

Sprawozdanie

Rady Nadzorczej ABC Data S.A.

za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

sporządzone na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 15 ust. 2 lit. a Statutu Spółki i zasad II.Z.6 oraz II.Z.10 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016

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, REGON 141054682, o kapitale zakładowym 125.266.899,00 zł wpłaconym w całości, dalej Spółka.

1

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 na trzyletnie kadencje przez Walne Zgromadzenie lub stosownie do postanowień §14 ust. 3.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2015 r. przedstawiał się następująco:

1. Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący),
2. Pan Mirosław Godlewski (Wiceprzewodniczący),
3. Pan Tomasz Czechowicz (powiązany z MCI Management S.A.),
4. Pan Cezary Smorszczewski (powiązany z MCI Management S.A.),
5. Pan Fabian Bohdziul (powiązany z MCI Management S.A.),
6. Pan Maciej Kowalski (powiązany z MCI Management S.A.),
7. Pan Nevres Erol Bilecik.

W ciągu roku obrotowego 2015 skład Rady Nadzorczej uległ zmianie:

- z dniem 9 kwietnia 2015 r. ze skutkiem na koniec dnia Pan Fabian Bohdziul zrezygnował z członkostwa w składzie Rady Nadzorczej ABC Data S.A.;
- w dniu 9 kwietnia 2015 r. spółka MCI Management S.A., działająca zgodnie z §14 ust. 3 Statutu ABC Data S.A. powołała Pana Ireneusza Wojciecha Dąbrowskiego w skład Rady Nadzorczej ABC Data S.A. w charakterze członka Rady Nadzorczej na kadencję 3-letnią ze skutkiem na dzień 10 kwietnia 2015 r.;
- w dniu 14 maja 2015 r. Pana Mirosław Godlewski zrezygnował z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ABC Data S.A. pozostając w jej składzie w charakterze jej członka;
- w dniu 14 maja 2015 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powierzenia Panu Ireneuszowi Dąbrowskiemu funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej;
- w dniu 14 maja 2015 r. Pan Maciej Kowalski zrezygnował z członkostwa w składzie Rady Nadzorczej ABC Data S.A.;
- w dniu 16 czerwca 2015 r. WZA odwołało Pana Ulricha Kottmann ze składu Rady Nadzorczej Spółki oraz jednocześnie powołało go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres trzyletniej kadencji;
- w dniu 16 czerwca 2015 r. WZA powołało Pana Tomasza Czechowicza do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres trzyletniej kadencji;
- w dniu 23 czerwca 2015 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Ulricha Kottmanna do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2015 r. przedstawiał się następująco:

1. Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący),
2. Ireneusz Dąbrowski (Wiceprzewodniczący)
3. Pan Tomasz Czechowicz (powiązany z MCI Management S.A.),
4. Pan Cezary Smorszczewski (powiązany z MCI Management S.A.),
5. Pan Nevres Erol Bilecik,
6. Pan Mirosław Godlewski.

W dniu 17 lutego 2016 roku Pan Mirosław Godlewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

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

1. Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący),
2. Ireneusz Dąbrowski (Wiceprzewodniczący)
3. Pan Tomasz Czechowicz (powiązany z MCI Management S.A.),
4. Pan Cezary Smorszczewski (powiązany z MCI Management S.A.),
5. Pan Nevres Erol Bilecik.

3. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2015

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

3

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 przedstawiciele innych branż istotnych dla działalności Spółki, takich jak finanse, logistyka i handel hurtowy. Celem tej różnorodności jest zapewnienie niezależnego i profesjonalnego nadzoru i prawidłowej oceny sytuacji Spółki.

Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej

Stosownie do zasady II.Z.6 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 Rada Nadzorcza ocenia spełnianie kryteriów niezależności przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę, iż:

- wszyscy członkowie Rady Nadzorczej przekazali pozostałym członkom Rady Nadzorczej oraz Zarządowi Spółki oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności stosownie do zasady II.Z.5;
- zgodnie z oświadczeniami, o których mowa powyżej dwóch członków Rady Nadzorczej (Pan Tomasz Czechowicz i Pan Cezary Smorszczewski) nie spełnia kryteriów niezależności podczas gdy trzech członków Rady Nadzorczej (Pan Ulrich Kottmann, Pan Ireneusz Dąbrowski oraz Pan Nevres Erol Bilecik) spełnia kryteria niezależności.

Rada Nadzorcza nie zidentyfikowała żadnych związków lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, którzy oświadczyli, że te kryteria spełniają.

Przewodniczącym Komitetu Audytu jest Przewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Ulrich Kottmann, który spełnia kryteria niezależności (zasada II.Z.8 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016).

4

Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności (zasada II.Z.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016).

Kwestie podejmowane przez Radę Nadzorczą

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015 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 osiąganiu 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 2015

- analiza i ocena bieżących wyników finansowych i okresowych sprawozdań finansowych Spółki;

- zatwierdzenie budżetu na rok 2015;
- ocena i udzielenie rekomendacji dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2014, zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w 2014 roku, wniosku Zarządu o podziale zysku za rok 2014;
- 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 2015;
- ustalanie zasad wynagrodzenia zmiennego dla członków Zarządu;
- zmiana struktury i składu Zarządu Spółki;
- zmiana składu komitetów Rady Nadzorczej;
- implementacja i wykonywanie programów motywacyjnych;
- analiza i zatwierdzenie Strategii 2016-2018 dla Grupy Kapitałowej;
- rozwój i wzmocnienie funkcji audytu wewnętrznego;
- wybór audytora na lata obrotowe 2015 i 2016.

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 2015 r. jako skuteczną. Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń (wszystkie posiedzenia odbywały się w Warszawie przy czym niektórzy członkowie brali udział w posiedzeniach za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość) i podjęła 51 uchwał. Na posiedzeniach obecna była co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej (średnia frekwencja ok. 80%). 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 oraz inni zewnętrzni doradcy. W 2015 Rada Nadzorcza korzystała z różnych dostępnych narzędzi nadzoru w zależności od zagadnienia. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki *in corpore* jak również delegowała członków Rady Nadzorczej do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych a także adresowała poszczególne zagadnienia do Komitetów.

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 2015 r. były skuteczne, zgodne z zewnętrznymi i wewnętrznymi regulacjami oraz najlepszą praktyką.

4. Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku obrotowym 2015

Komitet Audytu jest wewnętrznym organem Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 4 pkt cz. I ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Audytu składa się z trzech lub dwóch członków Rady Nadzorczej.

Skład Komitetu Audytu na dzień 1 stycznia 2015 r. był następujący:

1. Pan Fabian Bohdziul,
2. Pan Ulrich Kottmann.

W ciągu roku obrotowego 2015 skład Komitetu Audytu uległ zmianie:

- w dniu 13 stycznia 2015 roku, uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Maciej Kowalski został wybrany na członka Komitetu Audytu;
- w dniu 9 kwietnia 2015 r. ze skutkiem na koniec dnia Pan Fabian Bohdziul zrezygnował z członkostwa w składzie Rady Nadzorczej ABC Data S.A., przestając tym samym pełnić funkcję członka Komitetu Audytu Rady Nadzorczej;
- w dniu 14 maja 2015 r. Pan Maciej Kowalski zrezygnował z członkostwa w składzie Rady Nadzorczej ABC Data S.A., przestając tym samym pełnić funkcję członka Komitetu Audytu Rady Nadzorczej;

- w dniu 14 maja 2015 r., uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Ireneusz Dąbrowski został wybrany na członka Komitetu Audytu;
- w dniu 14 maja 2015 r., uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Ulrich Kottmann został powołany do pełnienia funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu;
- w dniu 23 czerwca 2015 r. wobec odwołania i ponownego powołania na nową kadencję członka Rady Nadzorczej, uchwałą Rady Nadzorczej Pan Ulrich Kottmann został powołany do składu Komitetu Audytu oraz funkcji jego Przewodniczącego.

Skład Komitetu Audytu na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest następujący:

1. Pan Ulrich Kottmann,
2. Pan Ireneusz Dąbrowski.

Zadania Komitetu Audytu obejmowały w szczególności:

1. Odnośnie do wewnętrznej polityki i procedur przyjętych przez Spółkę, wspieranie Rady Nadzorczej w zakresie:

- monitorowania rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze przeglądu stosowności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę i jej grupę;
- przeglądu, przynajmniej raz w roku, systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane;
- 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;
- monitorowania działalności finansowej Spółki i jej grupy.

2. Odnośnie do zewnętrznego rewidenta zatrudnionego przez Spółkę:

- wydawanie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących wyboru, powołania, ponownego powołania i odwołania rewidenta zewnętrznego oraz dotyczących zasad i warunków jego zatrudnienia;
- monitorowanie niezależności rewidenta zewnętrznego oraz jego obiektywizmu, 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;

- kontrolowanie charakteru i zakresu 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;
- prowadzenie przeglądu skuteczności procesu kontroli zewnętrznej i monitorowanie reakcji kierownictwa na zalecenia przedstawione przez zewnętrznych rewidentów w piśmie do kierownictwa;
- badanie kwestii będących powodem rezygnacji z usług rewidenta zewnętrznego i wydawanie rekomendacji w sprawie wymaganych czynności.

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. z późn. zm.;
- inne przepisy.

W 2015 roku Komitet Audytu odbył 7 spotkań oraz telekonferencji. Spotkania Komitetu Audytu odbywały się w siedzibie Spółki jak i innych miejscach. Spotkania Komitetu Audytu odbywały się według własnego kalendarza – zarówno w dniach posiedzeń Rady Nadzorczej jak i w innych dniach. 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 czterech najważniejszych obszarach:

- a) uzgodnieniu z niezależnym biegłym rewidentem Spółki zakresu, metodologii i harmonogramu badania sprawozdań finansowych za rok 2015 oraz przeglądu półrocznych sprawozdań;

- b) wykonanie testu zgodności związanego z procesem zarządzania finansami i ryzykiem procedur;
- c) rozwoju i wzmocnienia funkcji audytu wewnętrznego;
- d) przegląd sprawozdań finansowych za 2014 r. oraz za pierwsze półrocze 2015 r. z przedstawicielami audytora Spółki i członkami Zarządu.

Najważniejsze kwestie podejmowane przez Komitet Audytu

- Przegląd adekwatności i poprawności zawiązywania rezerw na rok 2015 i sugerowanie działań korygujących;
- 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;
- Rozwój i wzmocnienie funkcji 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 Komitetu Audytu dot. systemu zarządzania ryzykiem, kontrolingu oraz kontroli wewnętrznej, raportowania finansowego oraz audytu wewnętrznego

Komitet Audytu pozytywnie ocenia proces zarządzania ryzykiem, proces kontrolingu i kontroli wewnętrznej, jak również proces sporządzania sprawozdań finansowych. Komitet Audytu wraz z Zarządem rozwinęli i wzmocnili procedury audytu wewnętrznego w celu zachowania w Spółce najwyższych standardów ładu korporacyjnego. Komitet Audytu uznaje i pozytywnie ocenia wkład Zarządu w rozwinięcie matrycy zarządzania ryzykiem/autoryzacji na spółki zależne.

5. Sprawozdanie z działalności Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń w roku obrotowym 2015

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń jest wewnętrznym organem Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 4 cz. I ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Nominacji i Wynagrodzeń składa się z trzech lub dwóch członków Rady Nadzorczej.

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń na dzień 1 stycznia 2015 r. był następujący:

1. Pan Ulrich Kottmann,
2. Pan Tomasz Czechowicz,
3. Pan Cezary Smorszczewski.

W ciągu roku obrotowego 2015 skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń uległ zmianie:

- w dniu 17 lutego 2015 roku Pan Cezary Smorszczewski zrezygnował z pełnienia funkcji członka Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń. W tym samym dniu, uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Maciej Kowalski został powołany do składu Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń;
- w dniu 14 maja 2015 r. Pan Maciej Kowalski zrezygnował z członkostwa w składzie Rady Nadzorczej ABC Data S.A., przestając tym samym pełnić funkcję członka Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej;
- w dniu 23 czerwca 2015 r., w związku z powołaniem na nową kadencję członka Rady Nadzorczej, uchwałą Rady Nadzorczej Pan Ulrich Kottmann został powołany do składu Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń jako jego przewodniczący;
- w dniu 23 czerwca 2015 r., w związku z powołaniem na nową kadencję członka Rady Nadzorczej, uchwałą Rady Nadzorczej Pan Tomasz Czechowicz został powołany do składu Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń.

10

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest następujący:

1. Pan Ulrich Kottmann,
2. Pan Tomasz Czechowicz.

Zadania Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń obejmują w szczególności:

- ustalanie i rekomendowanie, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, kandydatów do obsadzenia wakatów pojawiających się w Zarządzie;
- okresową ocenę struktury, liczby członków, składy i wyników Zarządu i rekomendowanie zmiany Radzie Nadzorczej;
- okresową ocenę umiejętności, wiedzy i doświadczenia poszczególnych członków Zarządu i przedstawianie wyników oceny Radzie Nadzorczej;
- prawidłowe rozpatrywanie kwestii związanych z planowaniem zastępstw;
- wykonywanie przeglądu polityki Zarządu pod kątem wyboru i powołania kadry kierowniczej wysokiego szczebla;
- przedstawianie propozycji, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, dotyczących zasad wynagradzania członków Zarządu na pierwszym posiedzeniu po zatwierdzeniu rocznego budżetu;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji dotyczących wynagrodzenia poszczególnych członków Zarządu, z zapewnieniem ich zgodności z zasadami wynagradzania przyjętymi przez Spółkę, oraz oceną wyników pracy danych członków Zarządu;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji dotyczących odpowiednich form umowy z członkami Zarządu;
- służenie 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);
- prowadzenie negocjacji w imieniu Rady Nadzorczej dotyczących kontraktów menadżerskich z członkami Zarządu.
- wydawanie ogólnych zaleceń członkom Zarządu odnośnie do poziomu i struktury wynagradzania kadry kierowniczej wysokiego szczebla;
- monitorowanie poziomu i struktury wynagrodzeń kadry kierowniczej wysokiego szczebla na podstawie odpowiednich informacji przekazywanych przez członków Zarządu.
- odnośnie do opcji na akcje lub innych inicjatyw motywacyjnych opartych na akcjach, które można przyznać dyrektorom, menadżerom lub innym pracownikom:

- omawianie ogólnych zasad realizowania takich systemów, w szczególności opcji na akcje, i przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji w tym zakresie;
- przeglądanie informacji na ten temat zawartych w sprawozdaniu rocznym i przedstawionych na walnym zgromadzeniu, zależnie od sytuacji;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji dotyczących wyboru pomiędzy przyznaniem opcji zapisu na akcje lub opcji zakupu akcji, z podaniem powodów wyboru i jego konsekwencji,
- dokonywanie okresowego przeglądu systemu wynagrodzeń w Spółce.

Działalność Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń

W 2015 roku Komitet Audytu odbył 4 spotkania oraz telekonferencje. Spotkania Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń odbywały się w siedzibie Spółki jak i innych miejscach. Spotkania Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń odbywały się według własnego kalendarza – zarówno w dniach posiedzeń Rady Nadzorczej jak i w innych dniach.

12

W roku 2015 Komitet Nominacji i Wynagrodzeń zajmował się w szczególności:

- oceną systemu wynagrodzeń istniejącego w Spółce;
- zmianą kontraktów menadżerskich zawartych z członkami Zarządu;
- inicjowaniem i koordynowaniem zmian w składzie Zarządu.

6. Sprawozdanie z działalności Komitetu Strategii w roku obrotowym 2015

Komitet Strategii jest wewnętrznym organem Rady Nadzorczej utworzonym w dniu 14 maja 2015 r. na podstawie Uchwały nr 32/2015 Rady Nadzorczej w sprawie utworzenia Komitetu Strategii oraz wyboru członków oraz Przewodniczącego Komitetu Strategii. Zgodnie z § 4 cz. I ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Nominacji i Wynagrodzeń składa się z trzech lub dwóch członków Rady Nadzorczej.

Skład Komitetu Strategii na dzień 14 maja 2015 r. był następujący:

1. Pan Ireneusz Dąbrowski,
2. Pan Ulrich Kottmann.

W ciągu roku obrotowego 2015 skład Komitetu Strategii uległ zmianie:

- w dniu 23 czerwca 2015 r., w związku z powołaniem na nową kadencję członka Rady Nadzorczej, uchwałą Rady Nadzorczej Pan Ulrich Kottmann został powołany do składu Komitetu Strategii.

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest następujący:

1. Pan Ireneusz Dąbrowski,
2. Pan Ulrich Kottmann.

Zadania Komitetu Strategii obejmują w szczególności wspieranie Rady Nadzorczej we wszelkich pracach związanych z planami oraz inicjatywami strategicznymi Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki.

Działalność Komitetu Strategii

W 2015 roku Komitet Strategii odbył 9 spotkań oraz telekonferencji. Spotkania Komitetu Strategii odbywały się w siedzibie Spółki jak i innych miejscach. Spotkania Komitetu Strategii odbywały się według własnego kalendarza – zarówno w dniach posiedzeń Rady Nadzorczej jak i w innych dniach.

13

W roku 2015 Komitet Strategii zajmował się w szczególności:

- oceną Strategii 2016-2018 dla Grupy ABC Data;
- monitorowaniem wdrożenia i realizowania inicjatyw strategicznych.

7. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

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

W 2015 r. Spółce udało się zwiększyć rentowność liczoną w relacji do przychodów - wzrost o 0,5 p. % w stosunku do poprzedniego roku jak również swoją rentowność netto liczoną na bazie skorygowanego zysku netto. Spółka zanotował wzrost zysku netto o 39% w stosunku do roku poprzedniego jak również obniżyła koszty sprzedaży i ogólnego zarządu o 4%. W roku 2015 Spółka uzyskała zysk na działalności finansowej w łącznej kwocie 28.814 tys. PLN (wzrost o 24.367 tys. PLN). Wzrost wyniku na działalności finansowej uzyskany w roku 2015 związany jest przede wszystkim z przychodami z tytułu dywidend ze spółek zależnych w łącznej kwocie 36.139 tys. PLN.

Wynik skonsolidowany EBITDA za 2015 rok wyniósł 69.025 tys. PLN i w porównaniu do roku ubiegłego był wyższy o 6,3 mln PLN. Rentowność EBITDA liczona w relacji do przychodów wyniosła 1,4%. Poprawa wskaźnika w stosunku do roku ubiegłego była możliwa dzięki obniżonym kosztom sprzedaży i ogólnego zarządu. W 2015 r. zysk netto Grupy z działalności kontynuowanej zwiększył się o 13,5 mln PLN w porównaniu do analogicznego roku poprzedniego.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

14

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 działa funkcja audytu wewnętrznego, która 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 (Compliance Coordinator), odpowiedzialna za monitorowanie przestrzegania wdrożonych zasad i procedur w całej organizacji. W roku 2015 Rada Nadzorcza wraz z Zarządem rozwinęła i wzmocniła procedury audytu wewnętrznego jak i procedury compliance dla zapewnienia zachowania w Spółce najwyższych standardów ładu korporacyjnego.

Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (zasada II.Z.10.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016)

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz przepisy dotyczące informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych określone są Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2009 nr 33 poz. 259 z późn. zm) oraz Uchwale Zarządu GPW nr 1309/2015 z 17 grudnia 2015 roku w sprawie przekazywania przez spółki giełdowe raportów dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego oraz zmiany lub uchylecia innych uchwał związanych z tym przekazywaniem.

15

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka wypełnia obowiązki informacyjne określone powyżej w sposób przewidziany w przepisach prawnych. Rada Nadzorcza nie zidentyfikowała żadnych przypadków nie przestrzegania przez Spółkę obowiązków informacyjnych, o których mowa powyżej.

W 2015 r. Spółka podlegała zbiorowi zasad ładu korporacyjnego „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW” (Uchwała Nr 19/1307/2012 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 r.).

Od 1 stycznia 2016 r. Spółka podlega zbiorowi zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (Uchwała Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 13 października 2015 roku).

Spółka opublikowała oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Sprawozdaniu Zarządu z działalności ABC Data S.A. za rok obrotowy 2015.

Ponadto, w dniu 4 stycznia 2016 r. stosownie do zasady I.Z.1.13 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 Spółka opublikowała Informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016.”

W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego w Sprawozdaniu Zarządu z działalności ABC Data S.A. za rok obrotowy 2015 oraz w Informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” są zgodne z wymogami wynikającymi z przepisów prawnych i rzetelnie przedstawiają stan stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.

Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, albo informację o braku takiej polityki (zasada II.Z.10.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016)

16

Stosownie do Informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” Funkcjonująca w Spółce polityka prowadzenia działalności sponsoringowej i charytatywnej nie ma formy dokumentu. Spółka planuje ją przyjąć jako formalny dokument w 2016 r.

8. Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015

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

- a. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015, na które składa się:
 - jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **967 446** tysięcy złotych;

- jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2015, wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie **64 511** tysięcy złotych i zysk netto w kwocie **60 276** tysięcy złotych;
- jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2015, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **15 755** tysięcy złotych;
- jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2015, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **3 327** tysięcy złotych;
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta;

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

- b. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2015, na które składa się:
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **1 068 337** tysięcy złotych;
 - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2015, wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie **51 391** tysięcy złotych oraz zysk netto w kwocie **46 838** tysięcy złotych;
 - skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2015, wykazujące zwiększenie skonsolidowanego kapitału własnego o kwotę **2 635** tysięcy złotych;
 - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2015, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **1 864** tysięcy złotych;

17

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 21 kwietnia 2015 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 2015 i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2015 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 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

9. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2015

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

- a. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015,
- b. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2015,

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 2015 zostały sporządzone zgodnie z przepisami prawa i zawierają rzetelny i prawidłowy obraz działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdania jako wyczerpujące i wyraża akceptację dla działalności Zarządu w roku obrotowym 2015.

18

10. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2015

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2015.

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2015 i rekomendacji wypłaty dywidendy i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu zysk netto ABC Data S.A. za rok obrotowy 2015 w kwocie 60.275.835,58 zł zł podzielić w ten sposób, że:

- 1) kwotę nie większą niż 48.854.090,61 zł, tj. kwotę 0,39 zł na akcję przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy ABC Data S.A.,
- 2) kwotę 11.421.744,97 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

11. 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 2015;
- b. zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2015;
- c. zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2015;
- d. zatwierdziło skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2015;
- e. zatwierdziło wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2015 i wypłaty dywidendy;
- f. zatwierdziło niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej;
- g. udzieliło wszystkim członkom Zarządu absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2015;
- h. udzieliło wszystkim członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2015.

Warszawa, 5 kwietnia 2016 r.