

**GRUPA KAPITAŁOWA ASSECO BUSINESS SOLUTIONS**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
GRUPY KAPITAŁOWEJ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS**

**ZA ROK 2007 ROKU**

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z  
MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

**4 KWIETNIA 2008**

<b>SPIS TREŚCI</b>	<b>STRONA</b>
<b>I.</b> LIST PREZESA ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY.....	3
<b>II.</b> WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS.....	5
<b>III.</b> OPINIA I RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA (ODDZIELNY ZAŁĄCZNIK)	
<b>IV.</b> SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (ODDZIELNY ZAŁĄCZNIK)	
<b>V.</b> SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2007 ROK.....	6
<b>VI.</b> OŚWIADCZENIA ZARZĄDU.....	
<b>1.</b> oświadczenie Zarządu dotyczące przyjętych zasad rachunkowości.....	28
<b>2.</b> oświadczenie Zarządu dotyczące wyboru podmiotu dokonującego badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	29

## **I. LIST PREZESA ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY**

*Szanowni Akcjonariusze Asseco Business Solutions S.A,*

Rok 2007 był dla naszej firmy wyjątkowo ważny. W lutym zgodnie ze strategią przyjętą przez głównego akcjonariusza Spółki, firmę Asseco Poland, Spółka zmieniła nazwę z Incenti na Asseco Business Solutions, a następnie w czerwcu 2007 roku nastąpiło połączenie z czterema spółkami przejętymi: Safo, Softlab Trade, Softlab i WA-PRO. Zasadniczym celem połączenia było utworzenie największego polskiego przedsiębiorstwa z branży informatycznej produkującego oprogramowanie własne klasy ERP dla sektora przedsiębiorstw. Koncentracja kapitału, jaka nastąpiła w wyniku połączenia, umożliwiła ekspansję naszej Spółki, zwiększenie konkurencyjności oraz podniesienie jakości oferowanych produktów i usług.

Natychmiast po zarejestrowaniu połączenia w Asseco Business Solutions, Spółka rozpoczęła prace nad prospektem emisyjnym w związku z publiczną ofertą akcji. Nasz debiutu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie miał miejsce 19 listopada 2007. Za 5 600 000 nowo emitowanych akcji serii C po cenie 11 PLN uzyskaliśmy kwotę 61 600 tys. PLN, która zgodnie z celami emisyjnymi została przeznaczona na akwizycje.

Już w dniu 30 listopada 2007 r. Asseco Business Solutions nabyło 60,56 % akcji spółki Anica System, przeznaczając na ten cel środki pozyskane na rynku kapitałowym. Całkowita wartość nabycia akcji wynosiła 56 064 tys. PLN. Dzięki transakcji powstała Grupa Kapitałowa Asseco BS, w skład której wchodzi spółki: Asseco Business Solutions i Anica System. Poprzez zakup udziałów spółki Anica oferta Grupy została poszerzona o zaawansowane technologicznie systemy mobilne, integracyjne i analityczne dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. W portfolio produktów spółki znajduje się między innymi system ebi mobile, który jest wiodącym na polskim rynku systemem klasy SFA (Sales Force Automation). Program sprzedawany jest nie tylko w Polsce, ale także na Węgrzech, w Czechach, Słowacji, Rosji, Portugalii, Francji, Grecji i Irlandii.

Proces fuzji i wejście na giełdę nie przeszkodziły Spółce w wypracowaniu bardzo dobrych wyników finansowych. Z uwzględnieniem przychodów spółek Safo, Softlab, Softlab Trade i WA-PRO, przychody Asseco BS wyniosły 112 696 tys. PLN wobec 29 438 tys. PLN w 2006 r., firma wypracowała również bardzo dobry wynik, osiągając 15 290 tys. PLN zysku netto, wobec 3 069 tys. PLN w 2006 roku.

Spółka w 2007 roku zawarła szereg kontraktów, między innymi na wdrożenie systemów ERP w firmach Black Red White, Merlin.pl, Frito Lay Poland, RTV EURO AGD, Agito. Wzrosła też zdecydowanie sprzedaż programów dla małych firm. W obszarze rozwiązań outsourcingu i e-learningu zawarte zostały umowy z Coca Cola HBC Polska, Cyfrowy Polsat, Emperia Holding, Ruukki Polska oraz ServicePoint.

Wypracowane w 2007 roku wyniki finansowe i zdecydowanie mocniejsza pozycja na rynku pozwalają nam z optymizmem patrzeć w przyszłość. Poza realizacją celów finansowych udało nam się zbudować firmę, która jest nie tylko liderem na polskim rynku szeroko rozumianych systemów ERP dla małych i średnich przedsiębiorstw, ale także podmiotem prowadzącym intensywną konsolidację tego rynku.

Plany Asseco Business Solutions na 2008 rok zakładają kontynuację tego procesu, przez włączanie rentownych spółek IT w struktury naszej Grupy Kapitałowej. Najbliższe przejęcia zamierzamy zrealizować

przez emisję 4 804 279 akcji zwykłych na okaziciela serii D („Akcje Aportowe”) dla akcjonariuszy Anica System S.A. w zamian za aport w postaci 39,44% akcji Anica System S.A. o wartości 57 651 tys. PLN oraz poprzez emisję 8 333 334 akcji zwykłych na okaziciela serii D („Akcje Aportowe”) dla Asseco Poland S.A. w zamian za aport w postaci 100% akcji Asseco Systems S.A. o wartości 100 000 tys. PLN.

Poprzez planowane przejęcia zamierzamy osiągnąć poszerzenie dotychczasowej oferty, zwiększenie zysków i kapitalizacji a także poprawienie płynności naszych akcji.

Jednocześnie kontynuujemy rozwój organiczny przez rozbudowę naszej sieci handlowej i tworzenie nowych zaawansowanych technologicznie produktów informatycznych.

Jesteśmy przekonani, że obrana strategia przyniesie wymierne efekty, które usatysfakcjonują zarówno naszych Akcjonariuszy, jak i Klientów.

Chciałbym podziękować wszystkim pracownikom Asseco Business Solutions, Anica System i wszystkim, którzy pomagali nam przy fuzji i wejściu na giełdę za ich rzetelną pracę, która doprowadziła nas do sukcesu.

Serdecznie zapraszam do zapoznania się z załączonym Sprawozdaniem Finansowym Asseco Business Solutions.

*Z poważaniem*

*Romuald Rutkowski*

*Prezes Zarządu Asseco Business Solutions S.A.*

**II. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ASSECO BUSINESS SOLUTIONS**

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS. PLN		W TYS. EUR	
	12 MIESIĘCY	12 MIESIĘCY	12 MIESIĘCY	12 MIESIĘCY
	ZAKOŃCZONYCH	ZAKOŃCZONYCH	ZAKOŃCZONYCH	ZAKOŃCZONYCH
	31 GRUDNIA	31 GRUDNIA	31 GRUDNIA	31 GRUDNIA
	2007	2006	2007	2006
Przychody ze sprzedaży	95 977	29 438	25 412	7 550
Zysk brutto ze sprzedaży	28 344	6 636	7 505	1 702
Zysk z działalności operacyjnej	15 386	1 476	4 074	379
Zysk brutto	15 766	2 470	4 174	633
Zysk netto	14 305	3 069	3 788	787
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 734	7 682	3 636	1 970
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(65 648)	(14 811)	(17 382)	(3 799)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	57 643	0	15 262	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	14 063	1 115	3 926	291
Zysk netto przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	13 558	3 069	3 590	787

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

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

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

W dniu 31 grudnia 2006 roku 1 EUR=3,8312 PLN.

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

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

W dniu 1 stycznia 2006 do 31 grudnia 2006 roku 1 EUR=3,8991 PLN.

**GRUPA KAPITAŁOWA ASSECO BUSINESS SOLUTIONS**  
**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK 2007**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PREZENTOWANEGO WEDŁUG**  
**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

**SPIS TREŚCI**

<b>I.</b>	WSTĘP.....	
<b>II.</b>	WAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU.....	
<b>III.</b>	PRZEWIDYWANY ROZWÓJ GRUPY.....	
<b>IV.</b>	AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA GRUPY, OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH.....	
<b>V.</b>	INFORMACJE DODATKOWE.....	
	1. informacje o produktach i usługach Grupy.....	
	2. informacje o rynkach zbytu.....	
	3. wybrane umowy zawarte przez Grupę w omawianym okresie sprawozdawczym.....	
	4. ważne wydarzenia związane z prowadzoną działalnością Grupy.....	
	5. zdarzenia po dniu bilansowym.....	
	6. czynniki ryzyka związane z prowadzoną działalnością rynkową.....	
	7. informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych Grupy z innymi podmiotami.....	
	8. opis transakcji z podmiotami powiązаныmi.....	
	9. informacje o zaciągniętych kredytach oraz udzielonych Grupie Kapitałowej Asseco Business Solutions gwarancjach i poręczeniach.....	
	10. informacje na temat emisji papierów wartościowych przez Jednostkę Dominującą w okresie objętym raportem.....	
	11. skład Zarządu Jednostki Dominującej oraz Rady Nadzorczej.....	
	12. zmiany w składzie osób zarządzających i nadzorujących Jednostkę Dominującą.....	
	13. zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz uprawnienia osób zarządzających w szczególności prawo do podjęcia decyzji o wykupie lub emisji akcji.....	
	14. umowy zawarte między Jednostką Dominującą a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska.....	
	15. wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych osobom wchodzącym w skład Zarządu lub Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej.....	
	16. znaczący akcjonariusze.....	
	17. akcje będące w posiadaniu Zarządu oraz Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej.....	
	18. informacje o umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy Jednostki Dominującej	
	19. posiadacze papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz z opisem uprawnień.....	
	20. informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.....	
	21. ograniczenia dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Jednostki Dominującej oraz wszelkich ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Jednostki Dominującej.....	
<b>VI.</b>	INNE INFORMACJE DODATKOWE.....	

1. data zawarcia umowy z audytorem.....
2. łączna wysokość wynagrodzenia audytora.....
3. pozostała łączna wysokość wynagrodzenia audytora należnego lub wypłaconego z innych tytułów niż określone w punkcie 2.....



## I. WSTĘP

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions powstała 30 listopada 2007 r. Wówczas Asseco Business Solutions S.A. zakupiło od Asseco Poland S.A. 60,56% akcji firmy Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie, zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000041492. Wartość transakcji wyniosła 56 064 tys. PLN. W skład Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions wchodzi spółki: Asseco Business Solutions S.A. i Anica System S.A.

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”, „Grupa Asseco BS”) jest Asseco Business Solutions S.A. („Asseco Business Solutions”, „Asseco BS”, „Spółka”, „Emitent”, „Jednostka Dominująca”) z siedzibą w Lublinie przy ul. Lucyny Herc 58.

Asseco Business Solutions S.A. (Asseco BS) powstała 18 maja 2001 roku pod firmą Incenti S.A., jako inicjatywa Prokom Software S.A. oraz Telekomunikacji Polskiej S.A. 17 lipca 2001 roku Emitent został zarejestrowany w Rejestrze Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy. Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000028257. Pierwszy Zarząd miał następujący skład: Jerzy Popek – Prezes Zarządu, Wiktor Ząbek – Członek Zarządu. Założenie Incenti S.A. było odpowiedzią na rosnące zapotrzebowanie rynku na usługi sieciowe, zwłaszcza typu application service provider oraz baz danych. Działalność operacyjna została rozpoczęta w październiku tego samego roku. Zbiegło się to w czasie z ukończeniem budowy własnego Data Center - centrum informatycznego, w którym realizowane są usługi dla klientów. Pierwsze kontrakty zostały pozyskane w grudniu 2001 roku. Dotyczyły one obszaru outsourcingu informatycznego. Druga linia produktowa, jaką jest e-learning została włączona do oferty w 2002 roku. W 2005 Asseco Business Solutions S.A. podpisało umowę z firmą SkillSoft – największym globalnym dostawcą szkoleń elektronicznych. W wyniku podpisanej umowy Asseco BS zostało generalnym dystrybutorem produktów SkillSoft na terenie kraju. 2005 rok był też momentem, w którym do oferty Emitenta włączono konsulting informatyczny. Rok później w wyniku dostosowywania się do tendencji rynkowych zaczęto realizować, samodzielnie i z partnerami, projekty współfinansowane ze środków unijnych.

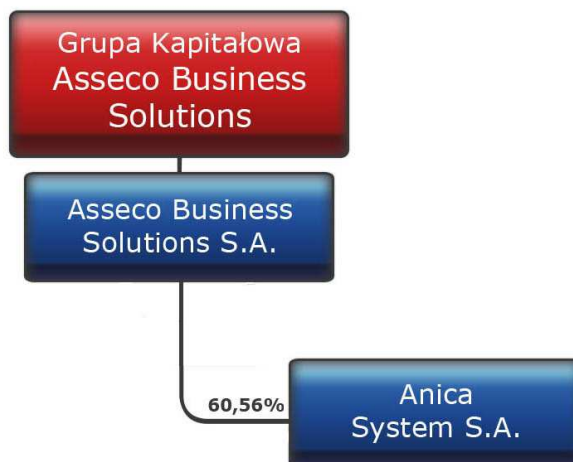
W 2005 roku nastąpiła zmiana akcjonariatu – Prokom Software S.A. odkupił pakiet akcji Asseco BS będących w posiadaniu Telekomunikacji Polskiej S.A. (51% kapitału zakładowego). Całość akcji przeniesiono aportem na Softbank S.A., a w wyniku jego połączenia z Asseco Poland S.A. w styczniu 2007 roku - na Asseco Poland S.A. W lutym 2007 roku Emitent zmienił nazwę na Asseco Business Solutions S.A. Kolejny krok stanowiło połączenie Asseco Business Solutions S.A. z czterema podmiotami prowadzącymi działalność w obszarze systemów ERP. 29 marca 2007 roku został podpisany plan połączenia spółek: Safo Sp. z o.o., Softlab Sp. z o.o., Softlab Trade Sp. z o.o., WA-PRO Sp. z o.o. z Asseco Business Solutions S.A.

Formalna konsolidacja wspomnianych firm nastąpiła 1 czerwca 2007 r., kiedy to Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie firm: Safo Sp. z o.o., Softlab Sp. z o.o., Softlab Trade Sp. z o.o. i WA-PRO Sp. z o.o. z Asseco Business Solutions S.A. Powstały podmiot zachował nazwę Asseco Business Solutions S.A. W wyniku połączenia Asseco Business Solutions S.A. przejęło wszystkie prawa i obowiązki połączonych podmiotów. W wyniku konsolidacji zmianie uległy: siedziba oraz adres Spółki. Obecnie siedziba Asseco Business Solutions S.A. mieści się w Lublinie, na ul. Lucyny Herc 58 w (przed połączeniem siedziba mieściła się w Warszawie, na ul. Połczyńskiej 31A). Zmieniono też właściwość sądu rejestrowego z Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego na Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Obok aspektów formalno-prawych, takich jak przejęcie przez Jednostkę Dominującą wszystkich praw i obowiązków połączonych podmiotów, w ramach Asseco BS skonsolidowano też dotychczasowe kompetencje,

wiedzę oraz doświadczenia. Efektem było powstanie jednego z największych polskich producentów oferującego własne rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw – systemy ERP oraz outsourcing i e-learning.

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



SPÓŁKA, NAZWA I SIEDZIBA	KRAJ REJESTRACJI	% UDZIAŁU W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM		% UDZIAŁU W GŁOSACH NA WALNYM ZGROMADZENIU	
		31 GRUDNIA 2007	31 GRUDNIA 2006	31 GRUDNIA 2007	31 GRUDNIA 2006
Anica System S.A., Lublin	Polska	60,56%	n/d	60,56%	n/d

## II. WAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

Grupa 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 Grupę 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.

Grupa 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 Grupa Asseco BS, 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 Grupę. Pozwoli ono również studentom na odbywanie praktyk i staży oraz realizację prac dyplomowych proponowanych przez Grupę Asseco BS. Istotne są również możliwości współpracy badawczej, szczególnie w obszarach: nowych technologii, zaawansowanych narzędzi informatycznych oraz inżynierii oprogramowania.

### **III. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ GRUPY**

W ramach zakładanego rozwoju, Grupa będzie dążyć do utrzymania wskaźnika rentowności oraz wzrostu w tempie szybszym niż przewidywany rozwój rynku wszystkich linii produktowych, jakie ma w swojej ofercie. Droga do realizacji tych założeń ma być udoskonalenie procesów sprzedażowych oraz zacieśnienie współpracy ze spółkami z Grupy Kapitałowej Asseco, zarówno w kraju i za granicą.

Grupa będzie też dążyć do utrzymania oraz umocnienia pozycji lidera na rynku oprogramowania ERP. Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions będzie starała się podnosić jakość oferowanych rozwiązań oraz dokonywać kolejnych akwizycji. Jednostka Dominująca Grupy Asseco BS, w ramach poszerzania zakresu oferty oraz budowy pozycji lidera na rynku oprogramowania ERP, 22 kwietnia 2008 przedstawi Walnemu Zgromadzeniu do akceptacji plany nabycia 39,44% akcji Anica System S.A. (Asseco Business Solutions posiada już 60,56% akcji tej spółki) oraz 100% akcji Asseco Systems S.A. Wspomniane pakiety tych spółek mają zostać nabyte w postaci aportu w emisji akcji serii D.

W ramach dostosowywania oferty z zakresu outsourcingu oraz e-learningu do potrzeb rynkowych, Grupa będzie rozwijać dotychczasowe portfolio produktowe oraz opracowywać nowe rozwiązania. Działalność outsourcingowa będzie się skupiać na sektorze przedsiębiorstw oraz dużych projektach wdrożeniowych, realizowanych w ramach GK Asseco. Grupa Asseco BS będzie też rozwijać ofertę e-learningową dla obecnych grup docelowych (duże przedsiębiorstwa, korporacje, administracja państwowa), ale także dla sektora MSP. Systemy mobilne, integracyjne i analityczne znajdujące się w portfolio nadal będą oferowane firmom, których działalność opiera się o sieć przedstawicieli terenowych. Grupa będzie zmierzać do jeszcze doskonalszego dostosowania swoich produktów do wymagań rynku i klientów.

**IV. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA GRUPY, OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH**

**WIELKOŚCI EKONOMICZNYCH**

- Rok 2007 był pierwszym rokiem funkcjonowania Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions. Dane finansowe uwzględniają wejście do Grupy spółki Anica System oraz konsolidację 60,56% jej zysku netto za okres od 1 grudnia 2007 do 31 grudnia 2007.
- W omawianym okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej wyniosły 95 977 tys. PLN, zaś w 2006 roku była to kwota 29 438 tys. PLN.
- Wzrost przychodów Grupy o 226% spowodowany był zarówno zwiększeniem liczby realizowanych zawartych kontraktów, jak też połączeniem Asseco Business Solutions ze spółkami Safo Sp. z o.o., Softlab Sp. z o.o., Softlab Trade Sp. z o.o., WA-PRO Sp. z o.o. oraz wejściem Anica System do Grupy Kapitałowej.
- W 2007 roku zysk netto Grupy wyniósł 14 305 tys. PLN, podczas, gdy w roku ubiegłym zamknął się kwotą 3 069 tys. PLN
- Rentowność netto sprzedaży wzrosła z 10% w 2006 roku do niemal 15% w roku 2007. Dzięki utrzymaniu dyscypliny kosztowej, wzrostowi przychodów oraz ciągłej pracy nad poprawą rentowności oferowanych produktów, Grupa wypracowała marżę EBITDA na poziomie 20% w stosunku do 15% w roku poprzednim, a marżę EBIT na poziomie 16% w 2007 roku wobec 5% w okresie porównawczym.
- Grupa planuje rozwój w kolejnych latach w tempie szybszym niż przewidywany rozwój rynku w obszarach, w których świadczy usługi oraz utrzymanie wskaźników rentowności na poziomie zbliżonym do roku 2007.
- Na dzień 31 grudnia 2007 roku aktywa i pasywa Grupy Kapitałowej składały się z następujących pozycji:

<b>Aktywa trwałe</b>	<b>150 777</b>
w tym:	
Rzeczowe aktywa trwałe	17 555
Wartości niematerialne	85 912
Wartość firmy z konsolidacji	44 576
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	146
Należności długoterminowe	356
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 183
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>63 938</b>
w tym:	
Zapasy	1 011
Należności z tytułu dostaw i usług	36 047
Pozostałe należności	5 782
Rozliczenia międzyokresowe	1 093
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	5 942
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 063
<b>Kapitał własny</b>	<b>180 099</b>
w tym:	
<b>Kapitał własny (przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej)</b>	<b>171 391</b>
Kapitał podstawowy	143 069
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	29 598
Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty	(1 276)
<b>Kapitały akcjonariuszy mniejszościowych</b>	<b>8 708</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>34 616</b>
w tym:	
Rezerwy	313
Zobowiązania długoterminowe	1 597
Zobowiązania krótkoterminowe	32 706

## V. INFORMACJE DODATKOWE

### 1. Informacje o produktach usługach Grupy

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions dostarcza nowoczesne rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw. W wyniku połączenia kompetencji wszystkich spółek, jakie weszły w skład Grupy Asseco BS, powstał wiodący na polskim rynku podmiot posiadający unikatową i kompleksową ofertę dla biznesu. W portfolio Grupy znajdują się indywidualnie dostosowywane systemy klasy ERP wspomagające zarządzanie firmą, specjalistyczne oprogramowanie do zarządzania personelem, gotowe aplikacje dla sektora MSP, usługi outsourcingu, e-learningu oraz konsultingu informatycznego oraz systemy mobilne, integracyjne i analityczne dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych.

Rozwiązania Grupy Asseco BS przeznaczone są dla wszystkich branż i segmentów rynku. Od początku funkcjonowania, produkty i usługi spółek wchodzących w skład Grupy wsparły tysiące przedsiębiorstw, uwzględniając ich specyfikę i preferowaną przez klientów technologię.

Rozwiązania informatyczne klasy ERP, które doskonalą procesy zarządzania średnim i dużym przedsiębiorstwem, oferowane przez Grupę Kapitałową Asseco Business Solutions oparte są m.in. o technologię Oracle. Aplikacje wspomagają procesy biznesowe oraz obiegu informacji, pokrywając większość obszarów działalności firmy, m.in.: Business Intelligence, zarządzanie personelem, logistykę, sprzedaż mobilną i detaliczną w sieciach handlowych, produkcję czy aplikacje internetowe.

Zintegrowane systemy klasy ERP znajdujące się w ofercie Grupy Kapitałowej oparte są też o technologię Microsoft. Aplikacje te wspomagają zarządzanie całością działania średniego i dużego przedsiębiorstwa, umożliwiając tworzenie indywidualnych rozwiązań dopasowanych do specyfiki i potrzeb firmy klienta. Możliwości techniczne systemu pozwalają na wdrożenie go w różnych architekturach sieciowych w sieciach rozległych oraz połączenie ze specjalizowanym oprogramowaniem i urządzeniami.

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

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

Oprogramowanie klasy ERP znajdujące się w ofercie Grupy cechuje elastyczność i skalowalność, dzięki czemu można w oparciu o nie tworzyć indywidualne rozwiązania dopasowane do specyfiki i potrzeb klienta oraz rozbudowywać funkcjonalności biznesowe wdrożonych rozwiązań. Poza tym istnieje możliwość zakupu i uruchomienia aplikacji nawet w przypadku braku posiadania systemu bazowego. Grupa Kapitałowa Asseco

Business Solutions, obok dostawy aplikacji, oferuje również opiekę posprzedażową i wsparcie w postaci wdrożeń, szkoleń czy serwisu.

Grupa Asseco BS posiada również bogatą ofertę usług outsourcingu IT, która obejmuje takie obszary, jak kolokacja, hosting, storage (kopie zapasowe oraz archiwizacja danych), sieć, monitoring, bezpieczeństwo oraz dostawa technologii. Outsourcing informatyczny umożliwia klientom nie tylko kontrolowanie kosztów związanych z rozwojem infrastruktury IT, ale też optymalne wykorzystanie zasobów oraz zarządzanie procesami informatycznymi w firmie. Kompleksowość oferowanych przez Grupę Asseco BS rozwiązań pozwala na zaspokajanie potrzeb klientów w ujęciu całościowym. Usługi outsourcingu świadczone są w oparciu o własne Data Center, posiadające wyposażenie, które gwarantuje najwyższy stopień bezpieczeństwa danych.

W ofercie Grupy znajdują się także usługi e-learningowe, które obejmują: projektowanie i wdrażanie systemów do zarządzania szkoleniami i kompetencjami, produkcję dedykowanych e-szkoleń, udostępnianie gotowych e-kursów i platform e-learningowych, usługi wsparcia mentorskiego, konsulting oraz coaching. Nowatorskie rozwiązania e-learningowe Grupy stanowią jedno z najszybciej rozwijających się metod szkoleniowych na polskim rynku. Grupa Asseco BS jest generalnym dystrybutorem w Polsce gotowych szkoleń firmy SkillSoft, największego na świecie producenta szkoleń elektronicznych.

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions specjalizuje się również w integracji rozwiązań informatycznych, między innymi w projektowaniu i dostarczeniu zaawansowanej infrastruktury IT dostosowanej do potrzeb wdrażanych aplikacji. Całość uzupełniają usługi bezpieczeństwa informacji, obejmujące m.in. zabezpieczenie infrastruktury, hostów, rozwiązania w zakresie pamięci masowych i kopii bezpieczeństwa. Dodatkowo konsultanci Grupy doradzają w kwestiach bezpieczeństwa systemów oraz towarzyszących im procedur oraz oferują produkt bezpiecznego hostingu. Uzupełnieniem oferty jest konsulting informatyczny, który opiera się na wiedzy eksperckiej inżynierów Grupy Asseco BS. Grupa świadczy usługi doradcze w zakresie wsparcia eksploatacji systemów informatycznych. Konsultanci działają zgodnie z powszechnie uznanymi standardami pracy, takimi jak: ISO 17799, ISO 2000, COBIT, itp.

Anica System S.A, spółka wchodząca w skład Grupy Asseco BS, to dostawca systemów mobilnych, integracyjnych i analitycznych dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. Anica System S.A. oferuje swoje autorskie rozwiązanie - system ebi, który posiada takie moduły, jak:

ebo mobile – system zaliczany do kategorii rozwiązań SFA (Sales Force Automation), podstawowym zadaniem ebi mobile jest obsługa funkcji sprzedażowych: zbierania zamówień oraz ich elektroniczna wysyłka do centrów dystrybucyjnych. Ebi mobile umożliwia realizację funkcji okołosprzedażowych, takich jak np.: ewidencja obecności produktów w miejscu sprzedaży, wydawanie materiałów promocyjnych, realizację wymian, przecen, etc.

ebi connector - to platforma komunikacyjno - integracyjna, która powstała, aby kompleksowo obsługiwać elektroniczną wymianę komunikatów w ramach łańcucha dostaw. Zadania, które realizuje ebi connector to m.in.: wykorzystująca różne protokoły transmisja danych, konwersja formatów dokumentów, translacja danych i dopasowywanie indeksów pochodzących z różnych systemów.

ebi enterprise - to system umożliwiający producentom włączenie do analiz sprzedażowych nowego obszaru danych - informacji z rynku dystrybutorów. System daje dostęp do informacji na temat wielkości zatowarowania i poziomu odsprzedaży od dystrybutorów.

ebi knowledge - rozwiązanie klasy Business Intelligence, które sprowadza surowe dane ewidencjonowane przez oprogramowanie ebi mobile i ebi enterprise do postaci użytecznej wiedzy rynkowej.

ebi faktor - system informatyczny pozwalający na kompleksowe rozliczanie transakcji faktoringowych.

ebi med - systemem przeznaczonym dla firm branży farmaceutycznej. Zalicza się do programów klasy CRM. ebi med jest systemem raportowania dla przedstawicieli medycznych i farmaceutycznych. Jego głównym zadaniem jest umożliwienie zaplanowania wizyt aptecznych i medycznych oraz zaraportowania ich.

Wspomniane systemy są wykorzystywane w przedsiębiorstwach, których działalność opiera się o sieć przedstawicieli terenowych. Produkty Anica System S.A. wykorzystują m.in.: firmy z branży FMCG oraz farmaceutycznej. W ofercie firmy są również systemy terminalowe oraz rozwiązania outsourcingowe.

## 2. Informacje o rynkach zbytu

Głównym rynkiem zbytu Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions jest Polska. Jednak ze swoją ofertą Grupa stara się docierać również poza granice kraju. Swoje rozwiązania Grupa Asseco BS wdrożyła w Rosji, na Ukrainie oraz na Węgrzech, w Czechach, Słowacji, Rosji, Portugalii, Francji, Grecji i Irlandii. Plany ekspansji rynkowej Grupy obejmują terytorium Europy Wschodniej i Unii Europejskiej. Drogą do poszerzenia rynków zbytu jest współpraca między innymi z przedsiębiorstwami Grupy Kapitałowej Asseco.

## 3. Wybrane umowy zawarte przez Grupę Asseco BS w omawianym okresie sprawozdawczym

1. Agito S.A. - umowa wdrożenie systemu Softlab SQL oraz sprzedaż licencji;
2. Alima Gerber S.A. - umowa wdrożenia, udzielenia licencji oraz obsługi serwisowej systemu EBI Mobile;
3. Audio Klan Sp.j. - umowa sprzedaży oprogramowania marki WA-PRO;
4. Baltic Company Sp. z o.o. - umowa wdrożenia systemów safo.biz, safo.mobile
5. Biuro Rzecznika Praw Obywatelskich - umowa na upgrade systemu Softlab SQL;
6. Black Red White S.A. - umowa wdrożenia systemu safo.biz, safo.mag;
7. Coca Cola HBC Polska Sp. z o.o. - wdrożenie i utrzymanie platformy e-learningowej w modelu ASP oraz pełny consulting - aneks przedłużenia umowy;
8. Cyfrowy Polsat S.A. - umowa na świadczenie przez Pion Biznesowy Incenti usług w zakresie consulting IT;
9. CEDC S.A. - umowa wdrożenia systemu analitycznego safo.express;
10. Emperia Holding S.A. - umowa na realizację e-learningowego szkolenia dedykowanego (produktowego);
11. Femmes De Beaute Sp.j. - umowa sprzedaży oprogramowania marki WA-PRO;
12. Frito Lay Poland Sp. z o.o. - umowa dotycząca wdrożenia systemu obsługi handlu zorganizowanego;
13. Gro-Mar Sp z o.o. - umowa zawarta przez markę Incenti, dotycząca sprzedaży licencji na kursy e-learningowe SkillSoft oraz hosting platformy e-learningowej;

14. HR for Business – HRB (Grupa Kapitałowa Impel) – umowa zawarta przez markę Incenti, polegająca na dostarczeniu infrastruktury sprzętowej pod instalację systemu SAP; obejmuje również kolokację i opiekę techniczną nad całą infrastrukturą;
15. Hurtownie Elektryczne Kopel Sp. z o.o.- umowa wdrożenia systemów safo.biz, safo.hr, safo.web;
16. IMPEXMETAL S.A. – umowa dostarczenie systemu Softlab SQL;
17. Komenda Główna Ochotniczych Hufców Pracy – dostarczenie gotowych szkoleń e-learningowych firmy SkillSoft przez markę Incenti;
18. KRUGER POLSKA Sp. z o.o. – umowa wdrożenia systemu Softlab SQL oraz sprzedaż licencji;
19. Laboratorium Kosmetyczne Dr Irena Eris S.A. – umowa na przeprowadzenie przez markę Incenti testów penetracyjnych systemów wewnętrznych oraz zewnętrznych oraz zbadanie bezpieczeństwa połączeń sieciowych;
20. Laboratorium Kosmetyczne Joanna Sp. j. – umowa wdrożenia systemu Softlab SQL;
21. MARCPOL S.A. – umowa sprzedaży licencji systemu Softlab SQL;
22. Merlin.pl Sp. z o.o. – umowa wdrożenia systemów safo.biz, safo.hr;
23. Ministerstwo Zdrowia – umowa serwisowa dla systemu Softlab SQL;
24. Nestle Polska S.A. - umowy dotyczące rozszerzenia zakresu systemu EBI Connector oraz systemu EBI Connector Enterprise (dla dywizji Nestle Foods Services);
25. Ozone Laboratories Polska Sp. z o.o. - umowy wdrożenia, udzielenia licencji oraz obsługi serwisowej systemu EBI Mobile;
26. PKP Energetyka – umowa realizowana przez markę Incenti, polegająca na wdrożeniu rozwiązań bezpieczeństwa dla infrastruktury IT;
27. Poczta Polska oddział w Bydgoszczy – umowa administracji Data Center realizowana przez markę Incenti;
28. Raiffeisen Bank Polska S.A. – umowa o wykonanie migracji Oracle iLearning przez markę Incenti;
29. Raiffeisen Bank Polska S.A. – umowa wdrożeniowa na rozszerzenie zakresu funkcjonalnego systemu EBI Faktor;
30. RST – Raising Sun Technologies – umowa dotycząca realizacji przez markę Incenti usługi kolokacji z udostępnieniem łącza;
31. RTV EURO AGD – sprzedaż licencji systemu Softlab SQL wspomagającego sprzedaż;
32. Ruukki Polska Sp. z o.o. – umowa dotycząca realizacji szkolenia e-learningowego dedykowanego z zakresu produktów oferowanych przez firmę;
33. Sąd Okręgowy Warszawa - Praga – dostawa przez markę Incenti kompleksowego systemu do ochrony styku z Internetem;
34. Secus Asset Management S.A. – umowa na świadczenie usługi hostingu realizowanej w Data Center Incenti;
35. ServicePoint Sp. z o.o. – sprzedaż e-learningowych szkoleń SkillSoft oraz hosting platformy w modelu ASP;
36. SKOK im. M. Kopernika z siedzibą w Ornontowicach - umowa wdrożeniowa na rozbudowę systemu Centralnego Przetwarzania Danych.
37. Systemy Komputerowe - Główka SA – umowa realizowana przez markę Incenti polegająca na kolokacji infrastruktury IT oraz dostarczeniu łączy telekomunikacyjnych tworzących sieć WAN, w tym łączy backupowych;
38. Taber Tadeusz Bober – umowa sprzedaży oprogramowania marki WA-PRO;
39. Teleaudio Sp. z o.o. – umowa hostingu infrastruktury serwerowej w Data Center Incenti;
40. TP S.A. – umowa zawarta przez markę Incenti dotycząca migracji platformy SABA do wyższej wersji;



41. Urząd Miasta Lublin – umowa będąca wynikiem wygranego przetargu przez markę Safo na dostawę serwerów HP, storage HP, licencji Oracle;
42. WKiZB „BARBARA” SA (Grupa Atlas) – umowa wdrożenia systemów safo.biz, safo.mag;
43. Wydawnictwo Naukowe PWN – umowa wdrożenia systemu Softlab SQL oraz sprzedaż licencji;
44. Zakład Urządzeń Kotłowniczych „Stąporków” S.A. – umowa sprzedaży oprogramowania marki WA-PRO.

#### **4. Ważne wydarzenia związane z prowadzoną działalnością Grupy**

##### **Połączenie**

1 czerwca 2007 roku Asseco Business Solutions połączyło się z Safo Sp. z o.o., Softlab Sp. z o.o., Softlab Trade Sp. z o.o., WA-PRO Sp. z o.o. – spółkami działającymi w segmencie oprogramowania ERP. Dzięki połączeniu powstała jedna z największych firm na rynku krajowym oferująca oprogramowanie do kompleksowego zarządzania zasobami przedsiębiorstwa. Szerszy opis połączenia spółek zawiera rozdział „Wstęp” niniejszego sprawozdania.

##### **Przejęcie marki oprogramowanie KOMA eHR**

30 czerwca 2007 Jednostka Dominująca Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions S.A. nabyła od Asseco Systems S.A., spółki należącej do Grupy Kapitałowej Asseco, oprogramowanie KOMA eHR. Oprogramowanie to wspomaga zarządzanie kapitałem ludzkim. System KOMA eHR pozwala nie tylko na prowadzenie całości zagadnień kadrowo-płacowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi i szczególnymi wymogami w organizacji, ale jest także doskonałym 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 Grupy.

##### **Debiut giełdowy**

Po połączeniu Asseco Business Solutions z Safo Sp. z o.o., Softlab Sp. z o.o., Softlab Trade Sp. z o.o. i WA-PRO Sp. z o.o., które miało miejsce 1 czerwca 2007 roku, kolejnym etapem w rozwoju Emitenta był debiut na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Otwarcie Pierwszej Publicznej Oferty Akcji (IPO) nastąpiło 31 października 2007 roku, zamknięcie - 12 listopada 2007 roku. W ramach IPO inwestorom zaoferowano 5 600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C w drodze publicznej subskrypcji. Wartość emisyjna każdej akcji serii C wyniosła 11 zł. Z rynku kapitałowego, po odliczeniu łącznych kosztów emisji, które wyniosły 3 683 tys. PLN, Jednostka Dominująca pozyskała 57 917 tys. PLN. Akcje Emitenta notowane są na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie od dnia 19 listopada 2007 r.

##### **Zakup Anica System S.A.**

Realizując cele emisji w dniu 30 listopada 2007 r. Emitent zakupił 60,56% akcji firmy Anica System S.A. z siedzibą w Lublinie, zarejestrowanej w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 000041492. Jednostka Dominująca nabyła 2 732 415 akcji imiennych zwykłych Anica System S.A. 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. PLN, co stanowiło 97% środków netto pozyskanych z emisji akcji serii C.

## **Powstanie Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions**

Dzięki nabyciu pakietu 60,56% akcji Anica System S.A. przez Asseco BS powstała Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions, w skład której wchodzi spółki: Asseco Business Solutions S.A. i Anica System S.A. Dotychczasowe kompetencje spółki Asseco BS 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 S.A. znajdują się też usługi wdrożeniowe, obsługa powdrożeniowa oraz usługi outsourcingowe.

## **5. Zdarzenia po dniu bilansowym**

### **Emisja akcji serii D**

„Zarząd Asseco Business Solutions S.A. informuje, iż w dniu dzisiejszym, tj. 6 marca 2008 działając na podstawie wyceny Spółek przeprowadzonej przez doradcę UniCredit CA IB Polska S.A. i w wyniku przeprowadzonych negocjacji oraz w związku z podjętą Uchwałą nr 1 z dnia 19 lutego 2008r., podjął uchwałę o nabyciu poprzez emisję 4.804.279 akcji zwykłych na okaziciela serii D („Akcje Aportowe”) od akcjonariuszy Anica System S.A. w zamian za aport w postaci 39,44% Akcji Anica System S.A. o wartości 57 651 348 zł (pięćdziesiąt siedem milionów sześćset pięćdziesiąt jeden tysięcy trzysta czterdzieści osiem złotych) oraz o nabyciu poprzez emisję 8.333.334 akcji zwykłych na okaziciela serii D („Akcje Aportowe”) od Asseco Poland S.A. w zamian za aport w postaci 100% akcji Asseco Systems S.A. o wartości 100 000 008 zł (sto milionów osiem złotych).”

*/Raport Bieżący Asseco Business Solutions S.A. nr 04/2008 z dnia 06.03.2008/*

### **Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy**

Na dzień 22 kwietnia 2008 zaplanowane jest Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Jeden z punktów obrad dotyczył będzie podjęcia uchwały w sprawie nowej emisji akcji serii D oraz upoważnienia Zarządu Emitenta do wprowadzenia akcji serii D do obrotu na rynku regulowanym. Akcje nowej emisji, z godnie z planami Grupy, będą wydane w zamian za aport w postaci 39,44% akcji Anica System S.A. oraz 100% akcji Asseco Systems S.A.

### **Zmiana na stanowisku członka Rady Nadzorczej**

W omawianym okresie sprawozdawczym, w dniu 12 marca 2008 r. ze składu Rady Nadzorczej Emitenta, a tym samym z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej został odwołany Jacek Duch. Na jego miejsce powołano Ewę Góral.

## **6. Czynniki ryzyka związane z prowadzoną działalnością rynkową**

### **Ryzyko związane z sytuacją gospodarczą kraju**

Rozwój sektora usług, w tym informatycznych, jest związany z sytuacją gospodarczą w kraju. Wzrost PKB i spadek stopy inflacji, pociągają za sobą wzrost poziomu inwestycji rynkowych, wpływając pozytywnie na osiągnięte przez Grupę wyniki. 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 Grupy, osiągnięte przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

### **Ryzyko związane z nasileniem konkurencji na rynku krajowym**

Obok faktu, że konkurencja jest bodźcem do rozwoju oraz motywatorem do działania, należy pamiętać, iż nasilające się działania ze strony polskich, jak i zagranicznych przedsiębiorstw informatycznych, mogą w negatywny sposób wpłynąć na działalność lub sytuację finansową Grupy, osiągnięte przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju. Zarówno spółki rodzime, jak i globalne korporacje dywersyfikują swoje portfolio zarówno pod kątem produktowym, jak i grup docelowych, do których docierają.

### **Ryzyko zmiany przepisów prawnych**

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

### **Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych odbiorców**

Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions specjalizuje się w produkcji oprogramowania ERP, dostarczaniu usług outsourcingowych i e-learningowych oraz oferowaniu systemów mobilnych, integracyjnych i analitycznych dla przedsiębiorstw działających w oparciu o sieci przedstawicieli terenowych. W przypadku systemów ERP działalność Grupy w praktyce sprowadza się do wdrażania wspomnianego oprogramowania u pozyskanych klientów. Implementacja oprogramowania oraz zintegrowanie go z istniejącą w firmie infrastrukturą jest procesem czasochłonnym. W przypadku realizacji usług outsourcingowych w zależności od usługobiorcy, umowa może polegać na prostej kolokacji lub też obejmować bardziej zaawansowany poziom, jak np. administracja środowiskiem aplikacyjnym. Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions świadczy usługi outsourcingowe dla dużych przedsiębiorstw o ustabilizowanej pozycji rynkowej. Przychody od firmy Prokom Software S.A. (obecnie Asseco Poland S.A.) stanowią nieco ponad 10% przychodów Emitenta, jednak przychody te generowane są przez kilka równoległe prowadzonych projektów informatycznych, takich jak: utrzymanie i administracja systemów informatycznych, wsparcie eksploatacji systemów IT, obsługa sytuacji

nietypowych podczas pracy tych systemów, udostępnianie platformy sprzętowo-systemowej i zapewnienie dostępu do aplikacji znajdującej się na tej platformie. W ramach oprogramowania ERP również występuje koncentracja przychodów ze sprzedaży, lecz żaden klient nie generuje przychodów przekraczających 10% przychodów ze sprzedaży całej Grupy. W sytuacji, gdyby doszło do utraty umów zawartych z największymi klientami oznaczać to będzie zmianę wyników finansowych Grupy, a w konsekwencji wpływ na sytuację finansową Grupy Asseco BS.

### **Ryzyko utraty zaufania odbiorców**

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

### **Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych dostawców**

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

### **Ryzyko związane z realizacją projektów informatycznych**

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

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

### **Ryzyko związane z zasobami ludzkimi**

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

### **Ryzyko związane z zawieraniem umów z podmiotami powiązаныmi**

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

### **Ryzyko związane z wpływem większościowego akcjonariusza na Jednostkę Dominującą a tym samym na Grupę**

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania większościowy akcjonariusz - Asseco Poland S.A., posiada 54,3% akcji Jednostki Dominującej, uprawniających do wykonywania takiego samego procentu głosów na Walnym Zgromadzeniu. Zakres uprawnień związanych z posiadaniem przez Asseco Poland S.A. udziałem w kapitale zakładowym Emitenta może prowadzić do sytuacji, w której pozostali akcjonariusze będą mieć ograniczony wpływ na sposób zarządzania i funkcjonowania Emitenta oraz Grupy. Ponadto, sposób wykonywania tych uprawnień może nie być zbieżny z zamierzeniami pozostałych akcjonariuszy Jednostki Dominującej w Grupie. Nie można również zagwarantować, że inny akcjonariusz nie nabędzie pakietu akcji

pozwalającego mu, poprzez posiadane akcje w kapitale zakładowym oraz powołanych przedstawicieli w Radzie Nadzorczej, wywierać znaczący wpływ na działalność Spółki oraz Grupy.

## 7. Informacje o powiązaniach organizacyjnych oraz kapitałowych z innymi podmiotami

- Grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions, należy do Grupy Kapitałowej Asseco. Stanowi ona Centrum Kompetencyjne odpowiedzialne za systemy ERP, outsourcing, e-learning oraz systemy mobilne. Asseco Poland jest większościowym akcjonariuszem Jednostki Dominującej Grupy Asseco BS. W rękach Asseco Poland znajduje się 54,3% akcji Emitenta, co daje taki sam procentowy udział głosów na Walnym Zgromadzeniu.
- W ramach zakupu akcji lubelskiej spółki Anica System w dniu 30 listopada 2007, powstała grupa Kapitałowa Asseco Business Solutions. Jednostką dominującą jest Asseco Business Solutions S.A. Asseco BS nabyło 60,56% akcji Anica System S.A., uprawniających do 60,56% głosów na WZA.
- Pozostałymi akcjonariuszami Jednostki Dominującej, których liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu przekracza próg 5% są podmioty z sektora finansowego - ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (7,06%), Pioneer Pekao Investment Management S.A.(5,08%).

## 8. Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi

<b>NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH</b>	<b>NA DZIEŃ 31-12-2007</b>	<b>NA DZIEŃ 31-12-2006</b>
Prokom Software S.A.	3 176	2 687
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	1 201	0
Asseco Systems Sp. z o.o.	111	0
<b>Razem</b>	<b>4 488</b>	<b>2 687</b>

<b>ZOBOWIĄZANIA WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH</b>	<b>NA DZIEŃ 31-12-2007</b>	<b>NA DZIEŃ 31-12-2006</b>
Prokom Software S.A.	106	103
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	347	0
Asseco Systems S.A.	7	0
<b>Razem</b>	<b>460</b>	<b>103</b>

<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG</b>	<b>12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 31 GRUDNIA 2007</b>	<b>12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 31 GRUDNIA 2006</b>
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	1 875	0
Prokom Software S.A.	10 940	11 402
Asseco Systems S.A.	1 092	0
Pozostałe jednostki powiązane	4	0
<b>Razem</b>	<b>13 911</b>	<b>11 402</b>

Transakcje sprzedaży były realizowane w ramach statutowej działalności spółek z Grupy

KOSZTY ZAKUPU TOWARÓW I USŁUG	12 MIESIĘCY	12 MIESIĘCY
	ZAKOŃCZONYCH	ZAKOŃCZONYCH
	31 GRUDNIA 2007	31 GRUDNIA 2006
Asseco Poland S.A. (jednostka dominująca)	428	1
Prokom Software S.A.	16	39
Asseco Systems S.A.	1 604	0
<b>Razem</b>	<b>2 048</b>	<b>40</b>

### 9. Informacje o zaciągniętych kredytach oraz udzielonych Grupie Kapitałowej Asseco Business Solutions gwarancjach i poręczeniach

Spółki Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions w omawianym okresie sprawozdawczym nie zaciągnęły żadnych kredytów ani nie podjęły żadnych zobowiązań finansowych, jakkolwiek posiadają otwarte linie kredytowe. Spółki Grupy nie są też beneficjentami jakichkolwiek gwarancji.

### 10. Informacje na temat emisji papierów wartościowych przez Jednostkę Dominującą w okresie objętym raportem

- 31 października 2007 roku nastąpiło Otwarcie Pierwszej Publicznej Oferty Akcji Emitenta. W ramach IPO inwestorom zaoferowano 5 600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C. W wyniku emisji akcji z rynku kapitałowego pozyskano 61 600 tys. PLN. PDA akcji serii C zostało wprowadzone do obrotu giełdowego 12 listopada 2007.
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na 22 kwietnia 2008 podejmie uchwałę w sprawie ewentualnego nabycia poprzez emisję akcji serii D, 39,44% akcji spółki Anica System S.A. oraz 100% akcji Asseco Systems S.A.

### 11. Skład Zarządu Jednostki Dominującej oraz Rady Nadzorczej

W dniu publikacji niniejszego sprawozdania tj. 4 kwietnia 2008 roku, skład Zarządu Jednostki Dominującej przedstawia się w sposób następujący:

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA
Romuald Rutkowski	Prezes Zarządu
Maciej Maniecki	I Wiceprezes Zarządu
Marek Dutkowski	Wiceprezes Zarządu
Wojciech Fryszak	Wiceprezes Zarządu
Cezary Maciejewski	Wiceprezes Zarządu
Wiktor Ząbek	Wiceprezes Zarządu
Małgorzata Lipińska	Członek Zarządu

W dniu publikacji niniejszego sprawozdania tj. 4 kwietnia 2008 roku, skład Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej przedstawia się w sposób następujący:

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA
Adam Góral	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Ewa Góral	Członek Rady Nadzorczej
Zbigniew Pomianek	Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Kowalczyk	Członek Rady Nadzorczej
Jarosław Adamski	Członek Rady Nadzorczej

## **12. Zmiany w składzie osób zarządzających oraz nadzorujących Jednostkę Dominującą**

- Do dnia połączenia funkcję Prezesa Zarządu Emitenta sprawował Wiktor Ząbek. Od 1 czerwca Zarząd Asseco BS uległ rozszerzeniu. Prezesem Spółki został Romuald Rutkowski, I Wiceprezesem - Maciej Maniecki. Na stanowiska Wiceprezesów Zarządu powołano: Wojciecha Fryszta, Marka Dutkowskiego, Cezarego Maciejewskiego i Wiktora Ząbka. Członkiem Zarządu Spółki została Małgorzata Lipińska.
- Zgodnie z raportem bieżącym nr 6/2008 z dnia 12.03.2008, w dniu 12 marca 2008 r. ze składu Rady Nadzorczej Emitenta, a tym samym z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej został odwołany Jacek Duch. Na jego miejsce powołano do składu Rady Nadzorczej, do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Ewę Góral.

## **13. Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz uprawnienia osób zarządzających w szczególności prawo do podjęcia decyzji o wykupie lub emisji akcji**

### POWOŁYWANIE

- Zgodnie z punktem II Regulaminu Prac Zarządu Spółki Asseco Business Solutions S.A., Zarząd składa się z 4 (czterech) do 8 (ośmiu) członków w tym Prezesa, I Wiceprezesa, Wiceprezesów oraz Członków Zarządu.
- Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza na czteroletnią wspólną kadencję. Każdy z członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję.
- Mandaty członków Zarządu wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu.

### ODWOŁYWANIE

Zgodnie z § 13 Statutu Asseco Business Solutions S.A. powoływanie, odwoływanie lub zawieszanie członków Zarządu należy do obowiązków Rady Nadzorczej.



UPRAWNIENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH

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

**14. Umowy zawarte między Jednostką Dominującą a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska**

Zgodnie z wiedzą Zarządu w omawianym okresie sprawozdawczym pomiędzy Spółką a osobami zarządzającymi nie zostały zawarte żadne umowy, które przewidywałyby rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska.

Jakkolwiek umowy o pracę zawarte między Spółką a osobami zarządzającymi zawierają postanowienia o odpłatnym 12 miesięcznym zakazie konkurencji po ustaniu stosunku pracy. Ponadto trzech członkowie Zarządu: Romuald Rutkowski, Cezary Maciejewski oraz Wojciech Frysztak są uprawnieni na podstawie umowy o pracę do odprawy w wysokości 210 tys. PLN 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.

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 tys. PLN 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.

**15. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych osobom wchodzącym w skład Zarządu lub Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej**

Informacje o wynagrodzeniach znajdują się w nocie nr 30.2. sprawozdania finansowego.

**16. Znaczący akcjonariusze**

Zgodnie z wiedzą Zarządu Jednostki Dominującej stan akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub przez podmioty zależne, co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów w Walnym Zgromadzeniu w dniu publikacji raportu, tj. dnia 31 grudnia 2007 roku przedstawia się następująco:

<b>AKCJONARIAT ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A.</b>				
<b>WG. INFORMACJI POSIADANYCH W DNIU 31 GRUDNIA 2007</b>				
<b>AKCJONARIUSZ</b>	<b>LICZBA AKCJI</b>	<b>UDZIAŁ W AKCJONARIACIE</b>	<b>LICZBA GŁOSÓW</b>	<b>UDZIAŁ W GŁOSACH</b>
Asseco Poland	15.528.570	54,3%	15.528.570	54,3%
ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	2 020 000	7,06%	2 020 000	7,06%
Pioneer Pekao Investment Management S.A.	1 455 000	5,08%	1 455 000	5,08%

Obok Asseco Poland S.A., znaczącymi akcjonariuszami Jednostki Dominującej są Pioneer Pekao Investment Management S.A. oraz ING Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

**17. Akcje Jednostki Dominującej będące w posiadaniu Zarządu oraz Rady Nadzorczej**

	<b>LICZBA POSIADANYCH AKCJI (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZA)</b>	<b>ZMIANA OD DNIA PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU ROCZNEGO</b>	<b>PROCENTOWY UDZIAŁ W AKCJONARIACIE (ODPOWIADA % UDZIAŁOWI W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA)</b>	<b>ZMIANA OD DNIA PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU ROCZNEGO</b>
<b>OSOBY ZARZĄDZAJĄCE</b>	<b>3 332 788</b>	n/d	<b>11,6%</b>	n/d
Marek Dutkowski	394 578		1,4%	
Wojciech Fryszak	822 650		2,9%	
Małgorzata Lipińska	48 144		0,1%	
Cezary Maciejewski	546 058		1,9%	
Maciej Maniecki	920 728		3,2%	
Romuald Rutkowski	426 828		1,5%	
Wiktor Ząbek	173 802		0,6%	

**18. Informacje o umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy**

W związku z Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniem zwołanym na 22 kwietnia 2008, może dojść do podjęcia uchwały o emisji akcji serii D. Środki pozyskane z ewentualnej emisji posłużą zakupowi 39,44% akcji Anica System S.A. oraz 100% akcji Asseco Systems S.A. (więcej informacji na temat emisji akcji serii D oraz celach emisji znajduje się w punkcie III niniejszego sprawozdania „Przewidywany rozwój Grupy”).

W momencie finalizowania transakcji zakupu dojdzie do zawarcia umów, w wyniku których nastąpią zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

### **19. Posiadacze papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne wraz opisem uprawnień**

Zgodnie z wiedzą Zarządu Jednostki Dominującej w omawianym okresie sprawozdawczym nie zostały wyemitowane żadne papiery wartościowe, które dawałyby specjalne uprawnienia kontrolne. Zgodnie z § 7 Statutu Asseco Business Solutions S.A. każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Zgodnie z § 13 Statutu Asseco Business Solutions S.A.:

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
2. Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków.
3. Rada Nadzorcza jest powoływana i odwoływana w następujący sposób:
  - 1) trzech 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 członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie, z wyłączeniem ASSECO Poland S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres pięcioletniej wspólnej kadencji. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji.

### **20. Informację o systemie kontroli programów akcji pracowniczych**

W omawianym okresie sprawozdawczym Grupa nie realizowała żadnych programów akcji pracowniczych.

### **21. Ograniczenia dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Jednostki Dominującej oraz wszelkich ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Jednostki Dominującej**

Zgodnie z § 7 Statutu Asseco Business Solutions S.A.:

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 obciążanie 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.

## **VI. INNE INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE**

### **1. Data zawarcia umowy z audytorem.**

**2. Łączna wysokość wynagrodzenia audytora.**

W umowie zawartej 4 marca 2008 łączna wysokość wynagrodzenia audytora z tytułu badania jednostkowego sprawozdania finansowego, wynosi 190 tys. PLN.

**3. Pozostała łączna wysokość wynagrodzenia audytora należnego lub wypłaconego z innych tytułów niż określone w punkcie 2.**

Zwrot niezbędnych kosztów bezpośrednich w kwocie nieprzekraczającej 5% wartości umowy.

**VII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

**1. Oświadczenie Zarządu dotyczące przyjętych zasad rachunkowości**

Zarząd Asseco Business Solutions S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe Grupa Kapitałowej Asseco Business Solutions za 2007 rok oraz dane porównywalne za rok 2006 sporządzone zostało zgodnie z przyjętą w Grupie polityką rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions.

Sprawozdanie z działalności Grupy zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji spółek wchodzących w skład Grupy, w tym opis podstawowych ryzyk i niepewności.

Podpisy Członków Zarządu

Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
Romuald Rutkowski	Prezes Zarządu	
Maciej Maniecki	I Wiceprezes Zarządu	
Marek Dutkowski	Wiceprezes Zarządu	
Wojciech Fryszak	Wiceprezes Zarządu	
Cezary Maciejewski	Wiceprezes Zarządu	
Wiktor Ząbek	Wiceprezes Zarządu	
Małgorzata Lipińska	Członek Zarządu	

**2. Oświadczenie Zarządu dotyczące wyboru podmiotu dokonującego badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego**

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

Podpisy Członków Zarządu

Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
Romuald Rutkowski	Prezes Zarządu	
Maciej Maniecki	I Wiceprezes Zarządu	
Marek Dutkowski	Wiceprezes Zarządu	
Wojciech Frysztak	Wiceprezes Zarządu	
Cezary Maciejewski	Wiceprezes Zarządu	
Wiktor Ząbek	Wiceprezes Zarządu	
Małgorzata Lipińska	Członek Zarządu	