

**Dokumentacja przedstawiana Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ABC Data S.A. zwołanemu na dzień 23 czerwca 2014 r.**

ABC Data S.A. w dniu 17 marca 2014 r. opublikowała raport roczny nr R 2013 zawierający m.in.:

- sprawozdanie Zarządu z działalności ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013,
- roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013,
- opinię i raport z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013.

ABC Data S.A. w dniu 17 marca 2014 r. opublikowała raport roczny nr RS 2013 zawierający m.in.:

- sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013,
- roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013,
- opinię i raport z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013.

Dokumenty te zostały opublikowane na stronie internetowej ABC Data S.A. [www.abcddata.com.pl](http://www.abcddata.com.pl) oraz dostępne są w siedzibie ABC Data S.A.

---

Warszawa, dnia 5 maja 2014 r.

**Wniosek Zarządu ABC Data S.A.  
do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A.  
w sprawie podziału zysku netto ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013  
i rekomendacji wypłaty dywidendy**

Zarząd ABC Data S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ABC Data S.A.:

- 1) zysk netto ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013 w kwocie 39.422.232,52 zł (słownie: trzydzieści dziewięć milionów czterysta dwadzieścia dwa tysiące dwieście trzydzieści dwa i 52/100 złotych) podzielić w ten sposób, że:
  - a. kwota w wysokości 3.153.778,60 zł (słownie: trzy miliony sto pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt osiem i 60/100 złotych) stanowiąca 8% zysku ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013, zgodnie z art. 396 § 1 k.s.h., zostaje przeniesiona na obowiązkowy kapitał zapasowy tworzony na pokrycie strat bilansowych;
  - b. kwota w wysokości 36.268.453,92 zł (słownie: trzydzieści sześć milionów dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy czterysta pięćdziesiąt trzy i 92/100 złotych) zostaje przeznaczona na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy ABC Data S.A.;
- 2) kwotę w wysokości 8.000.167,91 zł (słownie: osiem milionów sto sześćdziesiąt siedem i 91/100 złotych) przenieść z „Kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych”,

ustanowionego uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 30 września 2011 r. w sprawie udzielenia Zarządowi ABC Data S.A. upoważnienia do nabycia akcji własnych w celu ich umorzenia lub dalszej odsprzedaży, na poczet wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy ABC Data S.A.;

- 3) kwotę w wysokości nie większej niż 1.439.868,31 zł (słownie: jeden milion czterysta trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem i 31/100 złotych) przenieść z „Kapitału zapasowego z zysku z lat ubiegłych” na poczet wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy ABC Data S.A.;

po uwzględnieniu wartości, o których mowa w pkt 1 – 3 powyżej, łączną kwotę w wysokości nie większej niż 45.708.490,14 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów siedemset osiem tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt i 14/100 złotych), to jest kwotę 0,36 zł (słownie: trzydzieści sześć groszy) na jedną akcję, wypłacić jako dywidendę akcjonariuszom ABC Data S.A. po podjęciu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie stosownych uchwał.

---

Uchwały Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z dnia 6 maja 2014 r. zawierające opinię Rady Nadzorczej ABC Data S.A. dotyczącą spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 23 czerwca 2013 r., sprawozdanie Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z działalności Rady Nadzorczej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013 oraz uchwała z dnia 26 maja 2014 r. w sprawie opinii w sprawie opinii do projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A.

**Uchwała nr 5/2014 z dnia 6 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności ABC Data S.A.  
w roku obrotowym 2013**

**Resolution No 5/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on assessment of the Management Board report on activity of ABC Data S.A.  
for the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i § 15 ust. 2 lit. a Statutu (tekst jednolity przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 25 z dnia 10 czerwca 2013 r.), niniejszym postanawia, co następuje:

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the “Company”), on the basis of § 7 clause 1 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders’ Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009 and pursuant to article 382 clause 3 of the Code of commercial companies and § 15 clause 2 letter a of the Articles of Association (unified text adopted by the resolution No 25 of the Ordinary Shareholders’ Meeting, dated 10<sup>th</sup> June 2013), hereby resolves as follows:

§ 1

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013 i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

§ 1

The Supervisory Board has positively assessed the Management Board report on the activity of the Company for the financial year 2013 and recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting to approve it.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 6/2014 z dnia 6 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013**

**Resolution No 6/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on assessment of a separate financial statement for the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i § 15 ust. 2 lit. a Statutu (tekst jednolity przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 25 z dnia 10 czerwca 2013 r.), niniejszym postanawia, co następuje:

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009 and pursuant to article 382 clause 3 of the Code of commercial companies and § 15 clause 2 letter a of the Articles of Association (unified text adopted by the resolution No 25 of the Ordinary Shareholders' Meeting, dated 10<sup>th</sup> June 2013), hereby resolves as follows:

§ 1

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013, na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **863 601 tysięcy złotych**;
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie **39 570 tysięcy złotych** oraz zysk netto w kwocie **39 422 tysięcy złotych**;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się tego dnia i wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **9 873 tysięcy złotych**;

§ 1

The Supervisory Board has positively assessed the separate financial statements of the Company for the financial year 2013 comprising:

- 1) the balance sheet as at December 31, 2013 with total assets and total liabilities and equity of **PLN 863 601 thousand**;
- 2) the separate statement of comprehensive income for the year then ended with a total comprehensive income of **PLN 39 570 thousand** and net profit of **PLN 39 422 thousand**;
- 3) the separate statement of changes in equity for year then ended with an increase in equity of **PLN 9 873 thousand**;
- 4) the separate cash flow statement for the year then ended with an decrease of cash of **PLN 922 thousand**;

- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę **922 tysięcy złotych**;
  - informacje objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego
- i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013.

5) explanatory information to the separate financial statements and recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting the approval of the separate financial statements of the Company for the 2013 financial year.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 7/2014 z dnia 6 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABC Data S.A.  
w roku obrotowym 2013**

**Resolution No 7/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on assessment of the Management Board report on the activity of the ABC Data S.A. Capital Group  
for the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i § 15 ust. 2 lit. a Statutu (tekst jednolity przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 25 z dnia 10 czerwca 2013 r.), niniejszym postanawia, co następuje:

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009 and pursuant to article 382 clause 3 of the Code of commercial companies and § 15 clause 2 letter a of the Articles of Association (unified text adopted by the resolution No 25 of the Ordinary Shareholders' Meeting, dated 10<sup>th</sup> June 2013), hereby resolves as follows:

§ 1

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013 i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

§ 1

The Supervisory Board has positively assessed the Management Board report on the activity of ABC Data S.A. Capital Group for the financial year 2013 and recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting to approve it.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 2

The resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 8/2014 z dnia 6 maja 2014 r.**  
**Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie**  
**w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013**

**Resolution No 8/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,**  
**of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw**  
**on assessment of a consolidated financial statement for the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i § 15 ust. 2 lit. a Statutu (tekst jednolity przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 25 z dnia 10 czerwca 2013 r.), niniejszym postanawia, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013, na które składa się:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **916 521 tysięcy złotych**;
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie **57 151 tysięcy złotych** i zysk netto w kwocie **59 185 tysięcy złotych**;
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące zwiększenie skonsolidowanego kapitału własnego o kwotę **27 454 tysięcy złotych**;
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **3 315 tysięcy złotych**;
- informacje objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. za rok obrotowy 2013.

§ 2

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009 and pursuant to article 382 clause 3 of the Code of commercial companies and § 15 clause 2 letter a of the Articles of Association (unified text adopted by the resolution No 25 of the Ordinary Shareholders' Meeting, dated 10<sup>th</sup> June 2013), hereby resolves as follows:

§ 1

The Supervisory Board has positively assessed the consolidated financial statement of ABC Data S.A. Capital Group for the 2013 financial year comprising:

- 1) the consolidated balance sheet as at December 31, 2013 with total assets and total liabilities and equity of **PLN 916 521 thousand**;
- 2) the consolidated statement of comprehensive income for the year then ended with a total comprehensive income of **PLN 57 151 thousand** and net profit of **PLN 59 185 thousand**;
- 3) the consolidated statement of changes in equity for year then ended with an increase in equity of **PLN 27 454 thousand**;
- 4) the consolidated cash flow statement for the year then ended with an increase of cash of **PLN 3 315 thousand**;
- 5) explanatory information to the separate financial statements

and recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting the approval of the consolidated financial statement of ABC Data S.A. Capital Group for the financial year 2013.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. This resolution come in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 9/2014 z dnia 6 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto ABC Data S.A.  
i rekomendacji wypłaty dywidendy za rok obrotowy 2013**

**Resolution No 9/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on assessment of the motion of the Management Board on distribution of the net profit of ABC  
Data S.A. and payment the dividend for the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i § 15 ust. 2 lit. a Statutu (tekst jednolity przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 25 z dnia 10 czerwca 2013 r.), niniejszym postanawia, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wnioski Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2013 i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu:

- 1) zysk netto Spółki za rok obrotowy 2013 w kwocie **39 422 232,52 zł** podzielić w ten sposób, że:
  - a) 1) kwotę **3 153 778,60 zł**, stanowiącą 8% zysku netto Spółki za rok obrotowy 2013, zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych, przenieść na obowiązkowy kapitał zapasowy tworzony na pokrycie strat bilansowych,
  - b) 2) kwotę **36 268 453,92 zł** przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki,
- 2) 3) kwotę **8 000 167,91 zł** przenieść z kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych, ustanowionego uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 września 2011 r. w sprawie udzielenia Zarządowi upoważnienia do nabycia akcji własnych w celu ich umorzenia

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009 and pursuant to article 382 clause 3 of the Code of commercial companies and § 15 clause 2 letter a of the Articles of Association (unified text adopted by the resolution No 25 of the Ordinary Shareholders' Meeting, dated 10<sup>th</sup> June 2013), hereby resolves as follows:

§ 1

The Supervisory Board has positively assessed the motion of the Management Board on distribution of the Company's net profit for the financial year 2013 and recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting:

the Company's net profit for the financial year 2013 in the amount of **PLN 39 422 232,52** to distribute in the following way:

- 1) the amount of **PLN 3 153 778,60** representing 8% of the Company's net profit for financial year 2013, according to clause 396 § 1 the Code of commercial companies, to allocate to obligatory supplementary capital created for covering of financial loss,
- 2) the amount of **PLN 36 268 453,92** to assign for the dividend for the Company's shareholders,
- 3) the amount of **PLN 8 000 167,91** to allocate from the reserve capital for purchase of own shares established by the resolution No 5 of Extraordinary Shareholders' Meeting dated on 30th September, 2011 regarding to appointment of the Management Board to purchase own shares in order to

- lub dalszej odsprzedaży, na poczet wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy Spółki,
- 3) 4) kwotę w wysokości nie więcej niż **1 439 868,31 zł** przenieść z kapitału zapasowego utworzonego z niepodzielonych zysków z lat ubiegłych na poczet wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy Spółki,
- 4) 5) po uwzględnieniu pkt 2, pkt 3 i pkt 4 kwotę w łącznej wysokości nie więcej niż **45 708 490,14 zł**, to jest kwotę **0,36 zł** na jedną akcję, wypłacić jako dywidendę akcjonariuszom Spółki po podjęciu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenia stosownych uchwał.
- redemption of own shares or further resale of own shares, for dividend for the Company's shareholders, 4) the amount of not more than **PLN 1 439 868,31** to allocate from the supplementary capital from retained earnings from previous years, for dividend for the Company's shareholders, 5) taking into consideration clause 2), clause 3) and clause 4) above to pay the dividend in the amount of not more **PLN 45 708 490,14**, it means the amount of **PLN 0,36** for each share, for Company's shareholders according to proper resolutions taken by the Ordinary Shareholders' Meeting.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 10/2014 z dnia 6 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie rekomendacji udzielenia Panu Norbertowi Biedrzyckiemu absolutorium z wykonania  
obowiązków Prezesa Zarządu w roku obrotowym 2013**

**Resolution No 10/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on recommendation for granting a vote of acceptance to Mr Norbert Biedrzycki, confirming the  
discharge of his duties as the President of the Management Board in the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 i § 2 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz części III pkt 1 ppkt 3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, niniejszym postanawia, co następuje:

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 and § 2 clause 4 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009, and part III clause 1 point 3 of Code of Best Practice for WSE Listed Companies hereby resolves as follows:

§ 1

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Panu Norbertowi Biedrzyckiemu absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu w roku obrotowym 2013.

§ 1

The Supervisory Board recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting to grant a vote of acceptance to Mr Norbert Biedrzycki, confirming the discharge of his duties as the President of the Management Board in the financial year 2013.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 11/2014 z dnia 6 maja 2014 r.**  
**Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie**  
**w sprawie rekomendacji udzielenia Pani Ilonie Weiss absolutorium z wykonania obowiązków**  
**Wiceprezesa Zarządu w roku obrotowym 2013**

**Resolution No 11/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,**  
**of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw**  
**on recommendation for granting a vote of acceptance to Mrs Ilona Weiss, confirming the discharge**  
**of her duties as the Vice-President of the Management Board in the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 i § 2 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz części III pkt 1 ppkt 3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, niniejszym postanawia, co następuje:

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 and § 2 clause 4 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009, and part III clause 1 point 3 of Code of Best Practice for WSE Listed Companies hereby resolves as follows:

§ 1

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Pani Ilonie Weiss absolutorium z wykonania obowiązków Wiceprezesa Zarządu w roku obrotowym 2013.

§ 1

The Supervisory Board recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting to grant a vote of acceptance to Mrs Ilona Weiss, confirming the discharge of her duties as the Vice-President of the Management Board in the financial year 2013.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 12/2014 z dnia 6 maja 2014 r.**  
**Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie**  
**w sprawie rekomendacji udzielenia Panu Wojciechowi Łastowieckiemu absolutorium z wykonania**  
**obowiązków Wiceprezesa Zarządu w roku obrotowym 2013**

**Resolution No 12/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,**  
**of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw**  
**on recommendation for granting a vote of acceptance to Mr Wojciech Łastowiecki, confirming the**  
**discharge of his duties as the Vice-President of the Management Board for the financial year 2013**



Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 i § 2 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz części III pkt 1 ppkt 3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, niniejszym postanawia, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Panu Wojciechowi Łastowieckiemu absolutorium z wykonania obowiązków Wiceprezesa Zarządu w roku obrotowym 2013.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 and § 2 clause 4 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009, and part III clause 1 point 3 of Code of Best Practice for WSE Listed Companies hereby resolves as follows:

§ 1

The Supervisory Board recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting to grant a vote of acceptance to Mr Wojciech Łastowiecki, confirming the discharge of his duties as the Vice-President of the Management Board in the financial year 2013.

§ 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 13/2014 z dnia 6 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie rekomendacji udzielenia Panu Dobrosławowi Wereszko absolutorium z wykonania  
obowiązków Członka Zarządu w roku obrotowym 2013**

**Resolution No 13/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on recommendation for granting a vote of acceptance to Mr Dobrosław Wereszko, confirming the  
discharge of his duties as the Member of the Management Board in the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 i § 2 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz części III pkt 1 ppkt 3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, niniejszym postanawia, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Panu Dobrosławowi Wereszko absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu w roku obrotowym 2013.

§ 2

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 and § 2 clause 4 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009, and part III clause 1 point 3 of Code of Best Practice for WSE Listed Companies hereby resolves as follows:

§ 1

The Supervisory Board recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting to grant a vote of acceptance to Mr Dobrosław Wereszko, confirming the discharge of his duties as the Member of the Management Board in the financial year 2013.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. The resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 14/2014 z dnia 6 maja 2014 r.**  
**Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie**  
**w sprawie rekomendacji udzielenia Panu Tomaszowi Zatorskiemu absolutorium z wykonania**  
**obowiązków Członka Zarządu w roku obrotowym 2013**

**Resolution No 14/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,**  
**of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw**  
**on recommendation for granting a vote of acceptance to Mr Tomasz Zatorski, confirming the**  
**discharge of his duties as the Member of the Management Board in the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 i § 2 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz części III pkt 1 ppkt 3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, niniejszym postanawia, co następuje:

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 and § 2 clause 4 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009, and part III clause 1 point 3 of Code of Best Practice for WSE Listed Companies hereby resolves as follows:

§ 1

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Panu Tomaszowi Zatorskiemu absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu w roku obrotowym 2013.

§ 1

The Supervisory Board recommends to the Ordinary Shareholders' Meeting to grant a vote of acceptance to Mr Tomasz Zatorski, confirming the discharge of his duties as the Member of the Management Board in the financial year 2013.

§ 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

**Uchwała nr 15/2014 z dnia 6 maja**  
**Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie**  
**w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2013**

**Resolution No 15/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,**  
**of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw**  
**on approval of the Supervisory Board report for the financial year 2013**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated

zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i § 15 ust. 2 lit. a Statutu (tekst jednolity przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 25 z dnia 10 czerwca 2013 r.) oraz części III pkt 1 ppkt 1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, niniejszym postanawia, co następuje:

#### § 1

Rada Nadzorcza postanawia przyjąć sprawozdanie Rady Nadzorczej, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2013 wraz z oceną sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- 2) ocenę jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013,
- 3) ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2013,
- 4) ocenę wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok 2013,
- 5) wnioski Rady Nadzorczej do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z ocen wskazanych w ust. 1 – 4,

oraz przedstawić je Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu celem zatwierdzenia.

#### § 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

15<sup>th</sup> December 2009 and pursuant to article 382 clause 3 of the Code of commercial companies and § 15 clause 2 letter a of the Articles of Association (unified text adopted by the resolution No 25 of the Ordinary Shareholders' Meeting, dated 10<sup>th</sup> June 2013), and part III clause 1 point 1 of Code of Best Practice for WSE Listed Companies hereby resolves as follows:

#### § 1

The Supervisory Board approves the report of the Supervisory Board, attached as appendix hereto, including:

- 1) report on the activity of the Supervisory Board in the financial year 2013 with the Company's standing including an evaluation of the internal control system and the significant risk management system,
- 2) assessment of the Company's separate and consolidated financial statements for the financial year 2013,
- 3) assessment of the reports of the Management Board on the activities of the Company and the Capital Group in the financial year 2013,
- 4) assessment of the Management Board's motion concerning distribution of the Company's net profit for the financial year 2013,
- 5) the Supervisory Board's motions to the Ordinary Shareholders' Meeting regarding the assessment pointed in clauses 1-4,

and to present it to the Ordinary Shareholders' Meeting.

#### § 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

## Sprawozdanie

### Rady Nadzorczej ABC Data S.A.

za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

sporządzone na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 15 ust. 2 lit. a Statutu Spółki i III części ust. 1 pkt 1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW

#### 1. Informacje ogólne o ABC Data S.A.

**ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie**, adres: ul. Daniszewska 14, 03-230 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000287132, NIP 524-26-17-178, o kapitale zakładowym 125.259.301,00 zł wpłaconym w całości, dalej Spółka.

## **2. Skład Rady Nadzorczej**

Zgodnie z § 14 ust. 1-2 i ust. 4 Statutu Spółki Rada Nadzorcza składa z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na trzyletnie kadencje.

Skład Rady Nadzorczej **na dzień 31 grudnia 2012 r.** przedstawiał się następująco:

1. Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący),
2. Pan Hans-Peter Ständer (powiązany z Arthur Holding GmbH),
3. Pan Hans Dieter Kemler,
4. Pan Ryszard Warzocha,
5. Pan Marek Sadowski,
6. Pan Mirosław Godlewski,
7. Pan Tomasz Czechowicz (Wiceprzewodniczący, powiązany z MCI Management S.A.).

W ciągu roku obrotowego 2013 skład Rady Nadzorczej uległ zmianie:

- w dniu 10 czerwca 2013 r. Pan Ryszard Warzocha zrezygnował z funkcji członka Zarządu; w dniu 10 czerwca 2013 Walne Zgromadzenie powołało Pana Nevres Erol Bilecik na członka Rady Nadzorczej;
- w dniu 29 lipca 2013 r. Pan Tomasz Czechowicz zrezygnował z funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, pozostając członkiem Rady Nadzorczej, z dniem 29 lipca 2013 r. Rada Nadzorcza powołała Pana Marka Sadowskiego na stanowisko Wice-przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- w dniu 29 listopada 2013 r. Pan Hans-Peter zrezygnował z funkcji członka Rady Nadzorczej z skutkiem na koniec dnia 31 grudnia 2013 r.

Skład Rady Nadzorczej Spółki **na dzień 31 grudnia 2013 r.** przedstawiał się następująco:

1. Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący),
2. Pan Tomasz Czechowicz (powiązany z MCI Management S.A.),
3. Pan Hans-Peter Ständer (powiązany z Arthur Holding GmbH),
4. Pan Hans Dieter Kemler,
5. Pan Nevres Erol Bilecik,
6. Pan Marek Sadowski (Wiceprzewodniczący)
7. Pan Mirosław Godlewski.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej uległ zmianie:

- w dniu 1 stycznia 2014 r. Pana Fabian Bohdziul został wyznaczony na członka Rady Nadzorczej przez podmiot uprawniony MCI Management S.A. stosownie do zapisów § 14 ust. 2 ppkt 2 lit b punkt ii Statutu Spółki.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący),
2. Pan Tomasz Czechowicz (powiązany z MCI Management S.A.),
3. Pan Fabian Bohdziul,
4. Pan Hans Dieter Kemler,
5. Pan Nevres Erol Bilecik,
6. Pan Marek Sadowski (Wiceprzewodniczący)
7. Pan Mirosław Godlewski.

### **3. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2013**

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, postanowień Statutu, Regulaminu Rady Nadzorczej, Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW oraz innych przepisów prawa.

#### **Ocena składu Rady Nadzorczej:**

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej posiadają wiedzę i kwalifikacje niezbędne do wypełniania swoich zadań. Skład Rady Nadzorczej odzwierciedla dbałość o różnorodność zawodowych doświadczeń i kompetencji jej członków. Rada Nadzorcza składa się z osób posiadających doświadczenie na stanowiskach kierowniczych w branży IT jak również przedstawicieli innych branż istotnych dla działalności Spółki, takich jak bankowość i finanse, logistyka i handel hurtowy. Celem tej różnorodności jest zapewnienie niezależnego i profesjonalnego nadzoru i prawidłowej oceny sytuacji Spółki.

#### **Kwestie podejmowane przez Radę Nadzorczą**

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2013 r. Rada Nadzorcza zajmowała się wszystkimi kwestiami z zakresu swoich kompetencji, wynikających ze Statutu Spółki. W ramach swojej działalności, Rada Nadzorcza aktywnie wspierała Zarząd w osiągnięciu celów Spółki, rozpatrywała wnioski składane przez Zarząd, które zgodnie ze Statutem wymagały zgody Rady Nadzorczej, jak również zapoznawała się z innymi sprawami, przedstawianymi przez Zarząd Spółki.

Najważniejsze kwestie podejmowane przez Radę Nadzorczą w roku 2013 to:

- analiza i ocena bieżących wyników finansowych i okresowych sprawozdań finansowych Spółki;
- zatwierdzenie budżetu na rok 2013;
- ocena i udzielenie rekomendacji dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2012, zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w 2012 roku, wniosku Zarządu o podziale zysku za rok 2012;
- ocena projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy;
- analiza otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki;
- systematyczna ocena kondycji finansowej i gospodarczej Spółki, jej pozycji na rynku oraz kluczowych, strategicznych inicjatyw i projektów na rok 2013;
- ustalanie zasad wynagrodzenia zmiennego dla członków Zarządu;
- zmiana struktury i składu Zarządu Spółki;
- zgoda na utworzenie przez Spółkę spółek zależnych w Niemczech i Rumunii, tj. ABC Data Germany GmbH i ABC Data Distributie SRL;
- zgoda na nabycie akcji iSource S.A.;
- zgoda na likwidację spółki zależnej IT Power Solution SRL;
- określenie założeń i warunków programu motywacyjnego ESOP 2013;
- implementacja i wykonywanie Programu Menadżerskiego;
- zgoda na zbycie akcji Scop Computer SA;
- zgoda na zawarcie umowy ze spółką powiązaną MCI Management S.A. i doradcą finansowym Jefferies International Limited.

W celu wywiązywania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem oraz odbywała cykliczne posiedzenia, na których podejmowano uchwały na podstawie wniosków przedstawianych przez Zarząd.

### **Ocena pracy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza ocenia swoją pracę w 2013 r. jako skuteczną. Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń i podjęła 50 uchwał. Zgodnie z § 8 Regulaminu Rady Nadzorczej na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszany był Zarząd. Rada Nadzorcza zapraszała ponadto, w zależności od sytuacji, również innych pracowników Spółki i jej spółek zależnych do wzięcia udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej dotyczących określonych kwestii. Ponadto na niektóre posiedzenia, dotyczące konkretnych tematów zapraszani byli przedstawiciele firm audytorskich.

### **Podsumowanie**

W świetle powyższego, Rada Nadzorcza jest dobrze przygotowana do wypełniania w należyty sposób jej statutowych zadań i obowiązków, który gwarantuje właściwy nadzór nad Spółką. W

opinii Rady Nadzorczej jej działania w 2013 r. były skuteczne, zgodne z zewnętrznymi i wewnętrznymi regulacjami oraz najlepszą praktyką.

#### **4. Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku obrotowym 2013**

Komitet Audytu jest wewnętrznym organem Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 4 pkt I ppkt 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Audytu składa się z trzech członków Rady Nadzorczej.

Skład Komitetu Audytu na dzień 31 grudnia 2012 r. był następujący:

1. Pan Ulrich Kottmann,
2. Pan Hans-Peter Ständer,
3. Pan Ryszard Warzocha.

W ciągu roku obrotowego 2013 skład Komitetu Audytu uległ zmianie:

- w dniu 10 czerwca 2013 r. Pan Ryszard Warzocha zrezygnował z funkcji członka Zarządu, w związku z czym przestał pełnić funkcję członka Komitetu Audytu;
- w dniu 29 lipca 2013 r. Pan Marek Sadowski został wyznaczony przez Radę Nadzorczą na członka Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień 31 grudnia 2013 r. był następujący:

1. Pan Ulrich Kottmann,
2. Pan Hans-Peter Ständer,
3. Pan Marek Sadowski.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu uległ zmianie:

- w dniu 5 marca 2014 Pan Fabian Bohdziul został wyznaczony przez Radę Nadzorczą na członka Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania był następujący:

1. Pan Ulrich Kottmann,
2. Pan Fabian Bohdziul,
3. Pan Marek Sadowski.

Zadania Komitetu Audytu obejmowały w szczególności:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie systemu kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, oraz zarządzania ryzykiem, w tym przestrzegania porządku prawnego;
- monitorowanie wykonywania czynności finansowej;

- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

### **Działalność Komitetu Audytu**

W okresie sprawozdawczym podstawę prawną dla działalności Komitetu Audytu stanowiły następujące dokumenty:

- Statut Spółki;
- Regulamin Rady Nadzorczej;
- Ustawa o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym z dnia 7 maja 2009 r.;
- Inne przepisy.

W 2013 roku Komitet Audytu odbył kilka spotkań oraz kilka telekonferencji. W zależności od tematu omawianych spraw, Komitet Audytu zapraszał przedstawicieli audytora Spółki, członków Zarządu, jak również kierowników i kluczowych pracowników Spółki.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu koncentrował się na dwóch najważniejszych obszarach:

- a) uzgodnienie z niezależnym biegłym rewidentem Spółki zakresu, metodologii i harmonogramu badania sprawozdań finansowych za rok 2013 oraz przeglądu półrocznych sprawozdań;
- b) wykonanie testu zgodności związanego z procesem zarządzania finansami i ryzykiem procedur.

### **Najważniejsze kwestie podejmowane przez Komitet Audytu**

- Przegląd sprawozdania za 2012 r. oraz za pierwsze półrocze 2013 r. z przedstawicielami audytora Spółki i członkami Zarządu;
- Test zgodności: przegląd procedury Zarządzania Ryzykiem oraz Procesu Sporządzania Sprawozdań Finansowych;
- Przegląd Procesu Sporządzania Sprawozdań Finansowych;
- Udzielanie Zarządowi pisemnych zaleceń dotyczących możliwości poprawy określonych obszarów:
  - Przegląd planów związanych z wyborem skonsolidowanego systemu finansowego;
  - Przegląd i ocena funkcjonowania audytu wewnętrznego.

Komitet Audytu poinformował członków Zarządu oraz wszystkich członków Rady Nadzorczej przy pomocy poczty elektronicznej o ustaleniach i rekomendacjach dotyczących wymienionych wyżej procesów i procedur.



## **Ocena systemu zarządzania ryzykiem, kontrolingu oraz kontroli wewnętrznej, raportowania finansowego oraz audytu wewnętrznego**

Komitet Audytu generalnie pozytywnie ocenia proces zarządzania ryzykiem, proces kontrolingu i kontroli wewnętrznej, jak również proces sporządzania sprawozdań finansowych, jednakże Komitet Audytu wraz z Zarządem uważają za wskazane rozwinięcie procedur audytu wewnętrznego w celu zachowania w Spółce najwyższych standardów ładu korporacyjnego.

### **5. Sprawozdanie z działalności Komitetu Wynagrodzeń w roku obrotowym 2013**

Komitet Wynagrodzeń jest wewnętrznym organem Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 4 pkt II ppkt 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Wynagrodzeń składa się z dwóch członków Rady Nadzorczej.

W 2013 r. skład Komitetu Wynagrodzeń przedstawiał się następująco:

1. Pan Tomasz Czechowicz;
2. Pan Mirosław Godlewski.

Zadania Komitetu Wynagrodzeń obejmują w szczególności:

- inicjowanie i opiniowanie rozwiązań w zakresie wynagrodzeń członków Zarządu i kluczowej kadry kierowniczej;
- okresowy przegląd systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, ocen i propozycji w zakresie wynagrodzeń członków Zarządu Spółki.

W roku 2013 Komitet Wynagrodzeń zajmował się oceną systemu wynagrodzeń istniejącego w Spółce.

### **6. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania istotnym ryzykiem**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki, zarówno w odniesieniu do jej pozycji rynkowej jak i wyników finansowych.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży wyniosły 4 822 468 tys. PLN, co oznacza wzrost o 31% w stosunku do roku 2012, a skonsolidowany zysk netto wyniósł 59 185 tys. PLN, co oznacza wzrost o 90% w porównaniu z poprzednim rokiem.

Skonsolidowana EBITDA była o 20,7 miliona złotych wyższa w porównaniu z rokiem poprzednim, co oznacza wzrost o 35% w ujęciu rocznym. Poprawie uległa rentowność na poziomie EBITDA w stosunku do sprzedaży. Efekt ten osiągnięto przede wszystkim dzięki korzyściom skali oraz optymalizacji kosztów w obszarze sprzedaży.

Po eliminacji transakcji zdarzeń związanych ze spółką SCOP (w roku 2012: wynik na działalności zaniechanej -4 141 tys. PLN, utworzenie rezerwy na należności od spółki SCOP -943 tys. PLN; w roku 2013: wynik na działalności zaniechanej 50 tys. PLN, zbycie udziałów SCOP oraz związany z tym efekt tarczy podatkowej 5 047 tys. PLN) skorygowany zysk netto Grupy odnoszący się do działalności dystrybucyjnej wzrósł o ponad 17,9 mln PLN co stanowiło prawie 50% wzrost r/r.

W okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała rozwijanie własnej marki Colorovo oraz rozpoczęła działalność w Niemczech i Rumunii poprzez nowo utworzone spółki zależną ABC Data Germany GmbH i ABC Data Distributie SRL.

### **Ocena systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia proces zarządzania ryzykiem, proces kontrolingu i kontroli wewnętrznej, jak również proces sporządzania sprawozdań finansowych. Wszystkie procesy są udokumentowane, a odpowiedzialni kierownicy / działają są o nich poinformowani. W Spółce jest wyznaczona osoba, odpowiedzialna za proces audytu wewnętrznego, który funkcjonuje zgodnie z obowiązującą procedurą. System obejmuje wszystkie poziomy i komórki organizacyjne Spółki, w tym jej systemy IT. Proces zarządzania ryzykiem uwzględnia wszystkie ryzyka, w Spółce jest wyznaczona osoba (Risk Management Officer), odpowiedzialna za monitorowanie przestrzegania wdrożonych zasad i procedur w całej organizacji. Rada Nadzorcza uważa za wskazane rozwinięcie i wzmocnienie procedur audytu wewnętrznego jak również procedur compliance dla zapewnienie zachowania w Spółce najwyższych standardów ładu korporacyjnego. Z tego względu Komitet Audytu uzgodnił z Zarządem podjęcie kroków w celu rozwoju takich procedur.

### **7. Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013**

Rada Nadzorcza na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych dokonała oceny:

- a. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013, na które składa się:
  - jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 863 601 tys. złotych;
  - jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 39 570 tys. złotych i zysk netto w kwocie 39 422 tys. złotych;
  - jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się tego dnia i wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 9 873 tys. złotych;

- jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 922 tys. złotych; oraz
- informacje objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego.

w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;

b. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2013, na które składa się:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 916 521 tys. złotych;
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 57 151 tys. złotych i zysk netto w kwocie 59 185 tys. złotych;
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujące zwiększenie skonsolidowanego kapitału własnego o kwotę 27 454 tys. złotych;
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 3 315 tys. złotych; oraz
- informacje objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Do badania, zarówno jednostkowego, jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Zarząd zatrudnił firmę Deloitte Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 15 maja 2013 r.

Po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta oraz kierując się ustaleniami własnymi Rada Nadzorcza stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013 i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2013 zostały sporządzone zgodnie z przepisami prawa, jak również są zgodne informacjami zawartymi w księgach rachunkowych i innych dokumentach, i zawierają rzetelny i prawidłowy obraz działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

## **8. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2013**

Rada Nadzorcza na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych dokonała oceny:

- a. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013;
- b. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2013.

w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2013 zostały sporządzone zgodnie z przepisami prawa i zawierają

rzetelny i prawidłowy obraz działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdania jako wyczerpujące i wyraża akceptację dla działalności Zarządu w roku obrotowym 2013.

#### **9. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2012**

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2012.

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący propozycji podziału zysku netto Spółki w kwocie **39 422 232,52 zł** za rok obrotowy 2013 i wypłaty dywidendy w następujący sposób:

**1) kwota 3 153 778,60 zł** stanowiąca 8% zysku netto Spółki za rok obrotowy 2013, zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych, zostanie przeniesiona na obowiązkowy kapitał zapasowy tworzony na pokrycie strat bilansowych,

**2) kwota 36 268 453,92 zł** zysku netto Spółki za rok obrotowy 2013 zostanie przeznaczona na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki,

**3) kwota w wysokości 8.000.167,91 zł** (słownie: osiem milionów sto sześćdziesiąt siedem i 91/100 złotych) zostanie przeniesiona z „Kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych”, ustanowionego uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 30 września 2011 r. w sprawie udzielenia Zarządowi ABC Data S.A. upoważnienia do nabycia akcji własnych w celu ich umorzenia lub dalszej odsprzedaży, na poczet wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy ABC Data S.A.;

**4) kwota w wysokości nie większej niż 1.439.868,31 zł** (słownie: jeden milion czterysta trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem i 31/100 złotych) zostanie przeniesiona z „Kapitału zapasowego z zysku z lat ubiegłych” na poczet wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy ABC Data S.A.;

5) po uwzględnieniu wartości, o których mowa w pkt 1 – 3 powyżej, łączna kwota w wysokości nie większej niż **45.708.490,14 zł** (słownie: czterdzieści pięć milionów siedemset osiem tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt i 14/100 złotych), to jest kwota **0,36 zł** (słownie: trzydzieści sześć groszy) na jedną akcję, zostanie wypłacona jako dywidenda akcjonariuszom ABC Data S.A. po podjęciu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie stosownych uchwał.

#### **10. Wnioski Rady Nadzorczej do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy**

Rada Nadzorcza wnosi, aby Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy:

- a. zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2013;
- b. zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013;
- c. zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2013;

- d. zatwierdziło skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2013;
- e. zatwierdziło wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2013 i wypłaty dywidendy;
- f. zatwierdziło niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej;
- g. udzieliło członkom Zarządu absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013;
- h. udzieliło członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013.

Warszawa, 6 maja 2014 r.

**Uchwała nr 22/2014 z dnia 26 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie opinii do projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A.**

**Resolution No 22/2014, dated 26<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on opinion concerning the draft resolutions for Ordinary Shareholders' Meeting of ABC Data S.A.**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 i § 2 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz części III pkt 1 ppkt 3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, niniejszym postanawia, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki planowanego na czerwiec 2014 r. w brzmieniu określonym przez Zarząd w załączniku do uchwały nr 1 z dnia 19 maja 2014 r.

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 and § 2 clause 4 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009, and part III clause 1 point 3 of Code of Best Practice for WSE Listed Companies hereby resolves as follows:

§ 1

The Supervisory Board has issued a positive opinion on the draft resolutions of Ordinary Shareholders' Meeting of the Company planned on June 2014 according to the attachment to the resolution No 1 of the Management Board, dated 19<sup>th</sup> May 2014.

---

**Uchwała nr 19/2014 z dnia 6 maja 2014 r.  
Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie  
w sprawie zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej**

**Resolution No 19/2014, dated 6<sup>th</sup> May 2014,  
of the Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw  
on amendments to Regulations of the Supervisory Board**

Rada Nadzorcza ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (Spółka), działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej zatwierdzonego uchwałą nr 7 z dnia 15 grudnia 2009 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i § 15 ust. 2 lit. e Statutu (tekst jednolity przyjęty przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 25 z dnia 10 czerwca 2013 r.), niniejszym postanawia, co następuje:

#### § 1

1. Rada Nadzorcza zmienia treść Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki ABC Data Holding S.A., przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej nr 13/2009 z dnia 3 grudnia 2009 r. w ten sposób, że nadaje mu nowe brzmienie w treści określonej w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Z uwagi na wymogi korporacyjne, określone w § 22 lit. k Statutu, Rada Nadzorcza postanawia przedłożyć nowe brzmienie Regulaminu Rady Nadzorczej do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki.
3. Zmiana Regulaminu Rady Nadzorczej, o której mowa w ust. 1, wchodzi w życie z dniem jej zaaprobowania przez Walne Zgromadzenie Spółki.

#### § 2

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

The Supervisory Board of ABC Data S.A. with its registered office in Warsaw (the "Company"), on the basis of § 7 clause 1 of the Regulations of the Supervisory Board, approved by the resolution No 7 of the Extraordinary Shareholders' Meeting, dated 15<sup>th</sup> December 2009 and § 15 clause 2 letter d of the Articles of Association (unified text adopted by the resolution No 25 of the Ordinary Shareholders' Meeting, dated 10<sup>th</sup> June 2013), hereby resolves as follows:

#### § 1

1. The Supervisory Board amends the Regulations of the Supervisory Board of ABC Data Holding S.A., adopted by resolution of the Supervisory Board No 13/2009 dated 3<sup>rd</sup> December 2009 by replacing the current wording with the new one as stated in attachment to this resolution.
2. Due to the corporate requirement, determined in § 22 letter k of the Articles of Association, the Supervisory Board decides to submit the new wording of Regulations of the Supervisory Board to General Shareholders' Meeting for its approval.
3. The amendments to the Regulations of the Supervisory Board, referred to in clause 1., come in force on the day of approval by General Shareholders' Meeting.

#### § 2

This resolution comes in force on the day it is taken.

---

Załącznik do Uchwały nr 19/2014 Rady Nadzorczej ABC Data S.A. z dnia 6 maja 2014 r.

## **Regulamin Rady Nadzorczej ABC Data S.A.**

### **§ 1**

#### **Postanowienia ogólne**

1. Rada Nadzorcza jest stałym organem nadzorczym Spółki ABC Data S.A. z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „Spółką”).

2. Rada Nadzorcza Spółki sprawuje stały, ogólny nadzór nad działalnością Spółki i jej grupy we wszystkich dziedzinach jej działalności, działając na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, uchwał Walnego Zgromadzenia i przepisów prawa.
3. Do zakresu kompetencji Rady Nadzorczej należą wszystkie sprawy przewidziane w Kodeksie Spółek Handlowych i Statucie Spółki.
4. Regulamin określa tryb i sposób działania Rady Nadzorczej, we wszystkich sprawach, które nie zostały uregulowane w sposób odmienny w przepisach o charakterze bezwzględnie obowiązującym lub Statucie Spółki, o których mowa w § 1 ustęp 2 niniejszego Regulaminu.
5. Rada Nadzorcza przestrzega zasad wynikających z „Dobrych Praktyk Spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych” w zakresie dotyczącym dobrych praktyk rad nadzorczych.
6. Regulamin Rady Nadzorczej jest ogólnie dostępny na stronach internetowych Spółki.

## **§ 2**

### **Obowiązki i funkcjonowanie Rady Nadzorczej**

1. Członek Rady Nadzorczej podczas pełnienia swoich obowiązków ma na względzie przede wszystkim interes Spółki.
2. Rada Nadzorcza podejmuje odpowiednie działania w celu uzyskania od Zarządu regularnych i wyczerpujących informacji o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki i jej grupy oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.
3. Rada Nadzorcza corocznie sporządza i przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej zawierające również wyniki oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki, sprawozdań finansowych za dany rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku lub pokrycia strat.
4. Rada Nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia, w tym Rada Nadzorcza przedstawia Walnemu Zgromadzeniu uchwały opiniujące opracowane przez Zarząd Spółki programy, plany, sprawozdania dotyczące działalności Spółki.
5. Co najmniej jeden Członek Rady Nadzorczej powinien uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia, tak aby możliwe było udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.
6. Członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia swojej funkcji w trakcie trwania kadencji, w sytuacji jeżeli mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania Rady Nadzorczej, w tym jeżeli mogłoby to uniemożliwić podjęcie przez nią uchwały.
7. Członek Rady Nadzorczej informuje Zarząd Spółki o swoich powiązaniach natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.
8. W przypadku powstania konfliktu interesów lub możliwości jego powstania Członek Rady Nadzorczej powinien poinformować o tym pozostałych Członków Rady Nadzorczej i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów. Naruszenie postanowień zdania poprzedniego nie powoduje nieważności uchwały Rady Nadzorczej. W przypadku wątpliwości co do istnienia konfliktu interesów, sprawę rozstrzyga Rada Nadzorcza w drodze uchwały.
9. Członkowie Rady Nadzorczej powinni zachować w tajemnicy informacje powzięte w związku z wykonywaniem praw i obowiązków w Radzie Nadzorczej i nie udostępniać ich innym osobom, jeżeli nie będzie to niezbędne do prawidłowego pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.
10. Uczestnictwo w Radzie Nadzorczej podlega wynagrodzeniu, którego zasady oraz wysokość ustala Walne Zgromadzenie.

### **Para. 3**

#### **Skład Rady Nadzorczej**

##### **I. Przewodniczący i Wiceprzewodniczący**

1. Przewodniczący i Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej wybierani są przez Radę Nadzorczą spośród członków Rady Nadzorczej w tajnym głosowaniu zwykłą większością głosów oddanych.
2. Przewodniczący Rady Nadzorczej jest odpowiedzialny za:
  - a. organizację prac Rady Nadzorczej;
  - b. utrzymywanie kontaktów z Zarządem Spółki; i
  - c. reprezentowanie Rady Nadzorczej w stosunkach z osobami trzecimi;chyba, że Rada Nadzorcza zdecyduje odmiennie, powierzając konkretne zadania konkretnym członkom Rady Nadzorczej.
3. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje, otwiera oraz prowadzi posiedzenia Rady Nadzorczej, a także uprawniony jest do wykonywania innych uprawnień zwyczajowo związanych z pełnioną przez niego funkcją.
4. O ile Statut Spółki, niniejszy Regulamin lub uchwała Rady Nadzorczej nie stanowi inaczej - składanie oświadczeń w imieniu Rady Nadzorczej, jak również podpisywanie dokumentów, w tym protokołów, odpisów - należy do obowiązków Przewodniczącego.
5. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej wykonuje uprawnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej przewidziane w Statucie Spółki i niniejszym Regulaminie w przypadku wygaśnięcia mandatu Przewodniczącego Rady Nadzorczej z jakiegokolwiek przyczyny, do czasu wyboru nowego Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a także w okresie jego choroby lub okresowej niezdolności do pełnienia funkcji bądź w razie jego innej nieobecności, w tym na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

##### **II. Członkowie**

Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście

### **§ 4**

#### **Komitety**

##### **I. Postanowienia ogólne**

1. Rada Nadzorcza posiada organy wewnętrzne – Komitet Audytu oraz Komitet Nominacji i Wynagrodzeń (dalej łącznie jako „Komitety” bądź osobno jako „Komitet”).
2. Rada Nadzorcza może tworzyć inne komitety, niż określone w ust. 1, o ile uzna to za stosowne. Takie komitety mogą być tworzone na potrzeby wspierania Rady Nadzorczej w nadzorowaniu określonych dziedzin działalności Spółki i jej grupy lub na potrzeby poszczególnych zadań na stałe lub okresowo. O ile nie Rada Nadzorcza nie postanowi inaczej niniejsze postanowienia ogólne stosuje się do takich komitetów.
3. W skład Komitetu Audytu wchodzi trzech członków Rady Nadzorczej. W zakresie dozwolonym przez przepisy prawa, Rada Nadzorcza może zdecydować, iż w skład Komitetu wchodzi dwóch członków.
4. Członkowie Komitetu Audytu wybierani są spośród Członków Rady Nadzorczej uchwałą Rady Nadzorczej podjętej w głosowaniu tajnym. Kandydatów może przedstawić każdy członek Rady Nadzorczej.
5. Komitet wykonuje swoje obowiązki w odniesieniu do działalności Spółki i jej grupy.



6. Komitet ma prawo zapraszać na swoje posiedzenia członków Zarządu Spółki oraz jej Prokurentów, a także innych pracowników Spółki, przedstawicieli podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta i innych osób trzecich oraz zewnętrznych doradców profesjonalnych, jeśli uzna to za stosowne.
7. Komitet może żądać przedłożenia przez Zarząd Spółki określonej informacji z zakresu działalności Spółki lub jej grupy o ile uzna to za niezbędne do wykonywania jego czynności.
8. Komitet składa Radzie Nadzorczej coroczne sprawozdanie ze swojej działalności. Sprawozdanie Komitetu udostępniane jest do wglądu w siedzibie Spółki wszystkim akcjonariuszom co najmniej na 2 (dwa) tygodnie przed dniem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
9. Rekomendacje, opinie i oceny Komitetu są przyjmowane uchwałą Rady Nadzorczej. Rekomendacje, opinie i oceny prezentowane są Radzie Nadzorczej przez Przewodniczącego Komitetu.
10. O przedkładanych przez Komitet Audytu Radzie Nadzorczej rekomendacjach, opiniach i ocenach informowany jest Prezes Zarządu Spółki o ile Komitet uzna to za stosowne.
11. Do Przewodniczącego Komitetu stosuje się odpowiednio postanowienia §3 ust. 2 – 5.
12. Podstawową formą wykonywania przez Komitet swoich obowiązków są posiedzenia Komitetu. Posiedzenia odbywają się w zależności od potrzeb. Posiedzenia Komitetu odbywają się w siedzibie Spółki lub mogą być prowadzone przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (takich jak telefon, wideokonferencje i inne elektroniczne środki komunikacji) w sposób umożliwiający wzajemne porozumienie wszystkich uczestniczących w takim posiedzeniu członków Komitetu.
13. Posiedzenie Komitetu zwołuje Przewodniczący Komitetu z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek członka Rady Nadzorczej lub Zarządu za uprzednim 7-dniowym powiadomieniem przekazanym członkom Komitetu listem poleconym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej, chyba że wszyscy członkowie Komitetu wyrażą zgodę na odbycie posiedzenia bez uprzedniego powiadomienia lub wszyscy członkowie Komitetu uczestniczą w posiedzeniu.
14. Komitet przyjmuje rekomendacje, opinie i oceny większością głosów.
15. Z posiedzenia Komitetu powinien być sporządzany protokół w języku angielskim.

## **II(A). Komitet Audytu**

1. Odnosnie do wewnętrznej polityki i procedur przyjętych przez Spółkę, Komitet Audytu powinien wspierać Radę Nadzorczą w zakresie:
  - a. monitorowania rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze przeglądu stosowności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę i jej grupę;
  - b. przeglądu, przynajmniej raz w roku, systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane;
  - c. zapewnienia skuteczności funkcji audytu wewnętrznego, w szczególności w drodze wydania zaleceń dotyczących wyboru, powołania, ponownego powołania i odwołania szefa działu audytu wewnętrznego oraz dotyczących budżetu tego działu, a także przez monitorowanie reakcji kierownictwa na jego ustalenia i zalecenia;
  - d. monitorowania działalności finansowej Spółki i jej grupy.
2. Odnosnie do zewnętrznego rewidenta zatrudnionego przez Spółkę Komitet Audytu powinien:
  - a. wydawać Radzie Nadzorczej rekomendacje dotyczące wyboru, powołania, ponownego powołania i odwołania rewidenta zewnętrznego oraz dotyczące zasad i warunków jego zatrudnienia;

- b. monitorować niezależność rewidenta zewnętrznego oraz jego obiektywizm, w szczególności w drodze przeglądu przestrzegania przez firmę audytorską obowiązujących wytycznych dotyczących rotacji partnerów audytu, wysokości opłat wnoszonych przez spółkę oraz wymogów regulacyjnych w tym zakresie;
  - c. kontrolować charakter i zakres usług pozarewidenckich, w szczególności na podstawie ujawnienia przez rewidenta zewnętrznego sumy wszystkich opłat wniesionych przez spółkę i jej grupę na rzecz firmy audytorskiej i jej sieci, pod kątem zapobieżenia istotnej sprzeczności interesów na tym tle;
  - d. prowadzić przegląd skuteczności procesu kontroli zewnętrznej i monitorować reakcje kierownictwa na zalecenia przedstawione przez zewnętrznych rewidentów w piśmie do kierownictwa;
  - e. badać kwestie będące powodem rezygnacji z usług rewidenta zewnętrznego i wydawać rekomendacje w sprawie wymaganych czynności.
3. Kierownictwo powinno informować Komitet Audytu o metodach stosowanych przy rozliczaniu znaczących, nietypowych transakcji, kiedy istnieje kilka sposobów ich ujęcia księgowego.
4. Oprócz utrzymywania efektywnych stosunków roboczych z kierownictwem rewidenci wewnętrzni i zewnętrzni powinni mieć gwarancję swobodnego dostępu do Rady Nadzorczej. W tym celu Komitet Audytu powinien pełnić funkcję głównego punktu kontaktowego dla rewidentów wewnętrznych i zewnętrznych.
5. Komitet Audytu winien być informowany o programie prac rewidenta zewnętrznego i otrzymywać sprawozdanie rewidenta zewnętrznego, zawierające opis wszystkich stosunków pomiędzy niezależnym rewidentem a spółką lub jej grupą. Komitet Audytu powinien otrzymywać w odpowiednim terminie informacje dotyczące kwestii wynikłych z rewizji.
6. Co najmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien spełniać kryteria niezależności i posiadać kwalifikacje i doświadczenie w dziedzinie księgowości i finansów.

### **II(B). Audyt Wewnętrzny**

1. Audyt Wewnętrzny powinien stanowić niezależną, obiektywną działalność mającą na celu usprawnienie oraz dodanie wartości do działalności Spółki oraz zapewnić systematyczne, zdyscyplinowane podejście do oceny i usprawnienia efektywności procesów zarządzania ryzykiem, kontroli i przestrzegania ładu korporacyjnego.
2. Audyt Wewnętrzny powinien wspomagać Komitet Audytu i wspierać w wykonywaniu jego obowiązków w ramach system przestrzegania ładu korporacyjnego.
3. Audyt Wewnętrzny powinien być niezależny i obiektywny w wykonywaniu swoich obowiązków.
4. Wszelkie sprawy związane z Audytem Wewnętrznym, w szczególności ale nie wyłącznie wybór, mianowanie, odwoływanie Audytora Wewnętrznego, ustalanie jego rocznego budżetu oraz rocznych zadań wymaga zgody Komitetu Audytu.
5. Zarząd i Rada Nadzorcza powinny wspólnie określić szczegółowy regulaminu Audytu Wewnętrznego w formie Karty Audytu Wewnętrznego ABC Data S.A.

### **III. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń**

1. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinien:
  - a. ustalać i rekomendować, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, kandydatów do obsadzenia wakatów pojawiających się w Zarządzie;
  - b. okresowo oceniać strukturę, liczbę członków, skład i wyniki Zarządu i rekomendować zmiany Radzie Nadzorczej;
  - c. okresowo oceniać umiejętności, wiedzę i doświadczenie poszczególnych członków Zarządu i przedstawiać wyniki oceny Radzie Nadzorczej;
  - d. prawidłowo rozpatrywać kwestie związane z planowaniem zastępstw;

- e. wykonywać przegląd polityki Zarządu pod kątem wyboru i powołania kadry kierowniczej wysokiego szczebla.
2. W stosunku do członków Zarządu Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinien:
  - a. przedstawiać propozycje, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, dotyczące zasad wynagradzania członków Zarządu na pierwszym posiedzeniu po zatwierdzeniu rocznego budżetu;
  - b. przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje dotyczące wynagrodzenia poszczególnych członków Zarządu, z zapewnieniem ich zgodności z zasadami wynagradzania przyjętymi przez Spółkę, oraz oceną wyników pracy danych członków Zarządu;
  - c. przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje dotyczące odpowiednich form umowy z członkami Zarządu;
  - d. służyć Radzie Nadzorczej pomocą w nadzorowaniu procesu, zgodnie z którym Spółka przestrzega obowiązujących przepisów dotyczących obowiązków informacyjnych w zakresie wynagrodzeń (w szczególności stosowanych zasad wynagradzania i wynagrodzeń przyznanych członkom Zarządu);
  - e. prowadzenia negocjacji w imieniu Rady Nadzorczej dotyczących kontraktów menadżerskich z członkami Zarządu.
3. Odnośnie do kadry kierowniczej wysokiego szczebla Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinien:
  - a. wydawać ogólne zalecenia członkom Zarządu odnośnie do poziomu i struktury wynagradzania kadry kierowniczej wysokiego szczebla;
  - b. monitorować poziom i strukturę wynagrodzeń kadry kierowniczej wysokiego szczebla na podstawie odpowiednich informacji przekazywanych przez członków Zarządu.
4. Odnośnie do opcji na akcje lub innych inicjatyw motywacyjnych opartych na akcjach, które można przyznać dyrektorom, menadżerom lub innym pracownikom, Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinien:
  - a. omawiać ogólne zasady realizowania takich systemów, w szczególności opcji na akcje, i przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje w tym zakresie;
  - b. przeglądać informacje na ten temat zawarte w sprawozdaniu rocznym i przedstawione na walnym zgromadzeniu, zależnie od sytuacji;
  - c. przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje dotyczące wyboru pomiędzy przyznaniem opcji zapisu na akcje lub opcji zakupu akcji, z podaniem powodów wyboru i jego konsekwencji.
5. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinien przeprowadzać okresowy przegląd systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce.
6. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinien rozpatrywać propozycje poszczególnych stron, w tym Zarządu i akcjonariuszy. W szczególności Komitet nominacji i Wynagrodzeń powinien właściwie konsultować się z Prezesem Zarządu, który winien mieć prawo przedstawiania propozycji Komitetowi Nominacji i Wynagrodzeń, zwłaszcza w sprawach dotyczących członków Zarządu lub kadry kierowniczej wysokiego szczebla.
7. W toku wykonywania obowiązków Komitet Nominacji i Wynagrodzeń winien mieć możliwość korzystania ze środków w formie, jaką uzna za odpowiednią, w tym z zewnętrznego doradztwa lub reklamy, i powinien otrzymywać od Spółki środki pieniężne w wysokości odpowiedniej dla realizacji tego celu.
8. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinien konsultować się, przynajmniej z Prezesem Zarządu, odnośnie do jego/jej stanowiska w sprawie wynagrodzeń innych członków Zarządu.
9. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń winien mieć możliwość korzystania z usług konsultantów w celu uzyskania potrzebnych informacji na temat rynkowych standardów systemów wynagrodzeń. Zadaniem Komitetu Nominacji i wynagrodzeń powinno być sformułowanie kryteriów wyboru

konsultantów ds. wynagrodzeń, doradzających Komitetowi Nominacji i Wynagrodzeń, ich wybór, wyznaczenie i ustalenie dla nich zakresu zadań. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń powinna otrzymywać od Spółki środki pieniężne w wysokości odpowiedniej dla realizacji tego celu.

## **§ 5**

### **Posiedzenia Rady Nadzorczej**

1. Podstawową formą zbiorowego wykonywania przez Radę Nadzorczą nadzoru nad działalnością Spółki są posiedzenia Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w języku angielskim.
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki odbywają się w:
  - a. siedzibie Spółki w Warszawie przy ul. Daniszewskiej 14; lub
  - b. w innym miejscu wskazanym przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej zarówno na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej jak i za granicą.
3. Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki może być zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne posiedzenia powinny się odbywać co najmniej cztery razy w roku (raz na kwartał). Nadzwyczajne posiedzenie może być zwołane w każdej chwili.
4. Posiedzenie Rady Nadzorczej Spółki zwołuje Przewodniczący lub w sytuacjach opisanych w § 3 pkt I ust. 5, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej:
  - a. z własnej inicjatywy; lub
  - b. na pisemny wniosek członka Rady Nadzorczej doręczony Przewodniczącemu Rady Nadzorczej lub odpowiednio Wiceprzewodniczącemu; lub
  - c. na pisemny wniosek Zarządu doręczony Przewodniczącemu Rady Nadzorczej lub odpowiednio Wiceprzewodniczącemu.
5. W przypadkach określonych w § 5 ust. 4 pkt b) i c) posiedzenie Rady Nadzorczej powinno być zwołane w ciągu trzech tygodni od chwili złożenia pisemnego wniosku uprawnionego organu lub osoby z zachowaniem trybu określonego w § 6 ust. 1.
6. W przypadku, gdy Przewodniczący Rady Nadzorczej lub Wiceprzewodniczący nie zwołają wnioskowanego posiedzenia Rady Nadzorczej w wymaganym czasie, Zarząd Spółki lub członek Rady Nadzorczej, który wnioskował o zwołanie posiedzenia, mogą zwołać takie posiedzenie.
7. W przypadku, gdy ani Przewodniczący Rady Nadzorczej ani Wiceprzewodniczący, z powodu nieobecności lub wynikającej z innych przyczyn niemożności pełnienia przez nich funkcji, nie mogą:
  - a. zwołać posiedzenia Rady Nadzorczej – prawo zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej przysługuje każdemu z pozostałych członków Rady Nadzorczej lub Prezesowi Zarządu Spółki;
  - b. otworzyć lub prowadzić posiedzenia Rady Nadzorczej – posiedzenie Rady Nadzorczej otwiera Prezes Zarządu Spółki, a prowadzi członek Rady Nadzorczej wybrany przez członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu.
8. Posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być prowadzone przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (takich jak telefon, wideokonferencje i inne elektroniczne środki komunikacji) w sposób umożliwiający wzajemne porozumienie wszystkich uczestniczących w takim posiedzeniu członków Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 7 niniejszego Regulaminu, uchwały podjęte w trybie opisanym w zdaniu poprzedzającym będą ważne pod warunkiem, że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. W takim przypadku przyjmuje się, że miejscem odbycia posiedzenia i sporządzenia protokołu jest miejsce pobytu Przewodniczącego Rady Nadzorczej albo w razie jego nieobecności w przypadkach, o których mowa w § 3 pkt I ust. 5, Wiceprzewodniczącego, jeżeli posiedzenie odbywało się pod jego

przewodnictwem. Uchwały zgodnie z § 7 ust. 6 i 7 niniejszego Regulaminu powinny zostać podpisane przez wszystkich członków Rady Nadzorczej biorących udział w takim posiedzeniu.

9. Udział w posiedzeniu Rady Nadzorczej jest obowiązkiem członka Rady Nadzorczej. Członek Rady Nadzorczej powinien poinformować Przewodniczącego Rady Nadzorczej o powodach swojej nieobecności.
10. Przewodniczący Rady Nadzorczej lub pod jego nieobecność Wiceprzewodniczący lub inna osoba prowadząca posiedzenie Rady Nadzorczej ma prawo przerwać obrady z ważnych przyczyn i wyznaczyć dalszy ciąg danego posiedzenia na godzinę lub datę późniejszą, jednak nie później niż w ciągu 30 dni od chwili przerwania posiedzenia.

## **§ 6**

### **Powiadomienia**

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje się za uprzednim powiadomieniem przekazanym członkom Rady Nadzorczej listem poleconym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej zgodnie z terminem przewidzianym w Statucie, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą zgodę na piśmie lub za pośrednictwem poczty elektronicznej na odbycie posiedzenia bez zachowania terminu wskazanego w Statucie.
2. Powiadomienie o posiedzeniu Rady Nadzorczej powinno określać datę, godzinę, miejsce i porządek obrad posiedzenia, określający sprawy, jakie mają być przedmiotem obrad na posiedzeniu.
3. Powiadomienie dotyczące kolejnego posiedzenia Rady Nadzorczej nie jest wymagane, jeżeli na posiedzeniu Rady Nadzorczej są obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą zgodę na piśmie lub za pośrednictwem poczty elektronicznej na zwołanie kolejnego posiedzenia bez zachowania terminu przewidzianego w Statucie, ustalając jednocześnie jego porządek obrad i termin.
4. Zarząd Spółki przygotowuje wszelkie materiały dotyczące spraw będących przedmiotem posiedzenia Rady Nadzorczej oraz dostarcza za pośrednictwem Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego, w okolicznościach przewidzianych w § 3 pkt I ust. 5 lub, takie materiały wszystkim członkom Rady Nadzorczej, nie później niż w ciągu 48 godzin przed posiedzeniem Rady Nadzorczej.
5. Każdy członek Rady Nadzorczej może żądać na piśmie lub ustnie w trakcie posiedzenia, aby Przewodniczący lub osoba prowadząca posiedzenie włączył określone sprawy do porządku obrad następnego posiedzenia.

## **§ 7**

### **Uchwały**

1. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały jedynie w sprawach wskazanych w zawiadomieniu, o którym mowa w § 6 ustęp 1 niniejszego Regulaminu, chyba że na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i wszyscy członkowie Rady Nadzorczej posiedzeniu wyrażą zgodę na włączenie spraw do porządku obrad i na głosowanie w takich sprawach.
2. Uchwały Rady Nadzorczej mogą zostać podjęte za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość zgodnie z § 5 ust. 8.
3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał, oddając swój głos za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

4. W zakresie dozwolonym przez prawo oraz w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem Spółki lub sprawą nie cierpiącą zwłoki, uchwały Rady Nadzorczej mogą być powzięte w drodze pisemnego głosowania zarządzonego (listem poleconym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej) przez Przewodniczącego lub w razie jego nieobecności (§ 3 pkt I ust. 5) zgodnie z warunkami określonymi w Statucie. Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do doręczenia (listem poleconym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej) Przewodniczącemu swojej zgody lub odmowy zgody na proponowaną uchwałę/y w terminie dwóch tygodni (lub terminie odpowiednio przedłużonym przez Przewodniczącego) od dnia otrzymania zarządzenia pisemnego głosowania. Za datę uchwały uważa się datę złożenia podpisu przez Przewodniczącego. Uprawnienia, obowiązki i działania przypisane w niniejszym ustępie Przewodniczącemu Rady Nadzorczej będą odpowiednio przysługiwały i będą wykonywane przez Wiceprzewodniczącego, jeśli głosowanie pisemne zarządził Wiceprzewodniczący.
5. Podejmowanie uchwał na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej, podejmowanie uchwał w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania, odwołania w czynnościach członków Zarządu, jak również innych spraw, co do których uchwały będą podejmowane w drodze głosowania tajnego.
6. Uchwały Rady Nadzorczej powinny zostać podpisane przez wszystkich członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu.
7. Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczący w posiedzeniu w sposób określony w § 5 ust. 8 niniejszego Regulaminu i głosujący za podjęciem uchwał powinni otrzymać w terminie 7 (siedmiu) dni kopie uchwał podjętych na takim posiedzeniu Rady Nadzorczej i zwrócić następnie podpisane uchwały w terminie 14 (czternastu) dni Przewodniczącemu Rady Nadzorczej, Prezesowi Spółki lub osobie odpowiedzialnej za obsługę Rad Nadzorczych działającą z upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej na adres Spółki. Przewodniczący Rady Nadzorczej może, w uzasadnionych przypadkach:
  - a. skrócić lub wydłużyć powyższe terminy, lub
  - b. zezwolić członkom Rady Nadzorczej Spółki na podpisanie kopii podjętych uchwał na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej.
8. Uchwała Rady Nadzorczej jest prawnie wiążąca, o ile:
  - a. na posiedzeniu Rady Nadzorczej obecne jest quorum określone w § 18 ust. 1 Statutu Spółki lub w innym odpowiednim paragrafie Statutu Spółki regulującym kwestie związane z quorum;
  - b. uchwała została podjęta zwykłą większością głosów lub większością kwalifikowaną przewidzianą w Statucie Spółki; lub
  - c. w przypadkach, gdy uchwała jest podejmowana w sprawach, które nie były umieszczone z góry na porządku obrad posiedzenia, członkowie Rady Nadzorczej, którzy nie uczestniczyli w posiedzeniu, wyrażą zgodę na treść uchwały i taką uchwałę podpiszą.
9. W przypadku równej liczby głosów za i przeciw podjęciu uchwały głos decydujący będzie miał Przewodniczący Rady Nadzorczej, zaś w jego nieobecności – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej.
10. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się w przypadkach podejmowania uchwał w sprawach personalnych oraz na żądanie co najmniej jednego członka Rady Nadzorczej. Przewodniczący Rady Nadzorczej ustala tryb głosowania zapewniający tajność oddanych głosów.
11. Uchwała powinna zawierać:
  - a. numer, datę i tytuł;

- b. podstawę prawną podjęcia uchwały;
- c. treść uchwały;
- d. termin wejścia w życie,
- e. tryb (jawny-tajny);
- f. wynik głosowania (liczbę obecnych, „za”, „przeciw”, „wstrzymujących się”);
- g. podpisy wszystkich obecnych na posiedzeniu Członków Rady.

## **§ 8**

### **Inne osoby uczestniczące w posiedzeniu**

Za zgodą Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub osoby przewodniczącej posiedzeniu Rady Nadzorczej osoby nie będące Członkiem Rady Nadzorczej, w tym członkowie Zarządu Spółki, mogą uczestniczyć w posiedzeniach Rady Nadzorczej.

## **§ 9**

### **Protokoły**

1. Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządza się protokoły w języku polskim i angielskim, które zawierają:
  - a. kolejny numer;
  - b. datę posiedzenia;
  - c. porządek obrad;
  - d. treść wszystkich wniosków zgłaszanych przez członków Rady Nadzorczej w związku z prowadzoną dyskusją;
  - e. treść podjętych uchwał;
  - f. wyniki głosowania w sprawie wniosków i uchwał;
  - g. oraz następujące informacje:
    - i. liczbę obecnych członków Rady Nadzorczej;
    - ii. liczbę głosów oddanych za i przeciw każdej uchwale;
    - iii. liczbę głosów wstrzymujących się;
    - iv. zdania odrębne zgłaszane przez członków Rady Nadzorczej;
  - h. przegląd spraw pozostawionych do załatwienia na poprzednim posiedzeniu oraz sprawy do załatwienia przed następnym posiedzeniem.
2. W protokole Przewodniczący Rady Nadzorczej stwierdza obecność/nieobecność poszczególnych członków Rady Nadzorczej i innych osób. Przewodniczący zaznacza w protokole, kto, z osób biorących udział w posiedzeniu, uczestniczy w nim w sposób określony w § 5 ust. 8 niniejszego Regulaminu.
3. Protokół powinien zostać podpisany przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej i pozostałych członków Rady Nadzorczej biorących udział w posiedzeniu po zakończeniu posiedzenia Rady Nadzorczej, jednakże nie później niż na początku kolejnego posiedzenia Rady Nadzorczej, zgodnie z § 9 ust. 5 poniżej.
4. Do protokołu załącza się następujące dokumenty:
  - a. uchwały Rady Nadzorczej,
  - b. wszystkie istotne dokumenty, plany, sprawozdania, wnioski i inne materiały będące przedmiotem obrad, w tym dowody zwołania posiedzenia.
5. Protokoły z posiedzeń Rady Nadzorczej, z wyłączeniem treści podjętych uchwał, są zatwierdzane podczas najbliższego posiedzenia Rady Nadzorczej. W przypadku gdyby, w wyniku zmian w

składzie Rady Nadzorczej, nie było możliwe uzyskanie większości ponad 50% głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, z którego spisano protokół, wówczas podpisanie protokołu przez Przewodniczącego Rady i pozostałych członków Rady biorących udział w takim posiedzeniu jest uznawane za zatwierdzenie takiego protokołu.

## **§ 10**

### **Delegowanie członków Rady Nadzorczej**

1. Rada Nadzorcza może oddelegować ze swego grona członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.
2. Delegowanie do pełnienia określonych czynności nadzorczych Rada Nadzorcza dokonuje w drodze uchwały:
  - a. na wniosek Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
  - b. na wniosek Zarządu Spółki; lub
  - c. na wniosek co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej.
3. Uchwała w sprawie delegowania do pełnienia określonych czynności nadzorczych powinna określać:
  - a. członka Rady Nadzorczej delegowanego do samodzielnego pełnienia czynności nadzorczych;
  - b. zakres przedmiotowy oddelegowania; i
  - c. określenie terminu oddelegowania.
4. Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.

## **§ 11**

### **Pomoc organizacyjna i techniczna**

1. Zarząd Spółki zapewnia Radzie Nadzorczej pomoc administracyjną, pomieszczenia biurowe, urządzenia techniczne i telekomunikacyjne oraz zapewni wszelką inną pomoc, która okaże się niezbędna w celu odbywania posiedzeń Rady Nadzorczej.
2. Materiały z posiedzeń Rady Nadzorczej są przechowywane w biurze Zarządu Spółki.
3. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru protokolanta spośród kandydatów przedstawionych przez Zarząd Spółki. Protokolant pełni swą funkcję do momentu jego odwołania przez Radę Nadzorczą lub do momentu jego rezygnacji.
4. Rada Nadzorcza upoważnia protokolanta do obsługi organizacyjnej Rady Nadzorczej, w szczególności do:
  - a. załatwiania wszelkich spraw związanych z przygotowaniem posiedzeń, w tym przygotowywania i przesyłania w imieniu Przewodniczącego powiadomień o posiedzeniu Rady Nadzorczej wraz z właściwymi materiałami, kontaktów z poszczególnymi członkami Rady Nadzorczej;
  - b. sporządzania protokołów z posiedzeń pod nadzorem członków Rady Nadzorczej; i
  - c. innych spraw związanych z działalnością Rady Nadzorczej wskazanych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz członków Rady Nadzorczej.

## **§ 12**

### **Inne postanowienia**



1. Jakiegokolwiek zmiany niniejszego Regulaminu wymagają uchwały Rady Nadzorczej i zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie.
2. Niniejszy Regulamin wchodzi w życie z dniem jego zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie.

### Opinia Zarządu Spółki

uzasadniająca powody pozbawienia prawa poboru akcji serii J, wysokość proponowanej ceny emisyjnej akcji serii J oraz zasadność warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego do projektu uchwały WZA numer 30 z dnia 23 czerwca 2014.

Opinia Zarządu Spółki	Opinion of the Company's Management Board
<p><b>uzasadniająca powody pozbawienia prawa poboru akcji serii J, wysokość proponowanej ceny emisyjnej akcji serii J oraz zasadność warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego:</b></p> <p><i>"Uzasadnieniem pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii J jest cel ich emisji, jakim jest przyznanie praw do objęcia tych akcji uczestnikom programu motywacyjnego realizowanego zgodnie z postanowieniami uchwały, podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie ABC Data S.A. z dnia 23 czerwca 2014 r. Nabycie przez uczestników programu motywacyjnego akcji serii J będzie możliwe w przypadku spełnienia warunków określonych w wyżej wspomnianej uchwale. Zaoferowanie wyżej wymienionym osobom możliwości objęcia akcji Spółki nowej emisji jest konieczne w celu wywiązania się Spółki ze zobowiązań wynikających z programu motywacyjnego, realizowanego na podstawie wyżej wymienionej uchwały. Osobami biorącymi udział w programie są osoby, których praca ma kluczowe znaczenie dla działalności Spółki. Możliwość nabycia akcji serii J będzie mieć znaczenie motywacyjne dla tych osób, przyczyniając się do zwiększenia efektywności działania Spółki. Przeprowadzenie programu motywacyjnego, w ramach którego emisja akcji serii J zostanie skierowana do wyżej wymienionych osób spowoduje długoterminowe wiązanie tych osób ze Spółką. Ze względu na</i></p>	<p><b>discussing grounds on which the right of first refusal to take up Series J Shares should be excluded, justifying the proposed issue price of Series J Shares and the discussing grounds for the share capital to be conditionally increased:</b></p> <p><i>"The exclusion of the rights of first refusal to take up Series J Shares, which are held by existing shareholders is justified by the purpose for which the above-mentioned shares are issued, i.e. the granting of rights to take up these shares to participants of the incentive scheme realized according to a resolution adopted by the Ordinary General Meeting of ABC Data S.A. dated 23<sup>rd</sup> June 2014. The participants of the incentive scheme may purchase Series J Shares as soon as the conditions set out in the above-mentioned resolution are fulfilled. The above-mentioned persons must be given the opportunity of taking up Company's shares of the new issue in order for the Company to fulfil its obligations arising under the incentive scheme realized on the basis of the above-mentioned resolution. Persons participating in the scheme include these whose work is of a key importance for the activity of the Company. The opportunity of acquiring Series J Shares can be an incentive for these persons and can contribute to an increased effectiveness of the Company. The incentive scheme under which Series J Shares are to be offered to the above-mentioned persons will link these persons on a long-term basis with the Company or its subsidiaries and affiliates. Taking into account</i></p>

*zależność wyników Spółki od zatrudnionych w niej osób, związanie ze Spółką wysokiej klasy specjalistów jest konieczne dla zapewnienia jej prawidłowego rozwoju.*

*Z tych względów pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii J i umożliwienie ich objęcia uczestnikom programu motywacyjnego leży w interesie Spółki i nie jest sprzeczne z interesami dotychczasowych akcjonariuszy Spółki.*

*Cena emisyjna akcji serii J oferowanych w ramach programu motywacyjnego będzie ustalona na poziomie 3,20 zł czyli cenie odpowiadającej średniemu kursowi Spółki za pierwsze 11 miesięcy roku obrotowego za który przeprowadzany jest program. Zdaniem Zarządu taka formuła ustalania ceny emisyjnej jest zgodna z założeniami programu motywacyjnego, mającego na celu realizację celów postawionych na rok 2013 oraz długotrwałe motywowanie uczestników programu i tym samym zapewnienie stałego wzrostu wartości akcji Spółki.*

*W celu realizacji programu motywacyjnego niezbędne jest wyemitowanie Warrantów, które będą uprawniały uczestników programu motywacyjnego do nabycia akcji serii J. W związku z powyższym konieczne jest pozbawienie prawa poboru w odniesieniu do Warrantów, stosownie do art. 433 § 6 Kodeksu spółek handlowych. Ze względu na fakt, że emisja Warrantów służy realizacji programu motywacyjnego, w którym Warranty będą odgrywać rolę pomocniczą, ustalono, że Warranty będą wydawane nieodpłatnie.*

*the fact that the Company's performance depends on the performance of its employees, establishing the Company's long-term relationship with high class specialists is necessary to ensure the Company's proper development.*

*For these reasons, excluding the right of first refusal to take up Series J Shares vested in the existing shareholders and allowing the participants of the incentive scheme to take up these shares is in the interest of the Company and is not at variance with the interests of the existing shareholders in the Company.*

*The issue price of Series J Shares offered within the framework of the incentive scheme shall be PLN 3.20, i.e. a price corresponding to the average rate quoted for the Company's shares for first eleven months of the financial year to which the incentive scheme pertains. In the opinion of the Management Board the above-mentioned formula of fixing the issue price complies with the assumptions of the incentive scheme, which is to achieve the targets for 2013, motivate the scheme participants on a permanent basis and, thereby, assuring a continuous increase of value of the Company's shares.*

*In order to realize the incentive scheme it is necessary to issue Warrants entitling the participants of the incentive scheme to acquire Series J Shares. Therefore, it is necessary to exclude the rights of first refusal to take up the Warrants pursuant to Art. 433 § 6 of the Commercial Companies Code. Given that the issue of Warrants is to facilitate and support the realization of the incentive scheme, it has been decided that the Warrants will be delivered free of charge.*