

# UCHWAŁA NR 13/2009

## Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2008/2009

zawierające ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku oraz zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, w tym ocenę systemu zarządzania ryzykiem i systemu kontroli wewnętrznej Spółki.

### 1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej wraz z oceną jej pracy.

#### Skład Rady Nadzorczej:

W 2008/2009r. Rada Nadzorcza rozpoczęła działalność w następującym składzie:

Iwona Przybyło - Przewodnicząca;

Kazimierz Przybyło – Członek Rady;

Andrzej Bator – Członek Rady;

Jacek Łapiński – Członek Rady;

Katarzyna Jazdrzyk – Członek Rady;

Radosław Kiełbasiński – Członek Rady

6.01.2009 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało Radę Nadzorczą na następną kadencję. Skład Rady się nie zmienił poza tym, że Kazimierza Przybyło zastąpił Jan Łapiński.

#### Do ważniejszych zadań zrealizowanych przez Radę w omawianym okresie należało:

1. zatwierdzenie budżetu Spółki na rok 2008/2009;
2. rozpatrzenie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu Spółki z działalności w roku obrotowym 2008/2009;
3. ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „AB” S.A. za rok 2008/2009
4. ocena pracy Zarządu w roku obrotowym 2008/2009;
5. ocena wniosku Zarządu o podziale zysku za rok obrotowy 2008/2009;
6. realizacja programu motywacyjnego;
7. zmiana w składzie Zarządu;
8. zmiana wynagrodzeń Członków Zarządu;
9. nadzór nad polityką kredytową Spółki;

10. wybór podmiotu uprawnionego do dokonania przeglądu jednostkowego półrocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki;
11. wyrażenie zgody na nabycie przez Spółkę udziałów w „Alsen Marketing” Sp. z o.o.

Bieżący nadzór nad działalnością Spółki realizowany był poprzez odbieranie informacji i wyjaśnień oraz przekazywanie uwag Zarządowi na posiedzeniach Rady a także za pomocą środków porozumiewania się na odległość.

#### **Statystyka posiedzeń Rady:**

Rada odbyła dwa posiedzenie we Wrocławiu a ponadto podjęła cały szereg uchwał w trybie obiegowym. Łącznie w roku obrotowym 2008/2009 Rada podjęła 15 uchwał.

#### **Podsumowanie:**

W omawianym okresie Rada Nadzorcza wykonała wszystkie nałożone na nią przez Kodeks spółek handlowych i Statut Spółki obowiązki, zarówno w zakresie czynności niezbędnych dla prawidłowego bieżącego funkcjonowania Spółki jak i w zakresie nadzoru nad działalnością Spółki.

## **2. Zwięzła ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki, zarówno w zakresie jej pozycji na rynku, jak też osiąganych wyników. W chwili obecnej AB S.A. jest jednym z największych i najdynamiczniej rozwijających się przedsiębiorstw dystrybucyjnych branży IT w Polsce. Fakt ten znajduje potwierdzenie zarówno w utrzymaniu wzrostu przychodów ze sprzedaży jak również dynamicznie rosnącej zyskowności Spółki. W roku obrotowym 2008/2009 Spółka po raz kolejny odnotowała wzrost przychodów ze sprzedaży, które wyniosły 1 642 337 tys. zł. Spółka powiększyła obroty o 1,5% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego i o 19,4 % na przestrzeni dwóch poprzednich porównywalnych okresów. Na uwagę zasługuje fakt, że dynamika przychodów została osiągnięta przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów (-0,9%). Wraz ze wzrostem przychodów Spółce towarzyszył wzrost osiąganych zysków. W roku obrotowym 2008/2009 Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 16 446 tys. zł.

Zdaniem Rady, w roku obrotowym 2008/2009 Spółka konsekwentnie realizowała przyjętą i trafną strategię rozwoju. Mając na uwadze, że obecnie AB S.A. działa w warunkach występowania światowego kryzysu finansowego, a w jego konsekwencji pogarszającej się sytuacji gospodarczej w Polsce i na rynkach ościennych, Spółka podjęła szereg działań mających na celu przygotowanie przedsiębiorstwa do zmniejszonego popytu spowodowanego recesją globalną. W tym celu zastrzona została dyscyplina kosztowa, tak aby w ten sposób zniwelować niekorzystne efekty potencjalnego spadku poziomów sprzedaży, jednocześnie nie tracąc wysokiej sprawności operacyjnej. Spółka skoncentrowała się także na kontynuowaniu integracji organizacyjnej z przejętymi w drugiej połowie roku 2007 spółkami czeskimi i słowacką, działającymi w ramach AT Computers Holding. W roku obrotowym 2008/2009 AB S.A. kontynuowała również proces inwestycyjny związany z rozbudową zaplecza logistycznego i biurowego przedsiębiorstwa. Rozbudowa infrastruktury logistycznej ma na celu nie tylko poprawę jakości obsługi klienta, ale również obniżenie towarzyszących jej kosztów. Jednym z elementów realizacji tej strategii jest daleko posunięta automatyzacja procesów logistycznych. W dobie światowego kryzysu gospodarczego strategia rozwoju spółki zakłada utrzymanie pozycji rynkowej, jak również rozwój w wybranym selektywnym zakresie, mając na uwadze bezpieczeństwo finansowe spółki. Spółka zakłada dalszy rozwój w oparciu o następujące filary:

1. niskie koszty sprzedaży i ogólnego zarządu – niska baza kosztów przyczynia się do większej elastyczności działania, a tym samym sprawia, że Spółka jest bardziej odporna na negatywne zewnętrzne czynniki o charakterze popytowym.
2. aktywność rynkowa oparta na szerokim portfelu klientów oraz na biznesie realizowanym wg zasady „run-rate-biznes”, czyli codziennej sprzedaży do klientów – spółka posiada zdywersyfikowaną grupę klientów, koncentracja sprzedaży do największego odbiorcy nie przekracza 10% (7,29%).
3. sprzedaż do klientów bazuje na przydzielonych limitach kupieckich, które są ubezpieczone w firmie Atradius, jednej z dwóch najbardziej obecnych ubezpieczalni tego typu ryzyka w Polsce.

Ponadto bardzo duże znaczenie dla perspektyw rozwoju ma posiadanie AT Computers Holding a.s. – jednej z największych firm zajmujących się dystrybucją sprzętu elektronicznego w Czechach i na Słowacji. Dzięki transakcji AB S.A. konsekwentnie buduje pozycję lidera branży w Europie Środkowowschodniej. Istotnym elementem, który będzie stanowił o rozwoju spółki i realizacji zadań w bieżącym roku będzie mieć dalszy rozwój sytuacji światowego kryzysu gospodarczego jego konsekwencje na wzrost gospodarczy w

Polsce. Spółka posiadając wypracowane narzędzia identyfikacji i zarządzania ryzykiem podejmuje stosowne kroki w celu przygotowania do prowadzenia działalności biznesowej w nadchodzących czasach.

Rada Nadzorcza pozytywnie odnosi się do wszystkich realizowanych i planowanych elementów strategii rozwoju Spółki przedstawionych przez Zarząd w Sprawozdaniu Zarządu z działalności AB S.A. w roku obrotowym 2008/2009. Realizacja przyjętych przez Zarząd założeń, w ocenie Rady powinna zapewnić Spółce dalszy dynamiczny rozwój nie tylko na przestrzeni najbliższego roku obrotowego, ale także w dalszej perspektywie.

### **Ocena systemu kontroli wewnętrznej**

Rada Nadzorcza AB S.A. dokonuje okresowych przeglądów systemu kontroli wewnętrznej, co pozwala na bieżącą ocenę czy działa on w sposób należyty. Pomimo braku wyodrębnionej w strukturach Spółki jednostki audytu wewnętrznego, Rada pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej w spółce. System kontroli wewnętrznej obejmuje wszystkie obszary i jednostki organizacyjne Spółki. Funkcja kontroli wewnętrznej wpisana jest w AB S.A. w zakres obowiązków kierowników poszczególnych jednostek organizacyjnych, co nie wyłącza obowiązku samokontroli pracowników. Zarząd monitoruje poprawność wykonywania funkcji kontrolnych. W ramach systemu funkcjonują także dodatkowe procedury, stworzone m.in. w celu kontroli ponoszonych kosztów, zapewnienia prawidłowości procesów biznesowych, czy odpowiedniego obiegu informacji w Spółce. Wyeliminowanie zbędnych kosztów zapewnia system wymagalnych na różnych szczeblach decyzji zatwierdzeń przed etapem zamawiania czy dokonywania płatności. Proces sporządzania sprawozdań finansowych i innych raportów realizowany jest w oparciu o odpowiednią organizację pracy, w tym szczegółowo zdefiniowany zakres raportowania, obiegu informacji poufnej oraz przejrzysty podział obowiązków wszystkich uczestników procesu. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w systemie informatycznym, dlatego dostęp do zasobów informatycznych ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników.

### **Ocena systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki**

Rada Nadzorcza dokonuje okresowych przeglądów systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki i na ich podstawie dokonała jego pozytywnej oceny. W Spółce brak jest wyodrębnionej jednostki odpowiedzialnej za zarządzanie ryzykiem, zaś jej zadania wykonuje bezpośrednio Zarząd, określając poszczególne obszary ryzyka i angażując się w ich

monitoring. Zdaniem Rady Nadzorczej w ramach prowadzonej polityki zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, obszary ryzyka zostały zidentyfikowane poprawnie i wyczerpująco. Jednocześnie Rada pozytywnie ocenia działania Spółki mające na celu minimalizację tych ryzyk. Zdaniem Rady Nadzorczej system zarządzania ryzykiem AB S.A. zapewnia wczesne wykrywanie ryzyka biznesowego i podejmowanie efektywnych działań zaradczych.

**3. Ocena sprawozdania finansowego AB S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2008/2009 oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2008/2009.**

Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2008/2009 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2008/2009, a także opinią i raportem biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2008/2009 są zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia także wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku za rok obrotowy 2008/2009.