

Sprawozdanie
Rady Nadzorczej ABC Data S.A.
za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 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**”.

2. Skład Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 14 ust. 1-2 i ust. 4 Statutu Spółki Rada Nadzorcza składa z od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych na trzyletnie kadencje przez Walne Zgromadzenie lub stosownie do postanowień § 14 ust. 3 Statutu Spółki.

Na dzień 1 stycznia 2017 roku skład Rady Nadzorczej ABC Data S.A. był następujący:

1. Ireneusz Wojciech Dąbrowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ulrich Kottmann – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Nevres Erol Bilecik – Członek Rady Nadzorczej
4. Tomasz Czechowicz – Członek Rady Nadzorczej, powiązany z MCI Capital S.A.
5. Bartosz Stebnicki – Członek Rady Nadzorczej.

W związku z wprowadzeniem do treści statutu Spółki postanowień dotyczących wspólnej kadencji Rady Nadzorczej, przyjętych Uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2017 roku w sprawie zmian w statucie Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki postanowiło w dniu 28 czerwca 2017 roku:

- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Ireneusza Wojciecha Dąbrowskiego (Uchwała nr 23 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 28

ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;

- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Ulricha Kottmann (Uchwała nr 24 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 29 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;
- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Tomasza Czechowicz (Uchwała nr 25 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 30 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;
- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Nevresa Erol Bilecik (Uchwała nr 26 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 31 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;
- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Bartosza Stebnickiego (Uchwała nr 27 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 32 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej.

Spółka informowała o ww. zmianach w Radzie Nadzorczej ABC Data S.A. raportem bieżącym nr 27/2017 z dnia 28 czerwca 2017 roku.

W dniu 12 października 2017 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do KRS w sprawie zarejestrowania zmian Statutu przyjętych Uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2017 roku, o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 25/2017 z dnia 28 czerwca 2017 roku.

Spółka informowała o rejestracji zmian Statutu Spółki w KRS raportem bieżącym nr 40/2017 z dnia 16 października 2017 roku.

W dniu 11 grudnia 2017 roku Pan Bartosz Stebnicki złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na koniec dnia.

Również w dniu 11 grudnia 2017 roku dominujący akcjonariusz Spółki, MCI Capital S.A., na podstawie § 14 ust. 3 Statutu Spółki, powołał z dniem 11 grudnia 2017 roku Pana Macieja Kowalskiego do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki na okres obecnej kadencji.

Spółka informowała o ww. zmianach w Radzie Nadzorczej ABC Data S.A. raportem bieżącym nr 48/2017 z dnia 11 grudnia 2017 roku.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku skład Rady Nadzorczej ABC Data S.A. był następujący:

1. Ireneusz Wojciech Dąbrowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Ulrich Kottmann – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Nevres Erol Bilecik – Członek Rady Nadzorczej
4. Tomasz Czechowicz – Członek Rady Nadzorczej, powiązany z MCI Capital S.A.
5. Maciej Kowalski – Członek Rady Nadzorczej.

3. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2017

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, postanowień Statutu, Regulaminu Rady Nadzorczej, Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 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 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 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 Maciej Kowalski) nie spełnia kryteriów niezależności podczas gdy trzech członków Rady Nadzorczej (Pan Ireneusz Dąbrowski, Pan Ulrich Kottmann, 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 Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Ulrich Kottmann, który spełnia kryteria niezależności (zasada II.Z.8 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016).

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 2017 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 2017

- analiza i ocena bieżących wyników finansowych i okresowych sprawozdań finansowych Spółki;
- zatwierdzenie budżetu na rok 2017;

- ocena i udzielenie rekomendacji dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2016, zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w 2016 roku, wniosku Zarządu o podziale zysku za rok 2016;
- 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 2017;
- ustalanie zasad wynagrodzenia zmiennego dla członków Zarządu;
- zmiana struktury i składu Zarządu Spółki;
- zmiana składu komitetów Rady Nadzorczej;
- implementacja programów motywacyjnych.

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 2017 r. jako skuteczną. Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń (wszystkie posiedzenia odbywały się w Warszawie przy czym niektórzy członkowie brali udział w posiedzeniach za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość) i podjęła 42 uchwały. Na posiedzeniach obecna była co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej (średnia frekwencja ok. 83%). 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 2017 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 2017 r. były skuteczne, zgodne z zewnętrznymi i wewnętrznymi regulacjami oraz najlepszą praktyką.

4. Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku obrotowym 2017

Komitet Audytu jest wewnętrznym organem Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 4 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 2017 r. był następujący:

1. Pan Ulrich Kottmann (Przewodniczący Komitetu Audytu),
2. Pan Ireneusz Dąbrowski.

W okresie sprawozdawczym, w dniu 11 grudnia 2017 roku, do składu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ABC Data S.A. powołany został Pan Maciej Piotr Kowalski.

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

1. Ulrich Kottmann (Przewodniczący Komitetu Audytu)
2. Ireneusz Dąbrowski
3. Maciej Piotr Kowalski

W okresie sprawozdawczym, w dniu 11 grudnia 2017 roku, do składu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ABC Data S.A. powołany został Pan Maciej Piotr Kowalski.

Obecni członkowie Komitetu Audytu zostali powołani do Rady Nadzorczej dnia 12 października 2017 roku na wspólną, 3-letnią kadencję (za wyjątkiem Pana Macieja Piotra Kowalskiego, który został powołany do Rady Nadzorczej spółki i Komitetu Audytu w dniu 11 grudnia 2017 roku).

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 pozarewidencckich, w szczególności na 6 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 z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym;
- Ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
- inne przepisy.

W 2017 roku Komitet Audytu odbył 10 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 2017 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 2016 r. oraz za pierwsze półrocze 2017 r. z przedstawicielami audytora Spółki i członkami Zarządu.

Najważniejsze kwestie podejmowane przez Komitet Audytu

- Przegląd adekwatności i poprawności zawiązywania rezerw na rok 2017 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.

Badania wykonane przez Audyt Wewnętrzny, które były omawiane podczas posiedzeń Komitetu Audytu obejmowały:

- przegląd zgodności z wymaganiami dla wybranych dostawców – szczególnie w zakresie krajów sprzedaży
- monitoring zapasów
- wybrane element Macierzy Autoryzacji
- stały przegląd nowych i istniejących klientów oraz dostawców z punktu widzenia należytej staranności
- stały przegląd modeli biznesowych i potencjalnych ryzyk. W celu wzmocnienia kontroli wewnętrznych, dodany został proces oceny ryzyk produktowych
- przegląd wybranych rozliczeń z dostawcami
- przegląd wybranych działań w zakresie marketingu
- monitoring zawieranych transakcji i poziomu zapasów bieżących
- przegląd zabezpieczeń informatycznych
- zapewnienie rozszerzonych szkoleń dla wszystkich pracowników, obejmujących zarówno wymagania wewnętrzne jak i przepisy prawa lub wymagania kontraktowe.

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 generalnie 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 rekomenduje przyspieszenie prac na rozwojem i poprawą systemów i środowiska IT Spółki.

5. Sprawozdanie z działalności Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń w roku obrotowym 2017

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 2017 r. był następujący:

1. Pan Tomasz Czechowicz.

Zmiany w składzie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym:

W dniu 9 lutego 2017 roku, uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Ireneusz Dąbrowski został powołany do składu Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń. Również w dniu 9 lutego 2017 roku, uchwałą Rady Nadzorczej, Panu Tomaszowi Czechowiczowi powierzona została funkcja Przewodniczącego Komitetu.

W dniu 11 grudnia 2017 roku do Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń został powołany Maciej Piotr Kowalski, a Pan Tomasz Czechowicz zrezygnował z funkcji członka Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń.

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

1. Maciej Piotr Kowalski (Przewodniczący)
2. Ireneusz Dąbrowski

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;
- 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);
- 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; ¹⁰
- 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 okresowe przeglądu systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce.

Działalność Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń

W 2017 roku Komitet Nominacji i Wynagrodzeń 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.

W roku 2017 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 2017

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 Strategii składa się z trzech lub dwóch członków Rady Nadzorczej.

Skład Komitetu Strategii na dzień 1 stycznia 2017 r. był następujący:

1. Pan Ireneusz Dąbrowski.

Zmiany w składzie Komitetu Strategii Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2017:

W dniu 9 lutego 2017 roku, uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Tomasz Czechowicz oraz Pan Bartosz Stebnicki zostali powołani do składu Komitetu Strategii.

W dniu 11 grudnia 2017 roku Pan Bartosz Stebnicki zrezygnował z funkcji Członka Rady Nadzorczej, a tym samym przestał być członkiem Komitetu Strategii.

Skład Komitetu Strategii na dzień 31 grudnia 2017 r. był następujący:

1. Pan Ireneusz Dąbrowski (Przewodniczący)
2. Tomasz Czechowicz.

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 2017 roku Komitet Strategii odbył 23 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.

W roku 2017 Komitet Strategii zajmował się w szczególności monitorowaniem wdrożenia i realizowania inicjatyw strategicznych:

- poprawy efektywności i produktywności,
- rozwoju systemów IT,
- planowanie budżetu.

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

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

W 2017 roku Spółka wygenerowała ujemne przepływy w wysokości minus 31 mln PLN, w porównaniu do dodatnich przepływów wynoszących 76,8 mln PLN w roku ubiegłym. Ujemny poziom przepływów był spowodowany wzrostem zapotrzebowania na kapitał obrotowy w związku z rozwojem nowych obszarów (Xiaomi) a także mniejszym wykorzystaniem factoringu.

Na koniec 2017 roku aktywa obrotowe stanowiły około 90% sumy bilansowej i ich udział był porównywalny do udziału z końca ubiegłego roku. W 2017 roku wskaźniki płynności utrzymały się na zbliżonych poziomach co w roku poprzednim i w opinii Zarządu Spółki wskaźniki wykazują bezpieczny poziom pozwalający na terminową realizację zobowiązań przedsiębiorstwa w oparciu o aktywa obrotowe.

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

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia proces zarządzania ryzykiem, proces kontrolingu i kontroli wewnętrznej, jak również proces sporządzania sprawozdań finansowych. 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 2017 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 (zasad 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. z 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.

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 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 2017.

Ponadto, w dniu 4 stycznia 2017 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 2017 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 (zasad II.Z.10.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016)

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.

8. Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017

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

- a) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017, na które składa się:
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 1.037.714 tysięcy złotych;
 - sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2017, wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie 38.117 tysięcy złotych i zysk netto w kwocie 35.117 tysięcy złotych;

- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2017, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 28.321 tysięcy złotych;
 - rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2017, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 54.064 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 2017, na które składa się:
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 1.244.453 tysięcy złotych;
 - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2017, wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie 28.569 tysięcy złotych oraz zysk netto w kwocie 25.412 tysięcy złotych;
 - skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2017, wykazujące zwiększenie skonsolidowanego kapitału własnego o kwotę 18.423 tysięcy złotych;
 - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2017, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 47.939 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.

Do badania, zarówno jednostkowego, jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Zarząd zatrudnił firmę Deloitte Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. (obecnie Deloitte Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.), 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 2017 i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2017 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 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

9. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2017

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

- a. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017,
- b. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2017, 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 2017 zostały sporządzone zgodnie z przepisami prawa i zawierają rzetelny i prawidłowy obraz działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdania jako wyczerpujące i wyraża akceptację dla działalności Zarządu w roku obrotowym 2017.

10. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2017

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2017.

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2017 i rekomendacji wypłaty dywidendy i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

- 1) podzielić zysk netto Spółki osiągnięty w roku obrotowym 2017 w kwocie 35.116.957,40 złotych w ten sposób, że zysk netto w całości zostanie przeznaczony do podziału pomiędzy akcjonariuszy jako dywidenda;
- 2) wypłacić dywidendę za rok obrotowy 2017 w wysokości 38.832.738,69 złotych (tj. 0,31 złotych na jedną akcję), z czego:
 - a) 35.116.957,40 złotych z zysku za rok obrotowy 2017,
 - b) 3.715.781,29 złotych z kapitału zapasowego/rezerwowego.

Po wyłączeniu zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy w wysokości 10.021.351,92 PLN (tj. 0,08 PLN na jedną akcję) wypłaconej akcjonariuszom na podstawie uchwały Zarządu z dnia 16 listopada 2017 r. w sprawie wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej

dywidendy za rok obrotowy 2017, do wypłaty akcjonariuszom pozostała łączna kwota 28.811.386,77 PLN (tj. 0,23 PLN na jedną akcję).

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 2017;
- b. zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2017;
- c. zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2017;
- d. zatwierdziło skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2017;
- e. zatwierdziło wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2017;
- f. zatwierdziło niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej;
- g. udzieliło wszystkim członkom Zarządu absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2017;
- h. udzieliło wszystkim członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywanych przez nich obowiązków w roku obrotowym 2017.

Warszawa, 9 maja 2018 r.

Ireneusz	Ulrich	Tomasz	Nevres Erol	Maciej
Dąbrowski	Kottmann	Czechowicz	Bilecik	Kowalski