
EITO	(European Information Technology Observatory), inicjatywa europejska dostarczająca informacje na temat europejskiego rynku inforatycznego oraz telekomunikacyjnego. Od stycznia 2008 EITO jest własnością Bitkom Research GmbH
EMEA	(ang. Europe, the Middle East, Africa) określenie obszaru geograficznego Europy, Bliskiego Wschodu i Afryki
EURO, EUR	Jednostka monetarna Unii Europejskiej
Europejski Fundusz Regionalnego Rozwoju	Fundusz Strukturalny, - W regionach wyznaczonych fundusz może przyczyniać się do finansowania inwestycji które są korzystne dla strukturalnego dostosowania regionów
FMCG	(ang. <i>Fast Moving Consumer Goods</i>) produkty szybko rotujące, szybkozbywalne), najczęściej codziennego użytku
Grupa Kapitałowa. Grupa	Grupa kapitałowa Asseco Business Solutions S.A.
Grupa Kapitałowa Asseco, Grupa Kapitałowa Asseco Poland	Grupa kapitałowa Asseco Poland S.A. w rozumieniu Ustawy o Rachunkowości.
gr.	grosz – 1/100 złotego – jednostki monetarnej Rzeczypospolitej Polskiej
GUS	Główny Urząd Statystyczny
Incenti, Incenti SA	Incenti Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, która dnia 20. lutego 2007 zmieniła nazwę na Asseco Business Solutions
Istniejące Akcje	Akcje serii A, B i C Spółki
Jednostkowe Informacje Finansowe	Zbadane Jednostkowe Informacje Finansowe, Niezbadane Jednostkowe Informacje Finansowe
KDPW, Depozyt	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Kodeks Cywilny, KC	Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 roku Kodeks Cywilny (Dz. U. z 1964 r.; Nr 16, poz. 93 ze zm.)
Kodeks Spółek Handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r.; Nr 94, poz. 1037 ze zm.)
Komisja, KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy w rozumieniu ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (tekst jednolity: Dz.U. z 2001 roku, Nr 17, poz. 209, ze zm.)
Małe przedsiębiorstwo	przedsiębiorstwo, które zatrudnia mniej niż 50 pracowników oraz jego roczny obrót nie przekracza 10 milionów euro lub

		całkowity bilans roczny nie przekracza 10 milionów euro;
Memorandum, Informacyjne	Memorandum	Niniejsze Memorandum informacyjne, będące jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Spółce, akcjach wprowadzanych do publicznego obrotu i akcjach oferowanych do akcjonariuszy Anica System
Microsoft		Microsoft Corporation – jedna z największych na świecie firma branży komputerowej.
Mikro przedsiębiorstwo		przedsiębiorstwo, które zatrudnia mniej niż 10 pracowników oraz jego roczny obrót nie przekracza 2 milionów euro lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów euro.
MSP		Sektor małych i średnich przedsiębiorstw zatrudniających do 250 pracowników, z rocznymi obrotami nie przekraczającymi 40 milionów EUR lub z sumą bilansową niższą niż 27 milionów EUR oraz nie jest zależna od spółki innej niż należącej do tego sektora.
MSR		Międzynarodowe Standardy Rachunkowości
MSSF		Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej
NWZ, Nadzwyczajne Zgromadzenie, Walne Zgromadzenia Emitenta, Nadzwyczajne Zgromadzenie Spółki	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Business Solutions S.A.	
Oracle		Amerykańska firma zajmująca się tworzeniem oprogramowania służącego do zarządzania danymi
Oracle Polska		Oracle Polska Sp. z o.o.
Państwo członkowskie		Państwo należące do Unii Europejskiej
Pion, Pion Biznesowy		Komórka organizacyjna Emitenta
Pion Incenti, Pion Incenti	Pion Biznesowy	Pion biznesowy naszej Spółki, powstały na bazie spółki Incenti, zajmujący się outsourcingiem, e-learningiem oraz konsultingiem informatycznym
Pion Safo, Pion Biznesowy Safo		Pion biznesowy naszej Spółki, powstały na bazie spółki Safo, zajmujący się tworzeniem, wdrażaniem oraz serwisem własnego oprogramowania klasy ERP - Safo.biz wraz z modułami wspierającymi.
Pion Softlab, Pion Softlab	Pion Biznesowy	Pion biznesowy naszej Spółki, powstały na bazie spółek Softlab Trade oraz Softlab, zajmujący się tworzeniem oraz serwisem własnego, zintegrowanego oprogramowania klasy ERP – SOFTLAB SQL.
Pion WA-PRO, Pion WA-PRO	Pion Biznesowy	Pion biznesowy naszej Spółki, powstały na bazie spółki WA-PRO, zajmujący się tworzeniem własnego oprogramowania wspomagającego zarządzanie dla małych i średnich przedsiębiorstw.
PKB		Produkt Krajowy Brutto

POK	Punkt Obsługi Klienta przedsiębiorstwa maklerskiego
PLN, zł, złoty	Złoty - jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
PSR	Polskie Standardy Rachunkowości
Rada Nadzorcza, Rada Nadzorcza Emitenta, Rada Nadzorcza Spółki	Rada Nadzorcza Asseco Business Solutions
Raport Accenture „Outsourcing w Polsce w 2006 roku”	Raport „Outsourcing w Polsce w 2006 roku” wydany przez firmę Accenture Polska Sp. z o.o. w czerwcu 2006 roku.
Raport Computerworld 2006	Raport wydany przez magazyn Computerworld w czerwcu 2007 dotyczący rynku IT w Polsce
Raport CBRE „Investment Market in Poland”	Raport “Investment Market in Poland” edycja 1H2007 wydany przez CB Richard Ellis
Raport CBRE „Poland Property”	Raport “Poland Property” edycja spring 2007 wydany przez CB Richard Ellis
Raport DiS ROU	Raport „Rynek Oprogramowania i Usług 2006”, wydanie 8, kwiecień 2006 opracowany przez firmę Biuro Doradczco Analityczne DiS
Raport DiS IMŚP	Raport „Informatyka w Małych i Średnich Przedsiębiorstwach 2007”, wydanie 4, luty 2007 opracowany przez firmę Biuro Doradczco Analityczne DiS
Raport IDC 2006	Artykuł ze strony www.computerworld.pl z dnia 29.06.2007 omawiającego wyniki raportu IDC na temat rynku EAS w Polsce.
Raport IDC ERP	„Rynek klasy ERP w Polsce” za rok 2005
Raport Navigator	Raport wydawany przez Bank BPH S.A.
Raport PMR	Raport „Rynek IT w Polsce 2006-2008” wydany przez firmę analityczną PMR wyndany w czerwcu 2006 roku
Raport Teleinfo 100	Komentarz do Raportu Teleifno 100 za rok 2006 w magazynie Teleinfo nr 01/2007, artykuł „Polski rynek IT a światowe trendy w teleinformatyce.
Raport Teleinfo 500	raport wydany roku 2006:”Polski rynek informatyczny 2005”
Raport Trendy HRM	raport Trendy HRM w Polsce 2007, opracowany przez firmę Deloitte Business Consulting SA oraz Deloitte Advisory sp. z o.o
Rozporządzenie o kontroli	Rozporządzenie Rady (WE) Nr 139/2004 w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw
Rozporządzenie o Rynku	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 października 2005 r. w sprawie szczegółowych warunków, jakie musi spełniać rynek oficjalnych notowań giełdowych oraz emitenci papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na tym rynku (Dz. U. Nr 206, poz. 1712)

Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Safo	Safo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie, przejęta przez Spółkę w dniu 1 czerwca 2007 roku
SAP Polska	SAP Polska Sp. z o.o.
Sektorowy Program Operacyjny: Wzrost konkurencyjności	Program UE współfinansowany z funduszu rozwoju regionalnego, mający na celu rozwój gospodarczy oraz wzrost zatrudnienia w sektorze przedsiębiorstw
SkillSoft	SkillSoft Incorporated, z siedzibą w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej; 107 Northeastern Blvd., Nashua, NH 03062
Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma; Informacje finansowe pro forma	Informacja finansowa pro forma uwzględniająca skonsolidowany bilans na dzień 31. grudzień 2007 oraz rachunek zysków i strat za okres 1. styczeń 2007 – 31 grudzień 2007
Softlab, Softlab	Softlab Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przejęta przez Asseco Business Solutions w dniu 1 czerwca 2007 roku
Softlab Trade, Softlab Trade	Softlab Trade Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przejęta przez Asseco Business Solutions w dniu 1 czerwca 2007 roku
Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut Asseco Business Solutions
Szczegółowe Zasady Działania KDPW	Szczegółowe Zasady Działania KDPW uchwalane przez Zarząd KDPW w aktualnie obowiązującym brzmieniu
Średnie przedsiębiorstwo	przedsiębiorstwo, które: zatrudnia mniej niż 250 pracowników oraz jego roczny obrót nie przekracza 50 milionów euro lub całkowity bilans roczny nie przekracza 43 milionów euro;
Teleinfo 2/2007	Czasopismo branży IT o tytule Teleinfo wydawane przez Migut Media, numer 2/2007.
UE	Unia Europejska, związek państw – członków Wspólnot Europejskich zawarty na podstawie Traktatu o Unii Europejskiej (podpisany w 1992 roku w Maastricht, wszedł w życie 1 listopada 1993 r.); obecnie 27 państw (Belgia, Dania, Francja, Grecja, Hiszpania, Holandia, Irlandia, Luksemburg, Niemcy, Portugalia, Włochy, Wielka Brytania, od 1995 roku – Austria, Finlandia i Szwecja, od 2004 roku – Cypr, Czechy, Estonia, Polska, Litwa, Łotwa, Malta, Słowacja, Słowenia i Węgry; 2007: Bułgaria, Rumunia)
UKIE	Urząd Komitetu Integracji Europejskiej
UOKiK	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów
UniCredit CAIB	UniCredit CAIB Poland Spółka Akcyjna

USD	Dolar amerykański, waluta obowiązująca jako prawny środek płatniczy na terytorium Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej
Ustawa o KRS	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 roku o Krajowym Rejestrze Sądowym (jednolity tekst Dz.U. z 2001 r. Nr 17 poz. 209 ze zm.)
Ustawa o Ochronie Danych Osobowych	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. 1997 nr 133 poz. 883 ze zm.)
Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r. Nr 50 poz. 331)
Ustawa o Nadzorze nad Rynkiem Kapitałowym	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o nadzorze nad rynkiem kapitałowym (Dz. U. Nr 183, poz. 1537 z 2005 roku ze zm.)
Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. Nr 183, poz. 1538 z 2005 roku ze zm.)
Ustawa o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 roku o podatku dochodowym od osób fizycznych (tekst jednolity – Dz. U. z 2000 r. Nr 14, poz. 176 ze zm.)
Ustawa o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity – Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zm.)
Ustawa o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 86, poz. 959 ze zm.)
Ustawa o Rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity – Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.)
Ustawa o Szkolnictwie Wyższym	Ustawa z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym, Dz.U. Nr 164, poz. 1365 ze zm.)
WA-PRO, WA-PRO	WA-PRO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przejęta przez Asseco Business Solutions w dniu 1 czerwca 2007 roku
WIBOR	Warsaw Interbank Offered Rate – referencyjna stopa oprocentowania pożyczek na warszawskim rynku międzybankowym
ZWZ, Zwyczajne Walne Zgromadzenie, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, Walne Zgromadzenie Spółki	Zwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Business Solutions
Zarząd, Zarząd Emitenta, Zarząd Spółki	Zarząd Asseco Business Solutions

OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW TECHNICZNYCH

24/7/365	non-stop
ASP, Application Service Provider	(ang. Application Service Provider) Rodzaj działalności polegającej na wynajmie aplikacji poprzez sieć Internet
ASFU	(ang. Application Specific Full Use Distribution Agreement), Licencja ASFU jest licencją bezterminową lecz z prawem do wykorzystania wyłącznie z aplikacją produkcji
Backup	Kopia bezpieczeństwa
Betrieve	przemysłowy standard dla baz danych pracujących w architekturze Klient/Serwer.
BHP	Bezpieczeństwo i Higiena Pracy
Blended Learning	połączenie szkolenia tradycyjnego z e-learningiem
Business Intelligence, BI	Oprogramowanie wspomagające procesy podejmowania decyzji poprzez analizę danych zgromadzonych w systemach informatycznych
Buy Sell Back	Transakcja ta jest wykorzystywana jako ekwiwalent depozytu. Transakcją warunkową zabezpieczoną papierami wartościowymi. Polega ona na zakupie papierów wartościowych z jednoczesnym zobowiązaniem się do ich odsprzedaży w umówionym terminie i po umówionej cenie.
Clipper	język programowania na podstawie systemu zarządzania bazą danych
COBIT	Metodyka kontroli i audytu systemów informatycznych
CRM	System wspierający zarządzanie kontaktami z klientami
data center, Ośrodek przetwarzania danych (OSD)	miejsce przechowywania kluczowych zasobów komputerowych, wyposażone w odpowiednie systemy zabezpieczeń.
dbf	(ang. Data Base File) format pliku bazodanowego
DOS	(ang. Disk Operating System), dyskowy system operacyjny, jednozadaniowy oraz jednoużytkownikowy.
E-commerce	handel w internecie
E-learning	ogólna nazwa szkoleń prowadzonych za pomocą komputerów
E-szkolenie	szkolenie elektroniczne (dydaktyka za pomocą komputerów osobistych, CD/DVD, Internetu etc.);
EAS	(ang. Enterprise Application Software) oprogramowanie wspomagające zarządzanie przedsiębiorstwem
EDI	(ang. Electronic Data Interchange) oprogramowanie wspierające elektroniczną wymianę dokumentów

ERM	(ang. Enterprise Resource Management) oprogramowanie wspomagające zarządzanie zasobami w przedsiębiorstwie
ERP	(ang. Enterprise Resourcing Planning) klasa systemów informatycznych do zarządzania zasobami przedsiębiorstwa
FMCG	(ang. Fast Moving Consumer Goods) sektor gospodarki lub poszczególne przedsiębiorstwa zajmujące się produkcją i/lub dystrybucją dóbr szybko rotujących
Host	komputer centralny, komputer macierzysty
Hosting, webhosting	udostępnianie przez dostawcę usług internetowych zasobów serwerowni
HR	(ang. Human Resources) zasoby ludzkie, kadry
HRM	(ang. Human Resources Management) zarządzanie zasobami ludzkimi
Hurtownia Danych	(ang. data warehouse) rodzaj bazy danych, która jest zorganizowana i zoptymalizowana pod kątem pewnego wycinka rzeczywistości. Hurtownia danych jest wyższym szczeblem abstrakcji niż zwykła relacyjna baza danych
Gatekeeper	system wspierający van-selling wykonany przez firmę Safo
ISO 17799	Norma zarządzania bezpieczeństwem informacji
ISO 2000	Norma zarządzania jakością
ISO 27001	Norma zarządzania bezpieczeństwem
ISA Serwer	(Internet Security and Acceleration) rozwiązanie serwerowe
IT (rynek, obszar)	technologie informatyczne
ITIL	(ang. Information Technology Infrastructure Library) - kodeks postępowania (best practices) dla działów informatyki. Zbiór zaleceń, jak efektywnie i skutecznie oferować usługi informatyczne.
Java	obiektowy język programowania
Kastomizacja	dostosowanie do indywidualnych potrzeb klienta
Kolokacja	Usługa (zwykle informatyczna) polegająca na ulokowaniu sprzętu klienta w siedzibie (serwerowni) dostawcy, który zobowiązuje się do utrzymania tego sprzętu
LAN	(ang. Local Area Network) (wewnętrzna sieć) to najmniej rozległa postać sieci komputerowej, zazwyczaj ogranicza się do jednego budynku.
LMS	(ang. LAN Management System) Zintegrowany system zarządzania sieciami przeznaczonymi dla różnej wielkości dostawców internetu.

Mentoring	partnerska relacja między mistrzem a uczniem (studentem, pracownikiem itp.), zorientowana na odkrywanie i rozwijanie potencjału ucznia.
Mg SQL	system wspierający do obsługi magazynu zbudowany przez Pion Softlab
Microsoft Dynamics CRM 3.0	systemu zarządzania relacjami z klientem
Microsoft Gold Certified Partner	najwyższy poziom współpracy z Microsoft
Microsoft SQL	komercyjny system zarządzania bazą danych
MOM	(Microsoft Operations Management) rozwiązanie serwerowe
MRP	(ang. Material requirements planning (MRP)) - jest to zbiór procesów, które pomagają w zarządzaniu procesem produkcji.
MRPII	MRP rozbudowany o elementy związane z procesem sprzedaży i wspierające podejmowanie decyzji na szczeblach strategicznego zarządzania produkcją
MS Exchange	Rozwiązanie serwerowe
MS Win 2003	System operacyjny Windows 2003
Novell	amerykańska przedsiębiorstwa specjalizująca się w sieciowych systemach operacyjnych
Offshoring	polega na powierzaniu wykonania usług IT przedsiębiorstwom poza granicami państwa;
Ośrodek przetwarzania danych	patrz. data center
Outsourcing	wykorzystywanie zasobów zewnętrznych, zlecenie wyspecjalizowanym podmiotom zewnętrznym procesów niezbędnych dla funkcjonowania własnego przedsiębiorstwa, które zostaną tam zrealizowane efektywniej niż byłoby to możliwe we własnym zakresie
Pascal	dawniej jeden z najpopularniejszych języków programowania,
R&D	(ang. Research and Development) badania i rozwój
Retail	handel detaliczny
SaaS	(ang. Service as a Software) Rodzaj działalności polegającej na wynajmie aplikacji poprzez sieć internet.
safo.biz	system bazowy, klasy ERP produkowany przez Pion Safo
safo.express	system wspierający, produkowany przez Pion Safo umożliwiający analizę danych zgromadzonych w systemach informatycznych.
safo.hr	system wspierający, produkowany przez Pion Safo, do

	zarządzania personelem
safo.mag	system wspierający, produkowany przez Pion Safo, do zarządzania centrami logistycznymi, magazynami wysokiego składowania, magazynami surowców i wyrobów gotowych
safo.mobile	system wspierający, produkowany przez Pion Safo przeznaczony do wspierania pracy przedstawicieli handlowych w firmach dystrybucyjnych, serwisowych lub badających rynek.
safo.retail	system wspierający sprzedaż detaliczną, w tym sieci handlowe, produkowany przez Pion Safo
safo.web	grupa programów – aplikacji internetowych, produkowana przez Pion Safo
safo.zsi	zintegrowanym systemem klasy ERP produkowany przez Pion Safo, wspomagającym zarządzanie przedsiębiorstwem, ze szczególnym uwzględnieniem procesów związanych z zaopatrzeniem oraz produkcją. Posiada rozwiązania dedykowane branży spożywczej, ze szczególnym uwzględnieniem mleczarstwa.
SAN	(ang. Storage Area Network) sieć pamięci masowych
SCM	(ang. Supply Chain Management) - rozwiązania informatyczne, które służą przedsiębiorstwu do zarządzania sieciowym łańcuchem dostaw
SFA	(ang. Sales Force Automation) Oprogramowanie automatyzujące zadania sprzedażowe.
SMS	(ang. Systems Management Server) rozwiązanie serwerowe
SOA	(ang. Service Oriented Architecture, SOA) Koncepcja tworzenia systemów informatycznych, w której główny nacisk stawia się na definiowanie usług, które spełnią wymagania użytkownika.
SOFTLAB SQL	System klasy ERP, produkowany przez Pion Softlab
System bazowy	system podstawowy w danej jednostce gospodarczej
System wspierający / Moduł wspierający	system uzupełniający funkcjonalność systemu bazowego
Szkolenia dedykowane	Szkolenia wykonywane według zaleceń klienta, jedynie na jego potrzeby
WAN	(ang. Wide Area Network) Sieć obejmująca swoim zasięgiem duży obszar geograficzny, często na terenie całego kraju lub kontynentu
WF-bEST	moduł do ewidencji środków trwałych z linii WA-PRO
WF-FaKir	moduł finanse i księgowość z linii WA-PRO
WF-Fakturka	moduł do fakturowania z linii WA-PRO

WF-GANG	moduł kadr i płac z linii WA-PRO
WF-KaPeR	księga podatkowa z linii WA-PRO
WF-Mag	moduł sprzedaży z linii WA-PRO
WMS	(ang. Warehouse Management System) systemu zarządzania magazynem
Wydatki kwalifikowane	Wydatki niezbędne do realizacji projektu
Van-selling	sprzedaż produktów bezpośrednio z samochodu
Virtual Serwer	rozwiązanie serwerowe
Voip	(ang. Voice over Internet Protocol) - technologia umożliwiająca przesyłanie dźwięków mowy za pomocą łącz internetowych

WYKAZ INFORMACJI WŁĄCZONYCH PRZEZ ODNIESIENIE

Wykaz informacji zamieszczonych w Memorandum Informacyjnym przez odesłanie

Wskazanie wymaganych informacji	Przedmiotowy dokument, do którego odesłanie jest zamieszczone w Memorandum Informacyjnym
Skonsolidowany raport roczny zawierający historyczne skonsolidowane informacje finansowe za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2007 r. sporządzone zgodnie MSSF wraz z opinią biegłego rewidenta	Skonsolidowany raport roczny (wraz z opinią i raportem z badania niezależnego biegłego rewidenta) zawierający historyczne skonsolidowane informacje finansowe za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2007 zgodny z MSSF, przekazany do publicznej wiadomości w formie raportu okresowego dnia 4 kwietnia 2008 r. Raport ten jest również dostępny na stronie internetowej Spółki: www.assecobs.pl
Jednostkowy raport roczny zawierający historyczne jednostkowe informacje finansowe za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2007 r., wraz porównywalnymi danymi za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2006 r. sporządzone zgodnie MSSF wraz z opinią biegłego rewidenta	Jednostkowy raport roczny (wraz z opinią i raportem z badania niezależnego biegłego rewidenta) zawierający historyczne skonsolidowane informacje finansowe za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2007 r., wraz porównywalnymi danymi za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2006 r. sporządzone zgodnie MSSF, przekazany do publicznej wiadomości w formie raportu okresowego dnia 10 kwietnia 2008 r. Raport ten jest również dostępny na stronie internetowej Spółki: www.assecobs.pl
Jednostkowe informacje finansowe spółek WA-PRO, Softlab i Softlab Trade za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 sporządzone zgodnie z MSSF wraz z opiniami biegłych rewidentów	Prospekt emisyjny Asseco Business Solutions zatwierdzony przez KNF w dniu 28 września 2007 r., który został opublikowany na stronie internetowej spółki Asseco Business Solutions: www.assecobs.pl
Jednostkowe informacje finansowe spółki Safo za rok 2006 wraz z danymi porównywalnymi za rok 2005 sporządzone zgodnie z PSR wraz z opinią biegłego rewidenta	Prospekt emisyjny Asseco Business Solutions zatwierdzony przez KNF w dniu 28 września 2007 r., który został opublikowany na stronie internetowej spółki Asseco Business Solutions: www.assecobs.pl

Informacje na temat aktywów i pasywów Emitenta

Informacje finansowe Emitenta pro forma



Dla Zarządu Asseco Business Solutions S.A.,

- ERNST & YOUNG W POLSCE JEST CZŁONKIEM GLOBALNEJ PRAKTYKI ERNST & YOUNG
 Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, w Warszawie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS: 0000066498
 NIP 526-020-79-74, Księga KRSowa: 5 210 510 21

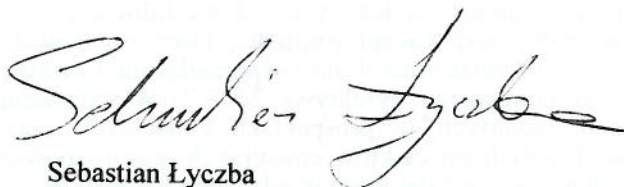
7. W raporcie biegłego rewidenta do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta sporządzonego za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku zawarto zwrócenie uwagi o następującej treści: „Jak opisano w punkcie 19 zasad (polityk) rachunkowości oraz dodatkowych not objaśniających do załączonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w 2007 roku doszło do transakcji połączenia w wyniku, której rozpoznano wartość firmy w kwocie 80.761 tysięcy złotych. Rozliczenia skutków finansowych połączenia dokonano w oparciu o wartości księgowe aktywów i zobowiązań. Zgodnie z zasadami Międzynarodowego Standardu Sprawozdawczości Finansowej nr 3, ostateczne ustalenie wartości godziwych możliwych do zidentyfikowania aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych nastąpi do połowy 2008 roku, w związku z tym przedstawiona wartość firmy oraz wartość niektórych aktywów i zobowiązań mogą ulec zmianie.”.
8. Niniejszy raport jest wymagany przez Rozporządzenie Komisji WE i wydajemy go wyłącznie w celu spełnienia tego obowiązku.

w imieniu

Ernst & Young Audit Sp. z o.o.

Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa

numer ewid. 130



Sebastian Łyczba

Biegły rewident Nr 9946/7392

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2008 roku

Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma Grupa Asseco Business Solutions

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2008 roku

SPIS TREŚCI

1.	Podstawa i zasady sporządzenia oraz format Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma	3
2.	Rozliczenie połączenia w Skonsolidowanych Informacjach Finansowych Pro Forma...	4
2.1.	Nabycie pakietu 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. przez Spółkę Asseco Business Solutions S.A.....	4
2.2.	Nabycie pakietu 60,56% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. przez Spółkę Asseco Business Solutions S.A.....	4
3.	Zasady sporządzenia Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma.....	5
3.1.	Ogólne zasady.....	5
3.2.	Korekty dokonane celem sporządzenia Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma	6
3.3.	Metoda rozliczenia połączenia i korekty wynikające z rozliczenia Połączenia	6
3.4.	Korekty wynikające z zastosowanej metody połączenia.....	6
3.5.	Wpływ powyższych korekt na przyszłe sprawozdania finansowe Emitenta	7
4.	Skonsolidowany bilans pro forma na dzień 31 grudnia 2007 roku.	8
5.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat pro forma za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku.	9

1. Podstawa i zasady sporządzenia oraz format Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma

Niniejsze Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma zostały sporządzone w związku z połączeniem spółek Asseco Business Solutions S.A. („Spółka Przejmująca”, „Emitent”, „ABS”) oraz Anica System S.A. („Spółka Przejmowana”, „Anica”) („Łączące się Spółki”). Wymóg zamieszczenia informacji finansowych pro forma wynika z przepisów art. 38 ust. 1 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U.2005 nr 184 poz. 1539) oraz z art. 5 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 809/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 roku wykonującego dyrektywę 2003/71/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie informacji zawartych w prospektach emisyjnych oraz formy, włączenia przez odniesienie i publikacji takich prospektów emisyjnych oraz rozpowszechniania reklam (Dz. Urz. UE L 149 z 30.4.2004) („Rozporządzenie”).

Niniejsze Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma zostały przygotowane wyłącznie w celach ilustracyjnych z uwagi na ich charakter dotyczą sytuacji hipotetycznej, tym samym nie przedstawiają rzeczywistej sytuacji finansowej ani wyników łączących się spółek.

Emitent w związku z przedstawioną w punkcie 5 Załącznika II do Rozporządzenia możliwością wyboru okresu sprawozdawczego, na potrzeby Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma wybrał ostatni zakończony okres obrotowy, czyli rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku.

Zamieszczone w Memorandum Informacyjnym Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma łączących się spółek za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku zostały sporządzone na podstawie:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku, które zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF zatwierdzonymi przez UE, o którym biegły rewident wydał z dniem 4 kwietnia 2008 roku opinię bez zastrzeżeń ze zwróceniem uwagi na wartość firmy powstałą przy połączeniu;
- sprawozdania finansowego Spółki Anica System S.A. w Lublinie za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku sporządzonego zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, o którym biegły rewident wydał z dniem 22 lutego 2008 roku opinię bez zastrzeżeń oraz pakietu sprawozdawczego Spółki Anica System S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku, sporządzonego dla celów konsolidacji Grupy Kapitałowej Asseco, do którego z dniem 27 lutego 2008 roku biegły rewident wydał raport z weryfikacji, stwierdzający, że pakiet w istotnych aspektach spełnia wymogi zgodności z MSSF i polityką rachunkowości obowiązującą w Grupie Kapitałowej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Na dzień zatwierdzenia niniejszych Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF w zakresie stosowanych przez ABS zasad rachunkowości, nie ma różnicy pomiędzy standardami MSSF oraz standardami MSSF przyjętymi do stosowania przez UE.

Zasady rachunkowości stanowiące podstawę ustalenia danych przy sporządzaniu Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma zostały ujęte w punkcie „Zasady (polityka) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające” zawartym w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku.

2. Rozliczenie połączenia w Skonsolidowanych Informacjach Finansowych Pro Forma

2.1. Nabycie pakietu 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. przez Spółkę Asseco Business Solutions S.A.

Nabycie pakietu 39,44% akcji Anica System S.A. nastąpi poprzez podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. o kwotę 24 021 395 złotych w drodze emisji 4 804 279 sztuk akcji serii D Spółki Asseco Business Solutions S.A. o wartości nominalnej 5 zł („Akcje Aportowe”), które to akcje obejmowane będą za wkłady niepieniężne. Cena emisyjna za jedną Akcję Aportową wynosi 12 złotych, co odpowiada cenie 57 651 348 złotych za wszystkie Akcje Aportowe.

Akcje Aportowe zostaną pokryte wkładem niepieniężnym, który stanowi 1 779 420 akcji Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 000041492 o wartości nominalnej 0,2 złotych każda, stanowiących 39,44% kapitału zakładowego tej spółki („Akcje Anica”).

2.2. Nabycie pakietu 60,56% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. przez Spółkę Asseco Business Solutions S.A.

W dniu 30 listopada 2007 roku Asseco Business Solutions nabyło 60,56% akcji spółki Anica System od firmy Asseco Poland, przeznaczając na ten cel środki pozyskane na rynku kapitałowym. Dzięki transakcji powstała Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions, w skład, której wchodzi spółki: Asseco Business Solutions S.A. i Anica System S.A.

Asseco Business Solutions zakupiło za środki pieniężne 2 732 415 akcji imiennych zwykłych Spółki Anica System S.A. o wartości nominalnej 0,20 złotych każda, stanowiących 60,56% kapitału zakładowego tej Spółki. Całkowita wartość nabycia akcji wynosi 56 064 023 złotych.

3. Zasady sporządzenia Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma

3.1. Ogólne zasady

Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma zostały sporządzone poprzez:

- zsumowanie poszczególnych pozycji bilansów oraz rachunków zysków i strat Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions oraz Spółki Anica System S.A.
- dokonanie odpowiednich korekt wynikających z połączenia.

Zasady zestawienia poszczególnych części Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma

Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma obejmujące skonsolidowany bilans pro forma na dzień 31 grudnia 2007 roku oraz skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku, zostały przygotowane w celu przedstawienia wpływu nabycia pakietu 39,44% kapitału zakładowego Anica System S.A. na bilans Asseco Business Solutions S.A. na dzień 31 grudnia 2007 roku w taki sposób, jak gdyby transakcja nabycia pakietu miała miejsce na dzień 31 grudnia 2007 roku oraz rachunek zysków i strat rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku w taki sposób, jak gdyby transakcja nabycia pakietu miała miejsce na dzień 1 stycznia 2007 roku. W wyniku tej transakcji Spółka Asseco Business Solutions posiadałaby pakiet 100% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A.

Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma zostały przygotowane jedynie w celu zilustrowania wpływu nabycia pakietu 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. przez Spółkę Asseco Business Solutions S.A.; dotyczą sytuacji hipotetycznej i nie przedstawiają rzeczywistej sytuacji finansowej ani wyników działalności Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions, jakie byłyby prezentowane, gdyby transakcja miała miejsce faktycznie na dzień 1 stycznia 2007 roku (dla rachunku zysków i strat) lub 31 grudnia 2007 roku (dla bilansu).

Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma obejmują:

- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku, który sporządzony został w taki sposób, jakby Spółka Asseco Business Solutions S.A. nabyła pakiet 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. w dniu 1 stycznia 2007 roku;
- skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2007 roku, który sporządzony został w taki sposób, jakby Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions S.A. nabyła pakiet 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. w dniu 31 grudnia 2007 roku.

Przyjęte szacunki

Przygotowanie Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma łączących się spółek wymagało przyjęcia pewnych założeń i dokonania specyficznych szacunków, które przy ostatecznym rozliczeniu transakcji nabycia pakietu 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. w 2008 roku mogą ulec zmianie. Najważniejsze z nich to:

- ustalenie wartości godziwej kosztu połączenia, co opisano w punkcie 3.4 Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma,
- ustalenie wartości aktywów i zobowiązań. Emitent dla potrzeb przygotowania Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma przyjął wartości księgowe wykazane w pakiecie sprawozdawczym Spółki Anica System S.A. za rok zakończony w dniu 31 grudnia 2007, co opisano w punkcie 3.3 Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma.

Przyjęte założenia:

- Skonsolidowane Informacje Finansowe Pro Forma zostały sporządzone na dzień 1 stycznia 2007 roku dla rachunku zysków i strat lub na dzień 31 grudnia 2007 roku dla bilansu;

Brak prezentacji porównywalnych danych skonsolidowanych pro forma

Zgodnie z punktem 5 załącznika II do Rozporządzenia o prospekcie przedstawienie danych porównywalnych pro forma do niniejszych Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma nie jest wymagane.

3.2. Korekty dokonane celem sporządzenia Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma

W celu sporządzenia Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma wprowadzone zostały korekty wynikające z rozliczenia nabycia pakietu 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. przez Spółkę Asseco Business Solutions S.A.

Zasady ustalania powyżej opisanych korekt oraz szczegółowe wyliczenia zostały przedstawione szczegółowo w punkcie 3.3 oraz 3.4 poniżej.

3.3. Metoda rozliczenia połączenia i korekty wynikające z rozliczenia Połączenia

Dla celów sporządzenia Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma nabycie pakietu 39,44% akcji Spółki Anica System S.A. przez Spółkę Asseco Business Solutions S.A. zostało rozliczone przy zastosowaniu „parent entity extension method”.

Zgodnie z zasadami przyjętymi w Grupie ABS nabycie udziałów mniejszości skutkuje rozpoznaniem dodatkowej wartości firmy określonej jako nadwyżka wartości godziwej kosztu przejęcia nad wartością księgową nabywanych aktywów netto. Kapitał mniejszości powstały na wcześniejszych nabyciach pakietów akcji/udziałów spółki przejmowanej podlega wyłączeniu.

Ustalenie wartości firmy na dzień nabycia pakietu 39,44% akcji Spółki Anica System S.A.

Dla potrzeb przygotowania niniejszych Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma Emitent przyjął wartości księgowe nabywanych aktywów netto Spółki Anica System S.A. wykazane w pakiecie sprawozdawczym za rok zakończony 31 grudnia 2007 roku. Cena nabycia przyjęta do ustalenia wartości firmy została wyliczona jako iloczyn liczby wydanych Akcji Aportowych oraz przyjętej na potrzeby niniejszych Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma ceny emisyjnej.

3.4. Korekty wynikające z zastosowanej metody połączenia

„Korekty kapitałowe” – podwyższenie kapitału Asseco Business Solutions S.A. w wyniku emisji Akcji Aportowych

Jak podano w punkcie 2 niniejszych Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma zgodnie z propozycją Zarządów spółek, Asseco Business Solutions S.A. wyda 4 804 279 sztuk Akcji Aportowych w zamian za pakiet 39,44% akcji Spółki Anica System S.A. Cena nabycia pakietu 39,44% akcji stanowi iloczyn liczby Akcji Aportowych, które zostaną wydane akcjonariuszom Anica System S.A. ich ceny emisyjnej ustalonej na 12 złotych.

Przyjęta wartość godziwa emisji Akcji Aportowych w kwocie 57 651 348 złotych spowoduje wzrost wartości kapitałów własnych.

Korekta kapitałowa polega również na eliminacji kapitału mniejszościowego rozpoznanego w związku z nabyciem pakietu 60,56% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. w dniu 30 listopada 2007 roku. Wartości przyjęte na potrzeby niniejszego Sprawozdania Finansowego Pro Forma do celów eliminacji, o której mowa, zostały przedstawione w punkcie 2 Skonsolidowanych Informacji Pro Forma.

Koszt nabycia udziałów mniejszości

- ustalony dla pakietu nabywanego w ramach emisji Akcji Aportowych na dzień 31 grudnia 2007 roku i stanowiących 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. w kwocie 57 651 348 złotych stanowiących oszacowanie przeprowadzone zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie 2, tj. wartości godziwej emisji akcji Asseco Business Solutions S.A. dla akcjonariuszy Spółki Anica System S.A.,
- do kosztu nabycia udziałów mniejszości zostaną również wliczone koszty bezpośrednio związane z emisją, które na dzień sporządzenia niniejszych Skonsolidowanych Informacji Finansowych Pro Forma zostały oszacowane w kwocie 800 tys. złotych.

Wartość firmy

- ustalona dla nabywanego pakietu 39,44% akcji Spółki Anica S.A. w kwocie 48 943 tys. złotych wynikająca z różnicy pomiędzy kosztem nabycia wynoszącym 57 651 tys. złotych a wartością 39,44% nabywanych aktywów netto Spółki Anica S.A. w kwocie 8 708 tys. złotych ustaloną na dzień 31 grudnia 2007 roku odpowiadającą wartości kapitałów mniejszości.

3.5. Wpływ powyższych korekt na przyszłe sprawozdania finansowe Emitenta

W związku z tym, że dokonane powyżej korekty dotyczą rozliczenia nabycia pakietu 39,44% kapitału zakładowego Spółki Anica System S.A. i mają charakter hipotetyczny, nie przedstawiają one rzeczywistej sytuacji majątkowej lub wyniku finansowego Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions S.A i nie wpłyną bezpośrednio na przyszłe skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta.

4. Skonsolidowany bilans pro forma na dzień 31 grudnia 2007 roku.

BILANS	Grupa Kapitałowa ABS* tys. złotych	Anica System S.A. tys. złotych	Prosta suma tys. złotych	Korekta kapitałowa tys. złotych	Pro forma tys. złotych
AKTYWA					
Aktywa trwałe (długoterminowe)	150 777	-	150 777	48 943	199 720
Rzeczowe aktywa trwałe	17 555	-	17 555	-	17 555
Wartości niematerialne	85 912	-	85 912	48 943	134 855
Wartość firmy z konsolidacji	44 576	-	44 576	-	44 576
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	146	-	146	-	146
Długoterminowe należności	356	-	356	-	356
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 183	-	2 183	-	2 183
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49	-	49	-	49
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	63 938	-	63 938	(800)	63 138
Zapasy	1 011	-	1 011	-	1 011
Rozliczenia międzyokresowe	36 047	-	36 047	-	36 047
Należności z tytułu dostaw i usług	5 782	-	5 782	-	5 782
Inne należności	1 093	-	1 093	-	1 093
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	5 942	-	5 942	-	5 942
Pożyczki krótkoterminowe	-	-	-	-	-
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	14 063	-	14 063	(800)	13 263
SUMA AKTYWÓW	214 715	-	214 715	48 143	262 858
PASYWA					
Kapitał własny	180 099	-	180 099	48 143	228 242
Kapitał podstawowy	143 069	-	143 069	24 021	167 090
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	29 598	-	29 598	32 830	62 428
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(14 834)	-	(14 834)	-	(14 834)
Zysk (strata) netto	13 558	-	13 558	-	13 558
Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	8 708	-	8 708	(8 708)	-
Zobowiązania razem	34 616	-	34 616	-	34 616
Zobowiązania długoterminowe	1 910	-	1 910	-	1 910
Długoterminowe rezerwy	313	-	313	-	313
Długoterminowe zobowiązanie finansowe	1 097	-	1 097	-	1 097
Pozostałe zobowiązania	500	-	500	-	500
Zobowiązania krótkoterminowe	32 706	-	32 706	-	32 706
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 254	-	16 254	-	16 254
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 293	-	1 293	-	1 293
Zobowiązania finansowe	607	-	607	-	607
Pozostałe zobowiązania	6 821	-	6 821	-	6 821
Rozliczenie międzyokresowe	7 731	-	7 731	-	7 731
SUMA PASYWÓW	214 715	-	214 715	48 143	262 858

* zawiera dane spółki zależnej Anica System na dzień 31 grudnia 2007 roku

5. Skonsolidowany rachunek zysków i strat pro forma za rok zakończony dnia 31 grudnia 2007 roku.

Rachunek zysków i strat

	Grupa Kapitałowa ABS*	Anica System S.A.	Prosta suma	Korekta wyniku Grupy ABS o dane Anica za okres od 30.11.2007	Pro forma
	tys. złotych	tys. złotych	tys. złotych	tys. złotych	tys. złotych
Przychody ze sprzedaży	95 977	48 130	144 107		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	66 517	26 673	93 190	(8 993)	135 114
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	29 460	21 457	50 917	(4 248)	88 942
				(4 745)	46 172
Koszt własny sprzedaży	(67 633)	(33 094)	(100 727)	5 883	(94 844)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	(47 242)	(14 028)	(61 270)	1 720	(59 550)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(20 391)	(19 066)	(39 457)	4 163	(35 294)
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	28 344	15 036	43 380	(3 110)	40 270
Koszty sprzedaży	(4 262)	(688)	(4 950)	139	(4 811)
Koszty ogólnego zarządu	(8 730)	(4 749)	(13 479)	737	(12 742)
Zysk/strata netto ze sprzedaży	15 352	9 599	24 951	(2 234)	22 717
Pozostałe przychody operacyjne	376	627	1 003	(189)	814
Pozostałe koszty operacyjne	(342)	(206)	(548)	27	(521)
Zysk/strata z działalności operacyjnej	15 386	10 020	25 406	(2 396)	23 010
Pozostała działalność	-	-	-	-	-
Przychody finansowe	679	261	940	(31)	909
Koszty finansowe	(299)	(72)	(371)	38	(333)
Zysk/strata brutto	15 766	10 209	25 975	(2 389)	23 586
Podatek dochodowy	(1 461)	(2 043)	(3 504)	494	(3 010)
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	14 305	8 166	22 471	(1 895)	20 576

* zawiera dane spółki zależnej Anica System od dnia objęcia kontroli tj. od dnia 30 listopada 2007 roku

9

[Handwritten signatures and initials]

Zarząd Spółki Asseco Business Solutions S.A.


Romuald Rutkowski
Prezes Zarządu
Maciej Maniecki
I Wiceprezes Zarządu
Wojciech Fryszak
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Ząbek
Wiceprezes Zarządu
Marek Dutkowski
Wiceprezes Zarządu
Cezary Maciejewski
Wiceprezes Zarządu
Małgorzata Lipińska
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2008 roku

EMITENT

Asseco Business Solutions S.A.

ul. Lucyny Herc 58,
20-328 Lublin

DORADCA FINANSOWY

Doradca Finansowy Emitenta

UniCredit CAIB Poland S.A.
ul. Emilii Plater 53
00-113 Warszawa

DORADCA PRAWNY

Doradca Prawny Emitenta

Allen & Overy, A. Pędzich sp. k
ul. Rondo ONZ 1
00-114 Warszawa

AUDYTOR

Ernst & Young Audit sp. z o.o.

Rondo ONZ 1
00-124 Warszawa

Załączniki

Statut Emitenta

Uchwała o Emisji oraz Uchwała o upoważnienia Zarządu do zawarcia umowy z KDPW

KRS Emitenta

STATUT
ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A.

Wersja jednolita

§ 1 Firma

1. Spółka akcyjna, zwana dalej Spółką, będzie działać pod firmą „ASSECO BUSINESS SOLUTIONS Spółka Akcyjna”.
2. Spółka może używać w obrocie skrótu „ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A.”
3. Spółka może używać firmy łącznie z wyróżniającym ją znakiem graficznym.

§ 2 Siedziba

Siedzibą Spółki jest Lublin.

§ 3 Obszar działania

Spółka może działać na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej oraz poza jej granicami.

§ 4 Czas trwania Spółki

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 5 Przedmiot działalności Spółki

1. Przedmiotem działalności przedsiębiorstwa Spółki jest prowadzenie wszelkiej działalności wytwórczej, handlowej, usługowej i badawczo – rozwojowej, w szczególności w zakresie (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności – PKD):
 - a) 22.22.Z Działalność poligraficzna pozostała, gdzie indziej niesklasyfikowana;
 - b) 22.33.Z Reprodukacja komputerowych nośników informacji;
 - c) 32.30.B. Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji sprzętu radiowo-telewizyjnego oraz sprzętu do operowania dźwiękiem i obrazem;
 - d) 33.20.B. Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych, badawczych, testujących, nawigacyjnych;
 - e) 51.84.Z Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania;

pt

- f) *skreślony*
- g) 51.85.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych oraz mebli biurowych;
- h) 51.86.Z Sprzedaż hurtowa części elektronicznych;
- i) 51.90.Z Pozostała sprzedaż hurtowa;
- j) 52.48.A Sprzedaż detaliczna mebli, wyposażenia biurowego, komputerów oraz sprzętu telekomunikacyjnego;
- k) 52.61.Z Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej;
- l) 52.63.A Sprzedaż detaliczna bezpośrednia prowadzona poza siecią sklepową;
- m) 52.63.B Sprzedaż detaliczna pozostała prowadzona poza siecią sklepową, gdzie indziej niesklasyfikowana;
- n) 64.20.A Telefonia stacjonarna i telegrafia;
- o) 64.20.B Telefonia ruchoma;
- p) 64.20.C; Transmisja danych;
- q) 64.20.D Radiokomunikacja;
- r) 64.20.E Radiodyfuzja;
- s) 64.20.F Telewizja kablowa;
- t) 64.20.G Działalność telekomunikacyjna pozostała;
- u) 70.1 Obsługa nieruchomości na własny rachunek;
- v) 70.11.Z Zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek;
- w) 70.12.Z Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek;
- x) 70.20.Z Wynajem nieruchomości na własny rachunek;
- y) 70.32.Z Zarządzanie nieruchomościami na zlecenie;
- z) 71.21.Z Wynajem pozostałych środków transportu lądowego;
- aa) 71.33.Z Wynajem maszyn i urządzeń biurowych;
- bb) 71.34.Z Wynajem pozostałych maszyn i urządzeń;
- cc) 71.40.Z Wypożyczanie artykułów użytku osobistego i domowego;
- dd) 72.10.Z Doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego;
- ee) 72.21.Z Działalność edycyjna w zakresie oprogramowania;
- ff) 72.22.Z Działalność w zakresie oprogramowania, pozostała;
- gg) 72.30.Z Przetwarzanie danych;
- hh) 72.40.Z Działalność związana z bazami danych;
- ii) 72.50.Z Konserwacja i naprawa maszyn biurowych księgujących i sprzętu komputerowego;
- jj) 72.60.Z Pozostała działalność związana z informatyką;

- kk) 73.10.G Prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych;
ll) 73.10.H Prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych;
mm) 74.14 Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
nn) 80.42.B Kształcenie ustawiczne dorosłych i pozostałe formy kształcenia, gdzie indziej niesklasyfikowane;
oo) 93.05.B Działalność usługowa pozostała, gdzie indziej niesklasyfikowana.
2. Jeżeli do podjęcia określonego rodzaju działalności przepisy prawa wymagają uzyskania koncesji lub innego zezwolenia, Spółka jest zobowiązana uzyskać stosowną koncesję lub zezwolenie.
3. Jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek posiadania odpowiednich uprawnień zawodowych przy wykonywaniu określonego rodzaju działalności, Spółka jest zobowiązana zapewnić, aby czynności w ramach działalności były wykonywane bezpośrednio przez osobę legitymującą się posiadaniem takich uprawnień zawodowych.

§ 6 Kapitał zakładowy

1. Kapitał zakładowy wynosi 167.090.965 złotych.
2. Kapitał zakładowy dzieli się na:
 - a) 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A od numeru 00000001 do numeru 10000000, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda,
 - b) 13.013.914 akcji zwykłych na okaziciela serii B od numeru 00000001 do numeru 13013914, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda,
 - c) 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C od numeru 00000001 do numeru 5600000, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda,
 - d) 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D od numeru 00000001 do numeru 4804279, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda.

§ 7 Akcje

1. Akcje Spółki dzielą się na serie oznaczone kolejnymi literami alfabetu (ewentualnie dodatkowo cyframi arabskimi) odpowiednio do następujących po sobie emisji z określeniem liczby akcji danej serii. Akcje każdej serii są oznaczane numerami.
2. Akcje Spółki są akcjami zwykłymi na okaziciela.
3. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Pst

4. Kapitał zakładowy może być obniżany poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji, połączenie akcji lub przez umorzenie części akcji.

§ 8 Zbywalność akcji

Akcje są zbywalne i mogą być obciążane ograniczonymi prawami rzeczowymi.

§ 9 Umorzenie akcji

1. Akcje mogą być umarzane wyłącznie za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę, którą wyraża przez zawarcie umowy sprzedaży takich akcji na rzecz Spółki. Jeżeli akcjonariusz zgłasza na Walnym Zgromadzeniu wniosek o umorzenie określonej liczby jego akcji, wniosek taki uważany jest za ofertę sprzedaży akcji, wiążącą do upływu jednego miesiąca od daty tego Walnego Zgromadzenia, jeżeli uchwała o umorzeniu zostanie podjęta.
2. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna określać, w szczególności podstawę prawną umorzenia, ilość i rodzaj akcji ulegających umorzeniu, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych, termin zapłaty wynagrodzenia za umarzane akcje oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego.
3. Zarząd upoważniony jest do zakupu akcji w celu ich umorzenia tylko na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia. Cena umarzanych akcji będzie odpowiadała ich wartości bilansowej, ustalonej na podstawie ostatniego bilansu rocznego Spółki. Cena powinna być zapłacona akcjonariuszowi najpóźniej w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy sprzedaży akcji.
4. Umorzenie akcji następuje poprzez obniżenie kapitału zakładowego Spółki.

§ 10 Podwyższanie i obniżanie kapitału zakładowego

1. Kapitał zakładowy może być podwyższany lub obniżany na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia.
2. Podwyższenie kapitału zakładowego może nastąpić w drodze emisji nowych akcji. Kapitał zakładowy może być podwyższony również przez przeniesienie do niego z kapitału zapasowego lub funduszu rezerwowego środków określonych uchwałą Walnego Zgromadzenia. Dotychczasowym akcjonariuszom przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji w stosunku do ilości posiadanych akcji (prawo poboru), chyba że Walne Zgromadzenie podejmie uchwałę o wyłączeniu lub ograniczeniu prawa poboru.

Post.

3. Spółka może emitować obligacje, w tym obligacje zamienne na akcje oraz obligacje z prawem pierwszeństwa.

§11 Władze Spółki

Władzami Spółki są:

1. Walne Zgromadzenie,
2. Rada Nadzorcza,
3. Zarząd.

§ 12 Walne Zgromadzenie

1. Walne Zgromadzenie może być zwyczajne lub nadzwyczajne.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd w terminie nie późniejszym niż do dnia 30 czerwca każdego kolejnego roku kalendarzowego.
3. Rada Nadzorcza może zwołać zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła tegoż w odpowiednim terminie oraz nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, ilekroć zwołanie tegoż uzna za wskazane, a Zarząd nie zwoła Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od zgłoszenia odpowiedniego żądania przez Radę Nadzorczą.
4. Akcjonariusz lub akcjonariusze przedstawiający przynajmniej jedną dziesiątą część kapitału akcyjnego mogą domagać się od Zarządu zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jak również 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.
5. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:
 - 1) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
 - 2) podejmowanie uchwał o podziale zysków lub pokryciu straty, wysokości odpisów na kapitał zapasowy i inne fundusze, określeniu daty według której ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy, wysokości dywidendy i terminie wypłaty dywidendy,
 - 3) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
 - 4) zbycie, wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,

PA

- 5) nabycie, zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału postanowień nieruchomości,
- 6) podejmowanie postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- 7) podejmowanie uchwał o połączeniu Spółki z inną spółką, o rozwiązaniu Spółki i wyznaczaniu likwidatora,
- 8) podejmowanie uchwał o emisji obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa oraz warrantów subskrypcyjnych,
- 9) zmiana Statutu Spółki, w tym podejmowanie uchwał o podwyższeniu i obniżeniu kapitału zakładowego,
- 10) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki
- 11) ustalanie i zmiana zasad wynagradzania lub wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
- 12) uchwalanie i zmiana regulaminu Walnego Zgromadzenia,
- 13) podejmowanie uchwały o umorzeniu akcji za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę,
- 14) *skreślony*

6. Każdy z akcjonariuszy może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.
7. Jeżeli przepisy Kodeksu spółek handlowych lub Statutu nie stanowią inaczej, Walne Zgromadzenie jest ważne i może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji.
8. Uchwały Walnego Zgromadzenia są podejmowane bezwzględną większością głosów chyba, że inne postanowienia Statutu lub Kodeksu spółek handlowych stanowią inaczej.
9. 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. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w Warszawie.
11. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie, które powinno być dokonane, co najmniej na trzy tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia. W

RA

ogłoszeniu należy oznaczyć datę, godzinę i miejsce Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad. W przypadku zamierzonej zmiany Statutu powołać należy dotychczas obowiązujące postanowienia, jak również treść projektowanych zmian. Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zamierzonych zmian, ogłoszenie może zawierać projekt nowego tekstu jednolitego Statutu wraz z wyliczeniem nowych lub zmienionych postanowień Statutu.

§ 13 Rada Nadzorcza

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
2. Rada Nadzorcza składa się z pięciu (5) członków.
3. Rada Nadzorcza jest powoływana i odwoływana w następujący sposób:
 - 1) trzech (3) członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje ASSECO Poland S.A., tak długo jak pozostaje akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 20% akcji w kapitale zakładowym Spółki.
 - 2) dwóch (2) członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie, z wyłączeniem ASSECO Poland S.A.Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres 5 (pięć) letniej wspólnej kadencji. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji.
4. Na pierwszym, w danej kadencji, posiedzeniu Rada Nadzorcza wybierze ze swego grona Przewodniczącego, który będzie przewodniczył posiedzeniom Rady i kierował jej pracami.
5. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący lub w jego zastępstwie inny członek Rady Nadzorczej, przy czym posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają 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.
6. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów oddanych, chyba że przepisy prawa przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał. Jeżeli głosowanie pozostaje nierozstrzygnięte decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a jeśli jest on nieobecny głos przewodniczącego posiedzenia.
7. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podjęte, jeżeli wszyscy jej członkowie zostali pisemnie powiadomieni o terminie i miejscu posiedzenia, co najmniej na tydzień

pt 7-2017

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.

8. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywać będą wynagrodzenie określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.

9. Zasady działania Rady Nadzorczej Spółki zostaną określone przez Regulamin Rady Nadzorczej. Regulamin ten zostanie uchwalony przez Radę Nadzorczą.

10. Do obowiązków Rady Nadzorczej należą sprawy określone w Kodeksie spółek handlowych i w Statucie, w tym:

- 1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- 2) ocena wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia straty, i co do emisji obligacji,
- 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników powyższych ocen,
- 4) reprezentowanie Spółki w umowach z członkami Zarządu oraz w sporach z Zarządem lub jego członkami,
- 5) ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu,
- 6) dokonywanie wyboru biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki,
- 7) ustalanie jednolitego tekstu zmienionego statutu Spółki,
- 8) powoływanie, odwoływanie lub zawieszanie członków Zarządu,
- 9) zatwierdzenie budżetu na każdy rok obrotowy oraz zatwierdzanie programów rozwoju poszczególnych obszarów działalności Spółki,
- 10) zatwierdzanie wniosków Zarządu w sprawach tworzenia przez Spółkę spółek prawa handlowego i fundacji jak i w sprawach przystępowania do istniejących już podmiotów,
- 11) wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę pożyczek i kredytów lub udzielanie gwarancji lub poręczeń na kwotę przewyższającą 5.000.000 złotych w chwili dokonania czynności z wyjątkiem:
 - a) gdy były one przewidziane w budżecie Spółki lub zatwierdzonej przez Radę Nadzorczą polityce rozwoju Spółki,

PK

- b) gwarancji i poręczeń udzielanych w związku z umowami będącymi w zakresie przedmiotu działalności Spółki, z kontrahentami, współwykonawcami, podwykonawcami w ramach procedur przetargowych, oraz
- c) udzielanych na rzecz akcjonariusza Spółki, jego podmiotów zależnych lub stowarzyszonych w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

§14 Zarząd

1. 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.
2. Zarząd Spółki składa się z 4 (czterech) do 8 (osiem) członków, w tym Prezesa, I Wiceprezesa, Wiceprezesów oraz Członków. Wspólna kadencja członków Zarządu trwa 4 (cztery) lata. Każdy z członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję. Zarząd działa na podstawie uchwalonego przez siebie Regulaminu Zarządu zatwierdzonego uchwałą Rady Nadzorczej.
3. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów.
4. Rada Nadzorcza powołując członków Zarządu określa funkcje poszczególnych członków. Rada Nadzorcza na wniosek pełnego składu Zarządu zatwierdza podział kompetencji pomiędzy poszczególnymi członkami Zarządu.
5. Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes lub w jego zastępstwie I Wiceprezes lub Wiceprezes Zarządu.
6. Zwołujący zawiadamia członków Zarządu o zwołaniu posiedzenia Zarządu co najmniej na 3 dni przed terminem tego posiedzenia na piśmie lub pocztą elektroniczną.
7. 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.
8. 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.
9. Posiedzenia Zarządu odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wskazanym przez zwołującego.

RT

9.000

10. 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.

11. *skreślony*

12. *skreślony*

13. Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki jest uprawnionych dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

§ 15 Udział w zysku i fundusze Spółki.

1. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom.

2. *skreślony*

3. Spółka tworzy następujące kapitały i fundusze:

- 1) kapitał zakładowy,
- 2) kapitał zapasowy,
- 3) fundusz rezerwowy.

4. Na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Spółka może tworzyć również inne fundusze, w tym na pokrycie poszczególnych strat lub wydatków albo z przeznaczeniem na określone cele.

5. Wysokość odpisów na kapitały i fundusze określa Walne Zgromadzenie.

Kapitał zapasowy tworzy się z odpisów z czystego zysku. Odpis na ten kapitał nie może być mniejszy niż 8% zysku za dany rok obrotowy. Dokonywanie odpisów na kapitał zapasowy może być zaniechane, gdy kapitał ten będzie nie mniejszy niż 1/3 kapitału zakładowego.

§ 16 Rachunkowość

Spółka prowadzi rachunkowość oraz księgi handlowe zgodnie z obowiązującymi w Rzeczypospolitej Polskiej przepisami prawa.

§ 17 Rok obrotowy

1. Rok obrotowy Spółki rozpoczyna się 1 stycznia a kończy 31 grudnia tego samego roku kalendarzowego.

Hand

2. W ciągu 3 (trzech) miesięcy po zakończeniu roku obrotowego Zarząd zobowiązany jest sporządzić i przedłożyć Radzie Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki wraz z opinią biegłego rewidenta za ubiegły rok obrotowy.

§ 18 Postanowienia końcowe

1. Spółka zamieszcza swoje ogłoszenia w „Monitorze Sądowym i Gospodarczym”.
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Statutem mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych.

PREZES ZARZĄDU

Romuald Rutkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Małgorzata Lipińska

KANCELARIA NOTARIALNA

Jadwiga Pluta – notariusz

20-023 Lublin, ul. Chopina 14

tel./fax 081 532 16 60

email: pluta@notar.pl

WYPIS

Repertorium A numer 7716 /2008

AKT NOTARIALNY

Dnia dwudziestego drugiego kwietnia, roku dwa tysiące ósmego (22.04.2008 r.), w budynku nr 12 w Lublinie przy Al. Racławickich, przede mną notariuszem **JADWIGĄ PLUTA** prowadzącą kancelarię notarialną w Lublinie przy ulicy Chopina 14 odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą: **ASSECO BUSINESS SOLUTIONS** Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie, nr KRS 0000028257; adres Spółki: 20-328 Lublin, ul. Lucyny Herc 58, NIP 522-26-12-717. -----

PROTOKÓŁ

§ 1. Walne Zgromadzenie otworzył Członek Rady Nadzorczej Jarosław Adamski, który zaproponował wybór Przewodniczącego Zgromadzenia. Zgłoszono kandydaturę pełnomocnika akcjonariusza Asseco Poland S.A. – Andrzeja Gerlacha.-----

Jarosław Adamski poinformował, że głosowania na dzisiejszym Zgromadzeniu odbywać się będą przy zastosowaniu elektronicznej techniki obliczeniowej.-----

Wszyscy akcjonariusze potwierdzili, że zapoznali się z instrukcją obsługi sprzętu do głosowania.-----

§ 2. Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę następującej treści: -----

UCHWAŁA nr 1

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

ASSECO BUSINESS SOLUTIONS Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ASSECO BUSINESS SOLUTIONS Spółka Akcyjna działając na podstawie art. 409 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych postanawia w głosowaniu tajnym wybrać na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Pana Andrzeja Gerlacha. -----

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.-----

W głosowaniu tajnym uchwała została przyjęta jednogłośnie.-----

§ 3. Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że ogłoszenie Zarządu o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zawierające proponowany porządek obrad oraz treść zmian statutu zostało opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym z dnia 20 marca 2008 roku Nr 57 (2906), poz. 3563. Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zostało przekazane do publicznej wiadomości także w raporcie bieżącym Elektronicznego Systemu Przekazywania Informacji z dnia 3 kwietnia 2008 roku o nr RB/7/2008 a projekty uchwał w raporcie bieżącym z dnia 14 kwietnia 2008 roku o nr RB12/2008.-----

Przewodniczący stwierdził, że z podpisanej przez akcjonariuszy listy obecności wynika, że na Zgromadzeniu obecni są akcjonariusze reprezentujący 20.395.742 głosy oraz, że Walne Zgromadzenie zostało zwołane zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i jest zdolne do podejmowania uchwał w zakresie ogłoszonego porządku obrad.-----



§ 4. Ogłoszony porządek obrad obejmuje: -----

1. Otwarcie Zgromadzenia. -----
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia. -----
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał. -----
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia Regulaminu Walnego Zgromadzenia. -----
5. Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z wyłączeniem prawa poboru. -----
6. Podjęcie uchwały w sprawie zmian Statutu Spółki. -----
7. Podjęcie uchwały w sprawie upoważnienia Zarządu do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych dla ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji nowej emisji do obrotu na rynku regulowanym, dematerializacji akcji nowej emisji, w tym upoważnienia do zawarcia umowy z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. -
8. Zamknięcie Walnego Zgromadzenia. -----

Przewodniczący Zgromadzenia poddał pod głosowanie uchwałę następującej treści:

UCHWAŁA nr 2

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

ASSECO BUSINESS SOLUTIONS Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie przyjęcia porządku obrad

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia przyjąć porządek obrad zgodnie z ogłoszeniem w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. -----

Uchwała została przyjęta jednogłośnie. -----

§ 5. Następnie Przewodniczący Zgromadzenia poddał pod głosowanie uchwały następującej treści: -----

UCHWAŁA Nr 3

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

ASSECO BUSINESS SOLUTIONS Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie przyjęcia Regulaminu Walnego Zgromadzenia

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie postanowień §12 ust 5 pkt 12) Statutu Spółki, postanawia o przyjęciu Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki w następującej treści: -----

REGULAMIN WALNEGO ZGROMADZENIA

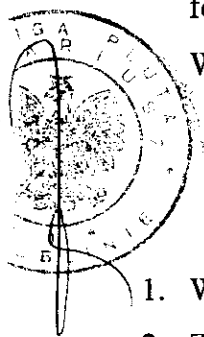
Asseco Business Solutions S.A. z siedzibą w Lublinie

I. Kompetencje Walnego Zgromadzenia

1. Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki.-----
2. Walne Zgromadzenie działa zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Spółki.-----
3. Walne Zgromadzenie jest organem stanowiącym w sprawach: -----
 - (a) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, -----
 - (b) podejmowanie uchwał o podziale zysków lub pokryciu straty, wysokości odpisów na kapitał zapasowy i inne fundusze, określeniu daty według której ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy, wysokości dywidendy i terminie wypłaty dywidendy,-----
 - (c) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków, -----
 - (d) zbycie, wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, -----
 - (e) nabycie, zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości,

- (f) podejmowanie postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru, -----
- (g) podejmowanie uchwał o połączeniu Spółki z inną spółką, o rozwiązaniu Spółki i wyznaczaniu likwidatora, -----
- (h) podejmowanie uchwał o emisji obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa oraz warrantów subskrypcyjnych, -----
- (i) zmiana Statutu Spółki, w tym podejmowanie uchwał o podwyższeniu i obniżeniu kapitału zakładowego, -----
- (j) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki, -----
- (k) ustalanie i zmiana zasad wynagradzania lub wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej, -----
- (l) uchwalanie i zmiana regulaminu Walnego Zgromadzenia, -----
- (m) podejmowanie uchwały o umorzeniu akcji za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę, -----
- (n) Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały we wszystkich sprawach Spółki w sposób i na zasadach określonych w Statucie Spółki oraz niniejszym Regulaminie. Walne Zgromadzenie jest ważne i może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji, o ile przepisy Kodeksu spółek handlowych nie stanowią inaczej. -----

4. 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. -



II. Zasady zwoływania Walnego Zgromadzenia

- 1. Walne Zgromadzenia mogą być zwyczajne i nadzwyczajne. -----
- 2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd dwa razy w roku: -----
 - a) raz w roku nie później jednak, niż do dnia 30 czerwca każdego kolejnego roku kalendarzowego dla zatwierdzenia sprawozdania z rocznej działalności Spółki. -----

- b) raz w roku nie później jednak niż do dnia 31 sierpnia każdego kolejnego roku kalendarzowego dla zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania z rocznej działalności Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions. -----
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd dla rozpatrzenia spraw wymagających niezwłocznego rozstrzygnięcia przez Walne Zgromadzenie – z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą część kapitału zakładowego. -----
4. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje się poprzez jednokrotne ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Ogłoszenie powinno być dokonane przynajmniej na trzy tygodnie przed terminem Zgromadzenia. W ogłoszeniu należy oznaczyć dzień, godzinę i miejsce odbycia Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad. -----
5. Projekty uchwał, w sprawach objętych porządkiem obrad, przygotowuje Zarząd Spółki. ----
6. Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy odbywają się w siedzibie Spółki lub w Warszawie. ----
7. Uchwały mogą być powzięte także bez formalnego zwołania Walnego Zgromadzenia, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany i nikt z obecnych nie wniesie sprzeciwu ani co do odbycia, ani co do postawienia poszczególnych spraw na porządku obrad.-----
8. Akcje na okaziciela dają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w Spółce co najmniej na tydzień przed terminem Walnego Zgromadzenia i nie będą odebrane przed jego ukończeniem.-----
- Zamiast akcji mogą być złożone zaświadczenia wydane na dowód złożenia akcji u notariusza lub w banku lub w domu maklerskim mającym siedzibę lub Oddział w Rzeczypospolitej Polskiej, wskazanym w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia. O ile Spółka pozostawać będzie spółką publiczną akcjonariusze powinni złożyć w spółce imienne świadectwa depozytowe wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z przepisami o publicznym obrocie papierami wartościowymi. -----
10. Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podpisana przez Zarząd, obejmująca imiona i nazwiska (firmę) uprawnionych, miejsce zamieszkania (siedziby), ilość, rodzaj i liczbę akcji, jak również liczbę głosów zostanie wyłożona w lokalu Zarządu na trzy dni powszednie przed dniem odbycia Walnego Zgromadzenia. Każdy akcjonariusz ma prawo przeglądać listę w lokalu Spółki. -----



III. Regulamin obrad

1. Obrady Walnego Zgromadzenia odbywają się na posiedzeniach plenarnych. -----
2. W obradach Walnego Zgromadzenia biorą udział akcjonariusze lub ich pełnomocnicy oraz z głosem doradczym mogą brać udział: -----
 - członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu, -----
 - doradcy, specjaliści, tłumacze oraz inne osoby zaproszone przez Zarząd lub Radę Nadzorczą. -----
3. Pełnomocnicy akcjonariuszy biorący udział w Walnym Zgromadzeniu powinni przed rozpoczęciem posiedzenia (tj. do czasu sprawdzenia listy obecności) złożyć na ręce prowadzącego obrady swoje pisemne pełnomocnictwa, określające ich umocowania. -----
4. Obrady Walnego Zgromadzenia otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego delegowana, i zarządza, w głosowaniu tajnym, wybór Przewodniczącego obrad Walnego Zgromadzenia. Prawo zgłaszania kandydatów na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia przysługuje akcjonariuszowi lub grupie akcjonariuszy reprezentującym co najmniej 1/10 część kapitału zakładowego. W przypadku zgłoszenia tylko jednego kandydata na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, jego wybór może odbyć się przez aklamację, jeżeli żaden z uprawnionych do głosowania nie zgłosi sprzeciwu.-----
5. Po wyborze Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia (zwanego dalej „Przewodniczącym”) przejmuje on przewodnictwo obrad i prowadzi je zgodnie z porządkiem obrad, podanym akcjonariuszom do wiadomości w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia. -----
6. Akcjonariusze mogą zgłaszać wnioski o charakterze porządkowym. Jeżeli zwykła większość akcjonariuszy obecnych na posiedzeniu wyrazi na to zgodę, porządek obrad może być uzupełniony o inne, nie wymienione sprawy o charakterze porządkowym.-----
7. W trakcie obrad akcjonariusze mogą wносить poprawki do złożonych projektów uchwał. W przypadku zgłoszenia poprawek, głosowaniu poddaje się najpierw poprawkę, a następnie projekt uchwały uzupełniony tą poprawką, jeżeli została ona przyjęta w wyniku poprzedniego głosowania.-----
8. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały we wszystkich sprawach objętych porządkiem obrad, ustalonym i podanym do wiadomości wszystkim uczestnikom obrad.-----



9. W sprawach nie objętych porządkiem obrad uchwały podjąć nie można, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie podniósł sprzeciwu co do podjęcia uchwały.-----
10. Za sprawy porządkowe uważa się wnioski dotyczące sposobu obradowania i głosowania, a w szczególności wnioski o:-----
- zmianę kolejności rozpatrywania spraw objętych porządkiem obrad, -----
 - przerwanie dyskusji i zamknięcie listy mówców, -----
 - ograniczenie czasu przemówień,-----
 - zarządzenie przerwy poza porządkiem obrad, -----
 - zmianę sposobu prowadzenia dyskusji i prowadzenia głosowania, -----
 - głosowanie za uchwałą bez dyskusji, -----
 - powtórne przeliczenie głosów. -----
11. Wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz wnioski o charakterze porządkowym, mogą być uchwalone, chociaż nie były umieszczone na porządku dziennym opublikowanym w sposób wymagany przepisami prawa.-----
12. Wnioski w sprawach objętych porządkiem obrad oraz oświadczenia do protokołu powinny być składane na piśmie Przewodniczącemu obrad i opatrzone podpisem Wnioskodawców (akcjonariuszy i pełnomocników akcjonariuszy). -----
13. Po przedstawieniu przez referenta sprawy objętej porządkiem obrad, Przewodniczący może otworzyć dyskusję na wniosek któregośkolwiek z akcjonariuszy. Dyskusja może być przeprowadzona nad kilkoma punktami porządku obrad łącznie.-----
14. Dyskutanci zabierają głos w kolejności zgłoszenia.-----
15. Przewodniczący może udzielić głosu poza kolejnością: zaproszonym gościom, członkom Rady Nadzorczej i członkom Zarządu. -----
16. Z zastrzeżeniem postanowień Statutu, niniejszego Regulaminu oraz bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa, głosowanie na posiedzeniu Walnego Zgromadzenia jest jawne. -----
17. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach do Rady Nadzorczej oraz: nad wnioskami o odwołanie członków władz Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w innych sprawach osobowych.-----
18. Tajne głosowanie zarządza się również na żądanie chociażby jednego z obecnych akcjonariuszy. -----

19. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.-----
20. Z zastrzeżeniem postanowień Kodeksu spółek handlowych i Statutu uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, bez względu na ilość akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.-----
21. Głosowanie odbywa się metodą kart elektronicznych lub metodą kart do głosowania.-----
22. W przypadku głosowania metodą kart elektronicznych akcjonariusze i pełnomocnicy akcjonariuszy otrzymują karty elektroniczne. Głosowanie odbywa się poprzez umieszczenie karty elektronicznej odpowiednią stroną w czytniku. Szczegółowe zasady głosowania metodą kart elektronicznych każdorazowo określa instrukcja głosowania załączona do protokołu obrad i udostępniona wszystkim obecnym akcjonariuszom. -----
23. Głosy obliczane są przez maszynę elektroniczną, wynik głosowania jest drukowany, a następnie podpisywany przez członków Komisji Skrutacyjnej.-----
24. W przypadku uzasadnionych wątpliwości co do prawidłowości obliczenia głosów Przewodniczący, na wniosek akcjonariusza, grupy akcjonariuszy lub ich pełnomocników, może zarządzić powtórne głosowanie metodą kart do głosowania. -----
25. W przypadku głosowania metodą kart do głosowania akcjonariusze i pełnomocnicy akcjonariuszy otrzymują karty do głosowania opatrzone pieczęcią Zarządu Spółki. Głosowanie odbywa się poprzez zakreślenie odpowiedniej opcji na karcie do głosowania. Karty do głosowania wrzucane są do urny. Głosy obliczane są przez trzyosobową Komisję Skrutacyjną powołaną uprzednio przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. -----
26. We wszelkich sprawach, z wyjątkiem wyborów władz Spółki oraz głosowań tajnych, dopuszczalne jest głosowanie przez aklamację. Wniosek uważa się za przyjęty przez aklamację w przypadku gdy nikt nie zgłosił sprzeciwu co do tej formy głosowania i wszyscy uprawnieni do głosowania są za przyjęciem wniosku. Sprzeciw powinien zostać wniesiony do protokołu obrad. W przypadku zgłoszenia sprzeciwu Przewodniczący zarządza głosowanie metodą kart elektronicznych lub kart do głosowania. -----
27. Przewodniczący ogłasza wyniki głosowania, które są następnie wnoszone do protokołu obrad. -----
28. Po wyczerpaniu wszystkich umieszczonych w porządku obrad spraw, Przewodniczący ogłasza zamknięcie posiedzenia. -----
29. Z obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spisuje się protokół w formie aktu notarialnego. Protokół podpisuje Przewodniczący obrad. Odpis protokołu Zarząd wnosi do

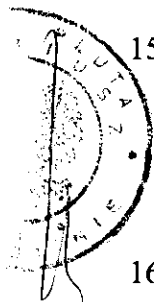


księgi protokołów i przechowuje w Biurze Zarządu Spółki. Akcjonariusze mają prawo przeglądać księgę protokołów oraz żądać wydania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał. -----

IV. Kompetencje i obowiązki Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia

1. Przewodniczący kieruje obradami Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący zarządza po przyjęciu funkcji wybór trzyosobowej Komisji Skrutacyjnej, której zadaniem jest obliczanie wyników głosowania oraz wykonywanie innych czynności związanych z obsługą głosowania. -----
 2. Od decyzji Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia przysługuje uczestnikom Zgromadzenia prawo do odwołania się do Walnego Zgromadzenia. -----
 3. Po objęciu kierownictwa obrad Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza sporządzenie listy obecności, a następnie ją podpisuje. Lista obecności zostaje wyłożona do wglądu na czas Walnego Zgromadzenia. Na wniosek akcjonariuszy, posiadających jedną dziesiątą część kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu. Przewodniczący zarządza sprawdzenie listy obecności przez wybraną w tym celu komisję, złożoną przynajmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji. -----
 4. Przewodniczący poddaje pod głosowanie porządek dzienny obrad podany w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia. -----
 5. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia nie może samodzielnie:-----
 - usuwać spraw z ogłoszonego porządku dziennego, -----
 - wprowadzać pod obrady spraw merytorycznych nie objętych porządkiem obrad.-----
- Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może samodzielnie wprowadzać pod obrady kwestie o charakterze porządkowym oraz zmieniać kolejności obrad nad poszczególnymi punktami porządku obrad. -----
6. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia udziela głosu uczestnikom obrad.-----
 7. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może zwrócić uwagę osobie przemawiającej, aby trzymała się tematu obrad i nie przeciągała nadmiernie swojej wypowiedzi.-----

8. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może odebrać głos osobie wypowiadającej się nie na temat lub w sposób niedozwolony, w szczególności używając słów powszechnie uznanych za wulgarne lub obraźliwe. -----
9. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może zarządzić przerwę w trakcie obrad Walnego Zgromadzenia celem wezwania właściwych organów porządkowych uprawnionych do wydalenia z sali obrad uczestnika, który zakłóca spokój i porządek obrad, w szczególności zachowując się w sposób agresywny i natarczywy wobec innych uczestników obrad. -----
10. Walne Zgromadzenie może uchwalić, na wniosek Przewodniczącego, ograniczenie czasu wystąpień oraz zamknięcie listy mówców, o ile uprzednio wypowiedziano się zarówno za jak i przeciw przyjęciu proponowanej uchwały. -----
11. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może nadawać ostateczną redakcję wnioskowi poddawany pod głosowanie, w przypadku gdy dyskutanci nie sformułowali wyraźnie brzmienia proponowanej uchwały. Przed rozpoczęciem głosowania Przewodniczący powinien odczytać ostateczną treść wniosku oraz zapytać o ewentualne sprzeciwy i wysłuchać zastrzeżeń wobec jego treści. -----
12. Po wyczerpaniu lub zamknięciu listy mówców Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza głosowanie, przypominając jednocześnie zasady głosowania i podejmowania uchwał. -----
13. Po podliczeniu głosów przez Komisję Skrutacyjną Przewodniczący Walnego Zgromadzenia ogłasza wynik głosowania i stwierdza, że uchwała została podjęta, bądź też, że wniosek nie zyskał większości wymaganej przez Kodeks spółek handlowych lub Statut i wobec tego uchwała nie została podjęta. -----
14. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia kieruje pracą personelu pomocniczego, w tym sekretariatu prowadzącego listę obecności i przyjmującego od uczestników dokumenty pełnomocnictwa, stenografów itp. -----
15. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia podejmuje decyzję co do dopuszczenia na salę obrad dziennikarzy lub udzielenia zgody na nagrywanie lub filmowanie obrad Walnego Zgromadzenia. Jednakże w przypadku sprzeciwu chociażby jednego z akcjonariuszy obecnych na sali obrad sprawa zostanie poddana decyzji Walnego Zgromadzenia. -----
16. Po wyczerpaniu porządku obrad Przewodniczący zamyka Walne Zgromadzenie. -----



V. Procedura wyborów władz Spółki

1. Przy wyborach do Rady Nadzorczej oraz członków Komisji Skrutacyjnej Przewodniczący zarządza zgłaszanie kandydatów. -----
2. Członek Komisji Skrutacyjnej nie może kandydować w wyborach do Rady Nadzorczej. ----
3. Komisja obraduje w pomieszczeniach wskazanych przez Przewodniczącego. -----
4. Komisja wybiera z własnego grona Przewodniczącego Komisji. -----
5. Prawo zgłaszania kandydatów na członków Rady Nadzorczej posiada każdy akcjonariusz lub pełnomocnik akcjonariusza. -----
6. Członkom Walnego Zgromadzenia przysługuje czynne i bierne prawo wyborcze. -----
7. Zgłoszeni kandydaci składają oświadczenie ustne do protokołu, wyrażając zgodę na kandydowanie na członka Rady Nadzorczej. W przypadku zgłoszenia jako kandydata osoby nieobecnej na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy wymagane jest przedłożenie jej pisemnej zgody na kandydowanie. -----
8. Głosowanie odbywa się przy użyciu kart elektronicznych lub list wyborczych. -----
9. W przypadku głosowania przy użyciu kart elektronicznych wybory odbywają się zgodnie z procedurą opisaną w punkcie III.21 i nast. Regulaminu. -----
10. W przypadku głosowania przy użyciu list wyborczych Komisja Wyborcza sporządza listy wyborcze, na których kandydaci na członków Rady Nadzorczej umieszczeni są alfabetycznie. Listy wyborcze opatrzone są pieczęcią Zarządu Spółki. Głosowanie odbywa się poprzez skreślenie kandydatów, na których się nie głosuje. Głos uważa się za nieważny w przypadkach: -----
 - głosowania na kandydata dopisanego na listę wyborczą przez głosującego, -----
 - przekreślenia całej listy wyborczej kandydatów, -----
 - oddanie głosów na większą liczbę kandydatów niż ustalona liczba osób wybieranych. -----
11. Na członków Rady Nadzorczej wybrani zostają kandydaci, którzy uzyskają największą liczbę głosów, nie mniej jednak niż bezwzględną większość głosów oddanych. -----
12. W głosowaniu uczestniczą jedynie akcjonariusze lub pełnomocnicy akcjonariuszy. -----
13. Każdy członek Rady Nadzorczej i Zarządu może być wybrany na następną kadencję. -----
14. Z zastrzeżeniem przepisów Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza jest powoływana w następujący sposób: -----

- (a) trzech (3) członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje ASSECO Poland S.A., tak długo jak pozostaje akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 20% akcji w kapitale zakładowym Spółki, -----
 - (b) dwóch (2) członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie, z wyłączeniem ASSECO Poland S.A. -----
15. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres 5 (pięć) letniej wspólnej kadencji. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji. Członkowie Rady Nadzorczej nie powołani przez akcjonariuszy zgodnie z punktem 14 powyżej, wybierani są przez Walne Zgromadzenie. -----
16. Akcjonariuszowi, który powołał danego członka Rady Nadzorczej przysługuje prawo odwołania go i zastąpienia inną osobą także w trakcie trwania kadencji. -----
17. Przed przystąpieniem do głosowania Przewodniczący podaje do wiadomości uczestników Walnego Zgromadzenia liczbę osób, które mogą być wybrane na członków Rady Nadzorczej. Wyniki głosowania podaje do wiadomości Przewodniczący Walnego Zgromadzenia. -----
18. W przypadku zgłoszenia kandydatury na członka Rady Nadzorczej członka Komisji Skrutacyjnej, a osoba ta nie wyrazi sprzeciwu takiej kandydaturze odwołuje się go ze składu Komisji Skrutacyjnej i wybiera się inną osobę. -----

VI. Postanowienia końcowe

- 1. Koszty obsługi Walnego Zgromadzenia obciążają koszty ogólne Zarządu Spółki. -----
 - 2. Walne Zgromadzenie jest upoważnione do wykładni postanowień niniejszego Regulaminu. -
 - 3. Regulamin niniejszy wchodzi w życie z momentem jego uchwalenia. -----
- Zmiany niniejszego regulaminu wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia podjętej bezwzględną większością głosów. Zmiany wchodzi w życie w dniu następującym po dniu odbycia Walnego Zgromadzenia zmieniającego Regulamin. -----

§ 2

Regulamin Walnego Zgromadzenia wchodzi w życie z chwilą uchwalenia. -----

Uchwała została przyjęta 19.732.921 głosami „za”, przy 662.821 głosach „przeciw”. -----



UCHWAŁA NR 4
NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA
ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z wyłączeniem prawa poboru

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia:-----

§ 1

1. Na podstawie art. 432 KSH oraz §10 Statutu Spółki uchwała się podwyższenie kapitału zakładowego z kwoty 143.069.570 (słownie: sto czterdzieści trzy miliony sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt) złotych do kwoty 167.090.965 (słownie: sto sześćdziesiąt siedem milionów dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt pięć) złotych tj. o kwotę 24.021.395 (słownie: dwadzieścia cztery miliony dwadzieścia jeden tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt pięć) złotych poprzez emisję 4.804.279 (słownie: cztery miliony osiemset cztery tysiące dwieście siedemdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii D o nr od 0000001 do nr 4804279, o wartości nominalnej 5,00 (pięć) złotych każda (dalej „**Akcje Serii D**”).-----
2. Cena emisyjna Akcji Serii D wynosi 12 (dwanaście) złotych.-----
3. Akcje Serii D będą uczestniczyć w dywidendzie poczynsz za rok obrotowy 2008. -----

§ 2

1. W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji Serii D. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia, że wyłączenie prawa poboru jest konieczne w celu umożliwienia objęcia Akcji Serii D przez Akcjonariuszy

spółki ANICA SYSTEM S.A. z siedzibą w Lublinie – wskazanych w Załączniku nr 2 („Akcjonariusze ANICA”).-----

2. Pisemna opinia Zarządu uzasadniająca powody pozbawienia prawa poboru Akcji Serii D oraz proponowaną cenę emisyjną stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały. -----

§ 3

Akcje Serii D zostaną pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 1.779.420 (jeden milion siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta dwadzieścia) akcji Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 000041492, o wartości nominalnej 20 (dwadzieścia) groszy każda („Akcje ANICA”), stanowiących 39,44% kapitału zakładowego tej spółki.-----

§ 4

Upoważnia się Zarząd do zawarcia z Akcjonariuszami ANICA umów w sprawie objęcia Akcji Serii D w trybie art. 431 §2 pkt 1 KSH w terminie do dnia 25 kwietnia 2008r. oraz ustalenia terminu wniesienia aportu w postaci Akcji ANICA i innych warunków umów z Akcjonariuszami ANICA. -----

§ 5

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą uchwalenia.-----

Uchwała została przyjęta jednogłośnie. -----

§ 6. Następnie przystąpiono do rozpatrzenia punktu 6 porządku obrad. Pełnomocnik akcjonariusza Asseco Poland S.A. – Andrzej Gerlach zgłosił poprawkę do projektu uchwały

dotyczącą usunięcia z projektu pkt 6 o treści „ 6)§13 „Rada Nadzorcza” ust 10 pkt 7, 10, 11 w brzmieniu:-----

„7. ustalanie jednolitego tekstu zmienionego statutu Spółki,-----

10. zatwierdzanie wniosków Zarządu w sprawach tworzenia przez Spółkę spółek prawa handlowego i fundacji jak i w sprawach przystępowania do istniejących już podmiotów,---

11. wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę pożyczek i kredytów lub udzielanie gwarancji lub poręczeń na kwotę przewyższającą 5.000.000 złotych w chwili dokonywania czynności z wyjątkiem: -----

a) gdy były one przewidziane w budżecie Spółki lub zatwierdzonej przez Radę Nadzorczą polityce rozwoju Spółki,-----

b) gwarancji i poręczeń udzielanych w związku z umowami będącymi w zakresie przedmiotu działalności Spółki, z kontrahentami, współwykonawcami, podwykonawcami w ramach procedur przetargowych, oraz -----

c) udzielanych na rzecz akcjonariusza Spółki, jego podmiotów zależnych lub stowarzyszonych w rozumieniu ustawy o rachunkowości.” -----

- skreśla się w całości.”-----

Przed przystąpieniem do głosowania nad zgłoszoną poprawką Przewodniczący Zgromadzenia zarządził 5-minutową przerwę techniczną. Po przerwie Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę następującej treści: -----

UCHWAŁA NR 5

NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA

ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie przyjęcia poprawki do uchwały w sprawie zmian statutu Spółki dotyczącej usunięcia z projektu uchwały pkt 6)

Uchwała została przyjęta 18.638.391 głosami „za”, przy 1.094.530 głosach „przeciw” i 662.821 głosach „wstrzymujący się”.-----



Następnie Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę nr 6 w sprawie zmian Statutu Spółki z uwzględnieniem poprawki przyjętej uchwałą nr 5.-----

UCHWAŁA NR 6
NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA
ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie zmian statutu Spółki

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia o dokonaniu następujących zmian Statutu Spółki:-----

1). §5 ust 1 pkt f) Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:-----

„f) 51.85.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych oraz mebli biurowych;” -----
skreśla się w całości. -----

2). §6 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:-----

„§ 6 Kapitał zakładowy

1. Kapitał zakładowy wynosi 143.069.570 złotych. -----

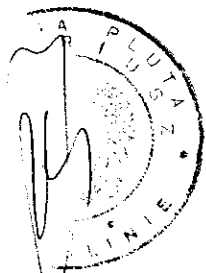
2. Kapitał zakładowy dzieli się na:-----

a. 23.013.914 akcji zwykłych na okaziciela, w tym:-----

i. 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A od numeru 00000001 do numeru 10.000.000, -----

ii. 13.013.914 akcji zwykłych na okaziciela serii B od numeru 00000001 do numeru 13.013.914, -----

oraz na-----



- b. 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C od numeru 00000001 do numeru 5.600.000 , o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda.” -----

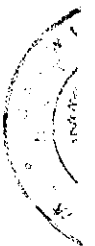
- otrzymuje następujące brzmienie: -----

„§ 6 Kapitał zakładowy

1. Kapitał zakładowy wynosi 167.090.965 złotych.-----
2. Kapitał zakładowy dzieli się na: -----
 - a. 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A od numeru 00000001 do numeru 10000000, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda, -----
 - b. 13.013.914 akcji zwykłych na okaziciela serii B od numeru 00000001 do numeru 13013914, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda, -----
 - c. 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C od numeru 00000001 do numeru 5600000, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda, -----
 - d. 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D od numeru 00000001 do numeru 4804279, o wartości nominalnej 5 złotych (słownie: pięć) każda.” -----
- 3). §7 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu: -----

„§ 7 Akcje

1. Akcje Spółki dzielą się na serie oznaczone kolejnymi literami alfabetu (ewentualnie dodatkowo cyframi arabskimi) odpowiednio do następujących po sobie emisji z określeniem liczby akcji danej serii. Akcje każdej serii są oznaczane numerami.-----
2. Akcje Spółki są akcjami zwykłymi i mogą być akcjami imiennymi lub na okaziciela. -----
3. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. -----
4. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela jest dopuszczalna. -----
5. Zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela dokonuje Rada Nadzorcza na żądanie akcjonariusza. -----
6. Akcje mogą być wydawane w odcinkach zbiorowych. -----
7. Kapitał zakładowy może być obniżany poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji, połączenie akcji lub przez umorzenie części akcji.” -----



- otrzymuje następujące brzmienie: -----

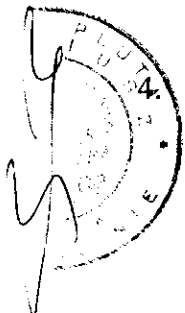
„§ 7 Akcje

1. Akcje Spółki dzielą się na serie oznaczone kolejnymi literami alfabetu (ewentualnie dodatkowo cyframi arabskimi) odpowiednio do następujących po sobie emisji z określeniem liczby akcji danej serii. Akcje każdej serii są oznaczane numerami. -----
2. Akcje Spółki są akcjami zwykłymi na okaziciela. -----
3. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. -----
4. Kapitał zakładowy może być obniżany poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji, połączenie akcji lub przez umorzenie części akcji.” -----

4). §8 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:-----

§8 Zbywalność akcji

1. Akcje są zbywalne i mogą być obciążane ograniczonymi prawami rzeczowymi. Zbycie lub obciążenie akcji imiennych ograniczonymi prawami rzeczowymi na rzecz osoby nie będącej akcjonariuszem Spółki wymaga zezwolenia Walnego Zgromadzenia, o ile zbycie lub obciążenie następuje przed dniem 30 czerwca 2008 roku. Wniosek akcjonariusza skierowany do Zarządu Spółki powinien wskazywać liczbę akcji objętych zamiarem zbycia oraz osobę nabywcy. Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w terminie jednego miesiąca od dnia otrzymania przez Zarząd wniosku akcjonariusza. -----
2. W przypadku nie udzielenia zezwolenia na zbycie akcji imiennych, Zarząd wskaże nabywcę akcji oferowanych do zbycia w terminie jednego miesiąca od dnia odbycia Walnego Zgromadzenia, które rozpatrywało wniosek o wydanie zezwolenia. -----
3. W przypadku nie udzielenia zezwolenia, o którym mowa w § 8 ust.1, cena zbywanych akcji ustalona zostanie wg wartości tych akcji w oparciu o wyliczenia wartości udziałów spółek z ograniczoną odpowiedzialnością wskazanych w §6 ust.3 Statutu, będących podstawą obliczenia parytetów wymiany w procedurze połączenia tych spółek.-----
4. Cena zbycia winna być uiszczona przez nabywcę wskazanego przez Zarząd Spółki, przelewem na rachunek bankowy zbywającego akcjonariusza, w terminie do 30 dni licząc od dnia zawarcia umowy zbycia.-----



5. W przypadku nie odbycia Walnego Zgromadzenia w terminie, o którym mowa w §8 ust.1 zdanie ostatnie, lub nie wskazania nabywcy akcji przez Zarząd w terminie określonym w § 8 ust. 2, lub nie zawarcia przez nabywcę wskazanego przez Zarząd umowy nabycia akcji w terminie dwóch tygodni od zwrócenia się akcjonariusza z propozycją zawarcia takiej umowy, lub niewykonania przez tego nabywcę umowy nabycia akcji, akcje imienne mogą być zbyte bez dalszych ograniczeń.” -----

- otrzymuje następujące brzmienie:-----

„§8 Zbywalność akcji

Akcje są zbywalne i mogą być obciążane ograniczonymi prawami rzeczowymi.” -----

5) §12 ust 11 Statutu Spółki „**Walne Zgromadzenie**” w brzmieniu:-----

„11. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie, które powinno być dokonane, co najmniej na trzy tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia. W ogłoszeniu należy oznaczyć datę, godzinę i miejsce Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad. W przypadku zamierzonej zmiany Statutu powołać należy dotychczas obowiązujące postanowienia, jak również treść projektowanych zmian. Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zamierzonych zmian, ogłoszenie może zawierać projekt nowego tekstu jednolitego Statutu wraz z wyliczeniem nowych lub zmienionych postanowień Statutu. Jeżeli wszystkie akcje wyemitowane przez Spółkę są imienne, Walne Zgromadzenie może być zwołane za pomocą listów poleconych lub pocztą kurierską, za pisemnym potwierdzeniem odbioru, wysłanymi, co najmniej dwa tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia. Dzień wysłania listów uważa się za dzień ogłoszenia.”-----

- otrzymuje następujące brzmienie:-----

„11. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie, które powinno być dokonane, co najmniej na trzy tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia. W ogłoszeniu należy oznaczyć datę, godzinę i miejsce Walnego Zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad. W przypadku zamierzonej zmiany Statutu powołać należy dotychczas obowiązujące



postanowienia, jak również treść projektowanych zmian. Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zamierzonych zmian, ogłoszenie może zawierać projekt nowego tekstu jednolitego Statutu wraz z wyliczeniem nowych lub zmienionych postanowień Statutu.”-----

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą uchwalenia.-----

Uchwała została przyjęta 19.732.921 głosami „za”, przy 662.821 głosach „wstrzymujący się”. --

UCHWAŁA Nr 7

NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA

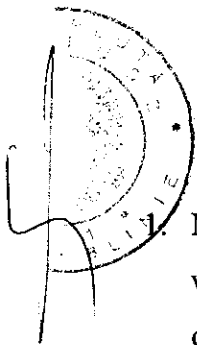
ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie upoważnienia Zarządu do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych dla ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji nowej emisji do obrotu na rynku regulowanym, dematerializacji akcji nowej emisji, w tym upoważnienia do zawarcia umowy z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia: -----

§ 1



1. Na podstawie art. 27 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych jak również w związku z podjęciem przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały nr 4 o podwyższeniu kapitału zakładowego z wyłączeniem prawa poboru oraz uchwały nr 6 o zmianach Statutu Spółki, niniejszym postanawia się o ubieganiu się o dopuszczenie oraz wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcji serii D jak również o upoważnieniu Zarządu do podejmowania wszelkich czynności z tym związanych.-----

2. Niniejszym postanawia się o dematerializacji akcji serii D oraz działając na podstawie art. 5 ust. 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, upoważnia się Zarząd Spółki do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy o rejestrację akcji serii D, oraz podjęcia wszelkich innych niezbędnych czynności związanych z ich dematerializacją. -----

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie w chwili jej uchwalenia. -----

Uchwała została przyjęta jednogłośnie. -----

§ 7. Na tym Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zostało zakończone. -----

§ 8. Do protokołu dołączono listę obecności akcjonariuszy, protokoły z głosowań. -----

§ 9. Pobrano: -----

- wynagrodzenie, na podstawie rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz.U. Nr 148, poz. 1564 z późniejszymi zmianami): z § 3 i z § 9 ust. 2 - 2.000,00 złotych, -----

- podatek od towarów i usług w kwocie 440,00 złotych, na podstawie art. 41 ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz.U. nr 54, poz. 535), -----

- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 120.095,00 złotych, na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 9 w związku z art. 6 ust. 1 pkt 8 lit. „b” ustawy z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz.U. Nr 86, poz. 959 z późniejszymi zmianami), to jest 0,5 % od kwoty 24.018.955,00 złotych. -----

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany przez Przewodniczącego Zgromadzenia i notariusza. -----

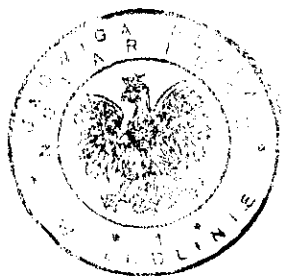
Oryginał aktu podpisali: stawający i notariusz.

Wypis ten wydano: Spółka

Za Rep. A Nr: 4721 /2008 za pobraniem taksy notarialnej z § 12 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej w kwocie 60,00 zł wraz z

podatkiem VAT 22% na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług w kwocie 13,20 zł, kwota należna: 73,20 zł.

Lublin, dnia 22 kwietnia 2008 roku.



Jadwiga Pluta
Notariusz





**OPINIA ZARZĄDU
SPÓŁKI ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A.**

z dnia 22 kwietnia 2008r.

**w sprawie
uzasadnienia ceny emisyjnej oraz
wyłączenia prawa poboru akcji przysługującego dotychczasowym
akcjonariuszom Spółki w związku z planowanym podwyższeniem kapitału
zakładowego**

Na dzień 22 kwietnia 2008 roku zostało zwołane Walne Zgromadzenie spółki Asseco Business Solutions S.A. („**ASSECO BS**”, „**Spółka**”) w celu m.in. podjęcia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 143.069.570 (słownie: sto czterdzieści trzy miliony sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt) złotych do kwoty 167.090.965 (słownie: sto sześćdziesiąt siedem milionów dziewięćdziesiąt tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt pięć) złotych tj. o kwotę 24.021.395 (słownie: dwadzieścia cztery miliony dwadzieścia jeden tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt pięć) złotych poprzez emisję 4.804.279 (słownie: cztery miliony osiemset cztery tysiące dwieście siedemdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 5,00 (pięć) złotych każda („**Akcje Aportowe**”) („**Uchwała**”). Zgodnie z projektem, Uchwała przewiduje wyłączenie prawa poboru Akcji Aportowych, które przysługuje dotychczasowym akcjonariuszom Spółki.-----

Akcje Aportowe zostaną pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 1.779.420 (jeden milion siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta dwadzieścia) akcji Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 000041492, o wartości nominalnej 20 (dwadzieścia) groszy każda („**Aport**”), stanowiących 39,44% kapitału zakładowego tej spółki.-----

Zarząd ASSECO BS uważa, że wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w związku z emisją Akcji Aportowych Akcjonariuszom ANICA w zamian za Akcje ANICA jest zgodne z interesem Spółki stanowiąc element realizacji strategii polegającym na poszerzeniu i konsolidacji Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions. W konsekwencji pozwoli to na poszerzenie i uzupełnienie oferty produktowej i usługowej oraz wzmocnienie potencjału rynkowego ERP. Celem emisji Akcji Aportowych jest również uzupełnienie oferty o samodzielne systemy i usługi wspierające oraz rozszerzenie docelowej grupy klientów i lepsze zaadresowanie ich potrzeb. Przejęcie aktywów aportowych spowoduje również poprawę rentowności budowanej Grupy Asseco Business Solutions jako jednego z liderów rynków ERP, outsourcingu i e-learningu, dostarczającego rozwiązania informatyczne dla małych, dużych i średnich firm.-----

Cena emisyjna Akcji Aportowych wynosi 12 (dwanaście) złotych. Cena emisyjna uzasadniona jest przeprowadzoną przez doradcę finansowego Spółki – UniCredit CAIB Poland S.A. – wyceną Aportu, na podstawie, której Zarząd ustalił wartość Aportu na 57 651 348 zł (pięćdziesiąt siedem milionów sześćset pięćdziesiąt jeden tysięcy trzysta czterdzieści osiem złotych). Wycena Aportu przeprowadzona została przy wykorzystaniu metody zdyskontowanych przepływów pieniężnych („**Metoda DCF**”) oraz metody porównań

rynkowych („**Metoda Wskaźnikowa**”). Wyniki wyceny przeprowadzonej przez doradcę Spółki (określone przedziałowo) były wyższe od ostatecznie przyjętej wartości Aportu.-----

Wyniki wyceny uwzględnione podczas ustalania wartości Aportu nie obejmowały efektów synergii.-----

Biorąc powyższe pod uwagę, Zarząd stwierdza, że emisja Akcji Aportowych z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy leży w interesie Spółki i wynika z jej planów rozwoju na najbliższe lata. W związku z tym Zarząd, na podstawie projektu Uchwały, opiniuje ją pozytywnie i rekomenduje akcjonariuszom do przyjęcia. -----

Załącznik nr 2 do uchwały nr 4 z dnia 22 kwietnia 2008 roku.

**Lista Akcjonariuszy ANICA SYSTEM S.A.
którym zostaną zaoferowane Akcje Serii D Asseco Business Solutions S.A.**

Akcjonariusz ANICA System S.A.	Liczba Akcji Serii D
Wojciech Barczentewicz	1 278 030
Piotr Masłowski	1 259 293
Maria Rzezińska	988 545
Tomasz Kaznowski	337 489
Sławomir Pawłowski	358 967
Mariusz Lizon	274 392
Paweł Petruszewicz	148 239
Artur Czabaj	54 025
Paweł Nowak	20 249
Aneta Drwal	6 750
Andrzej Miłośz	6 750
Robert Brytan	6 750
Marek Jóźwik	10 800
Agnieszka Turska	13 500
Magdalena Łopatyńska	8 100
Dariusz Golianek	4 050
Andrzej Masłowski	13 500
Dariusz Korba	4 050
Bartłomiej Makaruk	10 800



CENTRALNA INFORMACJA
KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
ul. CZERNIAKOWSKA 100
00454 Warszawa

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 06.05.2008 godz. 12:27:31

Numer KRS: **0000028257**

**ODPIS AKTUALNY
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW**



Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		17.07.2001		
Ostatni wpis	Numer wpisu	24	Data dokonania wpisu	30.04.2008
	Sygnatura akt	LU.XI NS-REJ.KRS/4907/08/24		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY W LUBLINIE, XI WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 017293003, NIP: ---
3.Firma, pod którą spółka działa	ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	---

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. LUBELSKIE, powiat M. LUBLIN, gmina M. LUBLIN, miejsc. LUBLIN
2.Adres	ul. LUCYNY HERC, nr 58, lok. ---, miejsc. LUBLIN, kod 20-328, poczta LUBLIN, kraj POLSKA

Rubryka 3 - Oddziały		
1	1.Firma oddziału	ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA I ODDZIAŁ W WARSZAWIE PION BIZNESOWY INCENTI
	2.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat M.ST. WARSZAWA, gmina M.ST. WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
	3.Adres	ul. POŁCZYŃSKA, nr 31A, lok. ---, miejsc. WARSZAWA, kod 01-377, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
2	1.Firma oddziału	ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA II ODDZIAŁ W WARSZAWIE PION BIZNESOWY SOFTLAB

	2.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat M.ST. WARSZAWA, gmina M.ST. WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
	3.Adres	ul. J. OLBRACHTA, nr 94, lok. ---, miejsc. WARSZAWA, kod 01-102, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3	1.Firma oddziału	ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA ODDZIAŁ W STAREJ IWICZNEJ PION BIZNESOWY WA-PRO
	2.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat PIASECZYŃSKI, gmina PIASECZNO, miejsc. STARA IWICZNA
	3.Adres	ul. NOWA, nr 17A, lok. ---, miejsc. STARA IWICZNA, kod 05-500, poczta PIASECZNO, kraj POLSKA

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	18 MAJA 2001 ROKU, NOTARIUSZ JANUSZ RUDNICKI, KANCELARIA NOTARIALNA JANUSZ RUDNICKI ROBERT SIELSKI SPÓŁKA CYWILNA W WARSZAWIE, REP. A NR 666/2001
	2	30 GRUDNIA 2002R., REP.A NR 17635/2002, NOTARIUSZ ANNA EWA DAŃKO-ROESLER PROWADZĄCA KANCELARIĘ W WARSZAWIE PRZY UL.ORDYNACKIEJ NR 9, ZMIANA PARAGRAFÓW: PAR.15 UST.1, PAR.18
	3	REP. A-6898/2003, DNIA 30.05.2003 R. NOTARIUSZ, JANUSZ RUDNICKI, KANCELARIA NOTARIALNA PRZY UL. MARSZAŁKOWSKIEJ 55/73 LOK. 33, DODANO DO PAR. 2 UST. 6 STATUTU PUNKT U W NASTĘPUJĄCYM BRZMIENIU: 80.4; KSZTAŁCENIE USTAWICZNE DOROSŁYCH I POZOSTAŁE FORMY KSZTAŁCENIA". (NA PODSTAWIE UCHAWŁY NR 6/2003 WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY Z DNIA 30.05.2003 R.)
	4	24.10.2005 REPERTORIUM A NR 1060/2005 KANCELARIA NOTARIALNA NOTARIUSZ EWA POLZ USUNIĘTE: §2 UST.4, §7, §8, §9, §33 ZMIENIONE: §15, §16 UST.1, §20, §21, §22 UST.1, §22 UST.3, §23, §24 UST.2, §30
	5	29.12.2005 REPERTORIUM A NR 1359/2005, REPERTORIUM A NR 2/2006 Z 02.01.2006 KANCELARIA NOTARIALNA NOTARIUSZ EWY POLZ SKREŚLONE: §24 UST.2 LIT.F ORAZ LIT.P, §30 UST.1 LIT.M ORAZ LIT.U NOWE BRZMIENIE: §24 UST.2 LIT.U ORAZ LIT.V DODANIE: DO §21 NOWY UST.5, DO §30 NOWY UST.2
	6	06.02.2007 R. REP.A NR 827/2007 NOTARIUSZ EWA POLZ KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE ZMIANA § 1 STATUTU SPÓŁKI
	7	21.05.2007 R., NOTARIUSZ EWA POLZ, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, UL. ŚW. BARBARY 1, REP. A NR 2800/2007, UCHYLENIE DOTYCHCZASOWEJ TREŚCI STATUTU I PRZYJĘCIE NOWEGO BRZMIENIA.
	8	2.07.2007 R., NOTARIUSZ JADWIGA PLUTA, KANCELARIA NOTARIALNA W LUBLINIE, REP. A NR 13621/07 - ZMIENIONO § 5, § 6, § 10, § 12 PKT 5 PPKT 8, § 12 PKT 8, § 12 PKT 10, § 13 PKT 5, § 13 PKT 10 PPKT 7, § 14 PKT 13, § 17 PKT 2 STATUTU; SKREŚLONO § 12 PKT 5 PPKT 14, § 14 PKT 11 I 12, § 15 PKT 2 STATUTU.
	9	AKT NOTARIALNY Z 12 LISTOPADA 2007 R. REPERTORIUM A 6195/2007 (KANCELARIA NOTARIALNA A. PRZYBYŁY W WARSZAWIE) ZAWIERAJĄCY OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W TRYBIE ART. 310 § 2 - § 4 W ZW. Z ART. 431 § 7 K.S.H. ZŁOŻONE W ZWIĄZKU Z AKTEM NOTARIALNYM Z DNIA 2 LIPCA 2007 R. REPERTORIUM A NR 13621/07 (KANCELARIA NOTARIALNA J. PLUTY W LUBLINIE) OBEJMUJĄCYM ZMIANĘ § 6 STATUTU SPÓŁKI.
	10	AKTEM NOTARIALNYM Z DNIA 22.04.2008R., SPORZĄDZONYM PRZEZ NOTARIUSZA JADWIGĘ PLUTĘ PROWADZĄCĄ KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W LUBLINIE PRZY UL. CHOPINA 14, REP. A NR 7716/2008 ZMIENIONO BRZMIENIE: § 5 UST. 1 PKT F), § 6, § 7, § 8, § 12 UST. 11, STATUTU SPÓŁKI;

1.Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2.Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4.Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	TAK
5.Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki

Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza

Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki

1.Wysokość kapitału zakładowego	167 090 965,00 Zł
2.Wysokość kapitału docelowego	-----
3.Liczba akcji wszystkich emisji	28613914
4.Wartość nominalna akcji	5,00 Zł
5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	167 090 965,00 Zł
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----

Podrubryka 1

Informacja o wniesieniu aportu

1.Określenie wartości akcji objętych za aport	1	24 021 395,00 Zł
---	---	------------------

Rubryka 9 - Emisja akcji

1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	10000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	-----
2	1.Nazwa serii akcji	SERIA B
	2.Liczba akcji w danej serii	13013914
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE

	uprzywilejowane	
3	1.Nazwa serii akcji	C
	2.Liczba akcji w danej serii	5600000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
4	1.Nazwa serii akcji	D
	2.Liczba akcji w danej serii	4804279
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych

Brak wpisów

Rubryka 11

1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu

1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD
2.Sposób reprezentacji podmiotu	DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ I PODPISYWANIA W IMIENIU SPÓŁKI JEST UPRAWNIONYCH DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU DZIAŁAJĄCYCH ŁĄCZNIE LUB CZŁONEK ZARZĄDU DZIAŁAJĄCY ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM.

Podrubryka 1

Dane osób wchodzących w skład organu

1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	ZĄBEK
	2.Imiona	WIKTOR PAWEŁ
	3.Numer PESEL/REGON	68020510659
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	WICEPREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
2	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	MANIECKI
	2.Imiona	MACIEJ JACEK
	3.Numer PESEL/REGON	62080504098

	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	I WICEPREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
3	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	FRYSZTAK
	2.Imiona	WOJCIECH MAREK
	3.Numer PESEL/REGON	63032600794
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	WICEPREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
4	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	LIPIŃSKA
	2.Imiona	MAŁGORZATA
	3.Numer PESEL/REGON	69121610143
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
5	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	DUTKOWSKI
	2.Imiona	MAREK DARIUSZ
	3.Numer PESEL/REGON	61041801339
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	WICEPREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
6	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	MACIEJEWSKI
	2.Imiona	CEZARY ADAM
	3.Numer PESEL/REGON	67091901579
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	WICEPREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
7	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	RUTKOWSKI
	2.Imiona	ROMUALD
	3.Numer PESEL/REGON	54102300012
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU

6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru			
1	1.Nazwa organu		RADA NADZORCZA
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
	1	1.Nazwisko	ADAMSKI
		2.Imiona	JAROSŁAW
		3.Numer PESEL	70042901337
	2	1.Nazwisko	GÓRAL
		2.Imiona	ADAM TADEUSZ
		3.Numer PESEL	55102702552
	3	1.Nazwisko	KOWALCZYK
		2.Imiona	WOJCIECH PIOTR
		3.Numer PESEL	63061502298
	4	1.Nazwisko	POMIANEK
		2.Imiona	ZBIGNIEW
		3.Numer PESEL	66072412073
	5	1.Nazwisko	GÓRAL
		2.Imiona	EWA JULIANNA
		3.Numer PESEL	57021502781

Rubryka 3 - Prokurenci			
1	1.Nazwisko	FRĄCZAK	
	2.Imiona	JAROSŁAW MAREK	
	3.Numer PESEL	63020400852	
	4.Rodzaj prokury	PROKURA ŁĄCZNA Z CZŁONKIEM ZARZĄDU	

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności			
1.Przedmiot działalności przedsiębiorcy	1	33, 20, B, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE INSTALOWANIA, NAPRAWY I KONSERWACJI INSTRUMENTÓW I PRZYRZĄDÓW POMIAROWYCH, KONTROLNYCH, BADAWCZYCH, TESTUJĄCYCH, NAWIGACYJNYCH	
	2	52, 48, A, SPRZEDAŻ DETALICZNA MEBLI, WYPOSAŻENIA BIUROWEGO, KOMPUTERÓW ORAZ SPRZĘTU TELEKOMUNIKACYJNEGO	
	3	64, 20, A, TELEFONIA STACJONARNA I TELEGRAFIA	
	4	64, 20, B, TELEFONIA RUCHOMA	
	5	64, 20, D, RADIOKOMUNIKACJA	

6	64, 20, E, RADIODYFUZJA
7	64, 20, F, TELEWIZJA KABLOWA
8	70, 1, , OBSŁUGA NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK
9	70, 11, Z, ZAGOSPODAROWANIE I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK
10	70, 12, Z, KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK
11	70, 20, Z, WYNAJEM NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK
12	71, 21, Z, WYNAJEM POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRANSPORTU LĄDOWEGO
13	71, 33, Z, WYNAJEM MASZYN I URZĄDZEŃ BIUROWYCH
14	71, 40, Z, WYPOŻYCZANIE ARTYKUŁÓW UŻYTKU OSOBISTEGO I DOMOWEGO
15	72, 10, Z, DORADZTWO W ZAKRESIE SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO
16	72, 30, Z, PRZETWARZANIE DANYCH
17	72, 40, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z BAZAMI DANYCH
18	72, 60, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z INFORMATYKĄ
19	73, 10, G, PRACE BADAWCZO-ROZWOJOWE W DZIEDZINIE NAUK TECHNICZNYCH
20	73, 10, H, PRACE BADAWCZO-ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
21	71, 34, Z, WYNAJEM POZOSTAŁYCH MASZYN I URZĄDZEŃ
22	22, 22, Z, DZIAŁALNOŚĆ POLIGRAFICZNA POZOSTAŁA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
23	22, 33, Z, REPRODUKCJA KOMPUTEROWYCH NOŚNIKÓW INFORMACJI
24	51, 84, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA KOMPUTERÓW, URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH I OPROGRAMOWANIA
25	51, 86, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA CZĘŚCI ELEKTRONICZNYCH
26	51, 90, Z, POZOSTAŁA SPRZEDAŻ HURTOWA
27	52, 61, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZECZ DOPY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ
28	52, 63, A, SPRZEDAŻ DETALICZNA BEZPOŚREDNIA PROWADZONA POZA SIECIĄ SKLEPOWĄ
29	52, 63, B, SPRZEDAŻ DETALICZNA POZOSTAŁA PROWADZONA POZA SIECIĄ SKLEPOWĄ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
30	32, 30, B, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE INSTALOWANIA, NAPRAWY I KONSERWACJI SPRZĘTU RADIOWO-TELEWIZYJNEGO ORAZ SPRZĘTU DO OPEROWANIA DŹWIĘKIEM I OBRAZEM
31	64, 20, C, TRANSMISJA DANYCH
32	64, 20, G, DZIAŁALNOŚĆ TELEKOMUNIKACYJNA POZOSTAŁA
33	70, 32, Z, ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI NA ZLECENIE
34	72, 21, Z, DZIAŁALNOŚĆ EDYCYJNA W ZAKRESIE OPROGRAMOWANIA
35	72, 22, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPROGRAMOWANIA, POZOSTAŁA
36	72, 50, Z, KONSERWACJA I NAPRAWA MASZYN BIUROWYCH, KSIĘGUJĄCYCH I SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO
37	74, 14, , DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA
38	80, 42, B, KSZTAŁCENIE USTAWICZNE DOROSŁYCH I POZOSTAŁE FORMY KSZTAŁCENIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
39	93, 05, Z, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA POZOSTAŁA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach

Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
------------------	-------------------	---------------	----------------

1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	21.05.2002	ROK 2001 (18.05.2001R.-31.12.2001R.)
	2	25.03.2003	01.01.2002 - 31.01.2002
	3	03.08.2004	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	03.08.2005	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	19.06.2006	01.01.2005 - 31.12.2005
	6	30.04.2007	01.01.2006 - 31.12.2006
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta	1	*****	18.05.2001R.-31.12.2001R.
	2	*****	01.01.2002 - 31.12.2002
	3	*****	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	*****	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	*****	01.01.2005 - 31.12.2005
	6	*****	01.01.2006 - 31.12.2006
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego	1	*****	18.05.2001R.-31.12.2001R.
	2	*****	01.01.2002 - 31.12.2002
	3	*****	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	*****	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	*****	01.01.2005 - 31.12.2005
	6	*****	01.01.2006 - 31.12.2006
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	18.05.2001R.-31.12.2001R.
	2	*****	01.01.2002 - 31.12.2002
	3	*****	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	*****	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	*****	01.01.2005 - 31.12.2005
	6	*****	01.01.2006 - 31.12.2006

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej

Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

Brak wpisów

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości

Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności

Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu upadłościowym poprzez zawieszenie prowadzonych przeciwko niemu egzekucji, o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości z uwagi na fakt, że majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania

Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych

Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator

Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja

Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu spółki

Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny

Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu

1	1.Określenie okoliczności	PRZEJĘCIE INNEJ SPÓŁKI
	2.Opis sposobu połączenia, podziału lub przekształcenia	POŁĄCZENIE SPÓŁEK W TRYBIE ART. 492 § 1 PKT. 1 KSH, TJ. PRZEZ PRZENIESIENIE CAŁEGO MAJĄTKU SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH, TJ. SAFO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, SOFTLAB TRADE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, SOFTLAB SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ I WA-PRO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ NA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA (ABS) W ZAMIAN ZA AKCJE ABS, KTÓRE ZOSTANĄ WYDANE WSPÓŁNIKOM SPÓŁEK PRZEJMOWANYCH. W WYNIKU POŁĄCZENIA SPÓŁKI PRZEJMOWANE ZOSTANĄ ROZWIĄZANE BEZ PRZEPROWADZENIA LIKWIDACJI. UCHWAŁA W PRZEDMIOCIE POŁĄCZENIA SPÓŁEK SAFO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, SOFTLAB TRADE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, SOFTLAB SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ I WA-PRO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ORAZ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA PODJĘTA ZOSTAŁA W DNIU 21 MAJA 2007 R. NA

NADZWYCZAJNYM WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI POD FIRMĄ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE; AKT NOTARIALNY SPORZĄDZONY PRZEZ EWĘ POLZ, NOTARIUSZA W WARSZAWIE, REP. A NR 2800/2007.

Podrubryka 1

Dane podmiotów powstałych w wyniku połączenia, podziału lub przekształcenia albo dane podmiotów przejmujących całość lub część majątku spółki

Brak wpisów

Podrubryka 2

Dane podmiotów, których majątek w całości lub części jest przejmowany w wyniku połączenia lub podziału

1	1.Nazwa lub firma	SAFO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2.Nazwa rejestru, w którym podmiot jest zarejestrowany	KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000004261
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	*****
	5.Numer REGON	004173737
2	1.Nazwa lub firma	"SOFTLAB TRADE" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2.Nazwa rejestru, w którym podmiot jest zarejestrowany	KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000173337
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	*****
	5.Numer REGON	016209450
3	1.Nazwa lub firma	SOFTLAB SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2.Nazwa rejestru, w którym podmiot jest zarejestrowany	KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000002243
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	*****
	5.Numer REGON	017176728
4	1.Nazwa lub firma	WA-PRO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2.Nazwa rejestru, w którym podmiot jest zarejestrowany	KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze	0000046831
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr	*****
	5.Numer REGON	016155470

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym

Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym

Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacja o postępowaniu naprawczym

Brak wpisów

Warszawa, 06.05.2008 godz: 12:27:33

Podpis

Puchalska Krystyna

pieczęć
z godłem



