



**Raport o stosowaniu
zasad ładu korporacyjnego
przez
NTT System S.A.
w 2007 roku**



Zgodnie z §29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. przyjętego na mocy uchwały nr 12/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 4 lipca 2007 roku, Zarząd NTT System S.A. działając zgodnie z postanowieniami uchwały numer 1013/2007 Zarządu Giełdy z 11 grudnia 2007, niniejszym przekazuje raport dotyczący stosowania przez Spółkę w 2007 roku zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie "Dobre praktyki w spółkach publicznych 2005".



Raport o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego przez NTT System S.A.

- 1. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego przez NTT System S.A .**
- 2. Sposób działania Walnego Zgromadzenia, jego uprawnienia, prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania**
- 3. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych spółki oraz ich komitetów**
- 4. Opis podstawowych cech systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.**



Ad 1.

Zarząd Spółki oświadcza, iż w 2007 roku Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych praktykach w spółkach publicznych 2005” zgodnie z deklaracją przedstawioną przez Spółkę w raporcie bieżącym nr 9 z dnia 3 kwietnia 2007 r. i raporcie bieżącym nr 34 z dnia 29 czerwca 2007 r. Dokument ten przedstawiał stanowisko Spółki co do zakresu przestrzegania ładu korporacyjnego wraz z uzasadnieniem odmowy przestrzegania wskazanych przez Spółkę zasad. Wszystkie zasady, co do których Spółka zadeklarowała gotowość ich przestrzegania, były przez Spółkę w 2007 roku przestrzegane.

Zasady, które nie były stosowane w całości lub w części:

- Dobre praktyki Rad Nadzorczych - zasada nr 20 i 28,
- Dobre praktyki w zakresie relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi - zasada nr 43.

Zasada nr 20

a) Przynajmniej połowę członków rady nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt. d). Niezależni członkowie rady nadzorczej powinni być wolni od powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania bezstronnych decyzji;

b) szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut spółki,

c) bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:

- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;
- wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązany ze spółką, członkiem rady nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi;
- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki.

d) w spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony.

Uzasadnienie:

Znaczeni akcjonariusze Spółki posiadają wystarczającą wiedzę i doświadczenie w sprawowaniu skutecznego i prawidłowego nadzoru właścicielskiego przez własnych przedstawicieli, do których wiedzy i kwalifikacji mają pełne zaufanie. Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki, według opinii Zarządu, właściwie zabezpiecza interesy wszystkich grup akcjonariuszy.

Statut nie określa kryteriów niezależności członków Rady.



Zasada nr 28:

Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów: audytu oraz wynagrodzeń. W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin rady nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności . Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom.

Uzasadnienie:

Rada Nadzorcza NTT System S.A. działa zgodnie ze swoim Regulaminem. NTT System zamieściła treść Regulaminu Rady Nadzorczej w swoim serwisie internetowym.

Wobec rozmiarów prowadzonej przez Spółkę działalności NTT System S.A. stoi na stanowisku, iż wyodrębnianie w pięciosobowym składzie Rady Nadzorczej komitetu wynagrodzeń i komitetu audytu nie znajduje uzasadnienia. Rada Nadzorcza sporządza sprawozdanie roczne ze swej działalności, w terminie umożliwiającym uwzględnienie treści tego sprawozdania w rocznej ocenie sytuacji finansowej NTT System S.A . Treść sprawozdania jest udostępniona akcjonariuszom.

Zasada nr 43:

Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendację komitetu audytu. Dokonanie przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany przez komitet audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione.

Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcje biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym.

Uzasadnienie:

W konsekwencji zajętego stanowiska w stosunku do zasady nr 28 wyboru biegłego rewidenta dokonała Rada Nadzorcza bez rekomendacji komitetu audytu.

Raport roczny zawiera informacje na temat wyboru biegłego rewidenta wraz z jego uzasadnieniem.



Ad 2.

Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz prawa akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne zgromadzenie działa w oparciu o uregulowania zawarte w Kodeksie spółek handlowych i Statucie Spółki. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia określa Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki NTT System S.A. uchwalony w dniu 30.08.2006 r. (dostępny na stronie internetowej Spółki www.ntt.pl pod adresem http://www.ntt.pl/contentImages/Regulamin_Walnego_Zgromadzenia_Spolki.pdf)

Walne Zgromadzenie zwoływane jest poprzez obwieszczenie zamieszczone w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, a dodatkowo informacja o zwołaniu WZ jest przekazywana w formie raportu bieżącego za pośrednictwem ESPI.

Uprawnionymi do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu są:

- akcjonariusze, którzy złożą w Spółce co najmniej na tydzień przed terminem Walnego Zgromadzenia imienne świadectwa depozytowe wystawione przez przedmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych,
 - Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej,
 - Członkowie organów Spółki, których mandaty wygasły przed dniem Walnego Zgromadzenia.
- Zarząd może zaprosić inne osoby, których udział jest uzasadniony, jak na przykład przedstawiciele biegłego rewidenta, przedstawiciele doradców prawnych i finansowych- jeżeli poruszane są skomplikowane kwestie związane z problematyką prawną-ekonomiczną .

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do działania w imieniu akcjonariusza powinno być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności. Pełnomocnictwo sporządzone w języku obcym winno być przetłumaczone na język polski przez tłumacza przysięgłego.

W sprawach nie objętych porządkiem obrad nie można powziąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały. Wnioski o charakterze porządkowym oraz wnioski o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą być uchwalane, mimo że nie były umieszczone w porządku obrad.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności:

- a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania Rady Nadzorczej oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy;
- b) podejmowanie uchwały o podziale zysków albo o pokryciu straty;
- c) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej;
- d) udzielanie członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków;
- e) połączenie, podział lub przekształcenie Spółki;
- f) rozwiązanie Spółki;
- g) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania;
- h) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego;
- i) uchwalenie Regulaminu Rady Nadzorczej;
- j) ustalenie zasad wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej;
- k) wyrażanie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką lub spółką zależną od Spółki a członkami Zarządu;



- l) tworzenie i znoszenie funduszy celowych;
- m) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki;
- n) zmiana Statutu Spółki;
- o) emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych na akcje i obligacji z prawem pierwszeństwa;
- p) wybór likwidatorów;
- q) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru;
- r) rozpatrywanie spraw wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub Akcjonariuszy.

Prawa akcjonariuszy Spółki, w tym prawa akcjonariuszy mniejszościowych, wykonywane są w zakresie i w sposób zgodny z przepisami Kodeksu spółek handlowych.

Akcjonariuszom NTT System S.A. przysługują następujące prawa związane z akcjami:

- 1) z zakresu uprawnień majątkowych :
 - a) prawo do udziału w zysku Spółki (prawo do dywidendy),
 - b) prawo pierwszeństwa w objęciu nowych akcji (prawo poboru),
 - c) prawo do udziału w nadwyżkach w przypadku likwidacji (prawo do kwoty likwidacyjnej),
- 2) z zakresu uprawnień organizacyjnych:
 - a) umieszczenia określonych spraw na porządku obrad najbliższego zgromadzenia, (prawo to przysługuje akcjonariuszom reprezentującym co najmniej 1/10 kapitału, Jeżeli żądanie takie zostanie złożone po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, wówczas zostaje potraktowane jako wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.
 - b) prawo do uczestnictwa w WZ,
 - c) prawo do wykonywania prawa głosu z akcji na WZ,
 - d) prawo do przeglądania księgi protokołów z WZ,
 - e) prawo do zaskarżania uchwał WZ w drodze powództwa o uchylenie lub stwierdzenie nieważności uchwały,
 - f) prawo do żądania informacji dotyczących Spółki,
 - g) prawo do żądania ustanowienia rewidenta ds. szczególnych,
 - h) prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami,
 - i) prawo do przeglądania księgi akcyjnej.
 - j) prawo do wytoczenia powództwa o naprawienie szkody wyrządzonej Spółce,
 - k) prawo żądania informacji, czy inny akcjonariusz pozostaje w stosunku dominacji lub zależności wobec innej spółki handlowej.

W sprawach nie objętych porządkiem obrad nie można powziąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały. Wnioski o charakterze porządkowym oraz wnioski o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą być uchwalane, mimo że nie były umieszczone w porządku obrad. Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są zwykłą większością głosów Akcjonariuszy obecnych na Zgromadzeniu, o ile bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub Statut Spółki nie stanowią inaczej.



Głosowanie na Walnych Zgromadzeniach jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Tajne głosowanie zarządza się na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Zgromadzeniu.

Walne Zgromadzenie może powziąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru komisji powoływanych przez Walne Zgromadzenie. Uchwały w sprawie zmiany przedmiotu działalności Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym.



Ad 3.

Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki :

Zarząd Spółki

Skład Zarządu Spółki NTT System S.A. w 2007 roku:

Tadeusz Kurek	– Prezes Zarządu
Jacek Kozubowski	– Wiceprezes Zarządu
Andrzej Kurek	– Wiceprezes Zarządu
Witold Markiewicz	– Wiceprezes Zarządu

Zarząd Spółki działa w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki. Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd składa się z od jednego do czterech członków.

Zgodnie ze Statutem Spółki Zarząd kieruje działalnością Spółki oraz reprezentuje ją na zewnątrz. Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki niezastrzeżone do kompetencji innych organów Spółki. Do składania oświadczeń woli i podpisywania dokumentów w imieniu Spółki upoważnionych jest 2 (dwóch) członków Zarządu działających łącznie albo 1(jeden) członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

Sposób działania Zarządu oraz zasadnicze uprawnienia określa zatwierdzone w 2006 r. Regulamin Zarządu Spółki NTT System S.A. (dostępny na stronie internetowej Spółki www.ntt.pl pod adresem: <http://www.ntt.pl/contentImages/Regulamin%20Zarządu%202007.pdf>)

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Spółki NTT System S.A. w 2007 r

Skład Rady Nadzorczej Spółki NTT System S.A. w okresie od 01.01.2007r. do 09.07.2007 r.:

Jerzy Rey	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Davinder Singh Loomba	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Przemysław Janusz Gadomski	- Członek Rady Nadzorczej
Janina Szepietowska	- Członek Rady Nadzorczej
Małgorzata Przepiórzyńska	- Członek Rady Nadzorczej

Uchwałą nr 16 z dnia 9 lipca 2007 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 9 lipca 2007 r. przyjęta została rezygnacja i odwołana została z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej NTT System S.A. Pani Małgorzata Przepiórzyńska

Uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 9 lipca 2007 roku, w skład Rady Nadzorczej powołany został Pana Sławomir Konikiewicz na wspólną kadencję z dotychczasowymi członkami Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej Spółki NTT System S.A. w okresie od 09.07.2007r. i nadal:

Jerzy Rey	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Davinder Singh Loomba	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Przemysław Janusz Gadomski	- Członek Rady Nadzorczej
Janina Szepietowska	- Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Konikiewicz	- Członek Rady Nadzorczej



Rada Nadzorcza Spółki działa w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki. Zgodnie ze Statutem Rada Nadzorcza Spółki składa się z od pięciu do siedmiu członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Statut nie nakłada obowiązku powoływania niezależnych członków. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 2 (dwa) lata.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej należy:

- a) ocena sprawozdań finansowych, oceny sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków albo pokrycia strat i składania Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z tych czynności,
- b) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki oraz zawieszanie w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu Spółki,
- c) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
- d) ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu,
- e) wyrażanie zgody na udzielenie pełnomocnictw ogólnych,
- f) zatwierdzanie rocznych planów finansowych Spółki (budżet); budżet powinien obejmować co najmniej plan operacyjny Spółki, budżet przychodów i kosztów na dany rok obrotowy, prognozę bilansu i rachunku zysków i strat oraz plan wydatków inwestycyjnych,
- g) zatwierdzanie wieloletnich strategicznych planów gospodarczych Spółki (business plan), który powinien obejmować co najmniej wieloletni plan strategiczny, plan przychodów i kosztów na każdy rok prognoz, a także prognozy bilansu oraz planów inwestycyjnych na poszczególne lata prognoz,
- h) wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań dotyczących pojedynczej transakcji lub serii powiązanych ze sobą transakcji nie przewidzianych w aktualnym budżecie w kwotach: jednorazowo powyżej 500.000,- EUR (pięćset tysięcy euro), a w roku kalendarzowym w kwocie powyżej 1.000.000,-EUR (jednego miliona euro), przeliczanych według tabeli kursu średniego walut NBP dla EUR z dnia przeprowadzenia transakcji,
- i) wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę pożyczek i kredytów nie przewidzianych w aktualnym budżecie, w kwotach przewyższających jednorazowo równowartość w złotych kwoty 500.000,- EUR (pięćset tysięcy euro), a w skali roku kalendarzowego kwoty 1.000.000,- EUR (jednego miliona euro), przeliczanych według tabeli kursu średniego NBP dla walut z dnia zaciągnięcia zobowiązania,
- j) wyrażanie zgody na udzielanie przez Spółkę poręczeń oraz na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań z tytułu poręczeń, gwarancji i innych zobowiązań pozabilansowych nie przewidzianych w aktualnym budżecie, w wysokości kwot powyżej 500.000,- EUR (pięćset tysięcy euro), przeliczonych według tabeli kursów średnich NBP dla walut z dnia dokonania w/w czynności,
- k) wyrażanie zgody na ustanawianie zastawu, hipoteki, przewłaszczenia na zabezpieczenie i innych obciążeń majątku Spółki nie przewidzianych w aktualnym budżecie, w wysokości powyżej 500.000,- EUR (pięćset tysięcy euro) przeliczonych na złote według tabeli kursów średnich NBP dla walut z dnia dokonania czynności,
- l) wyrażanie zgody na emisję instrumentów dłużnych nie przewidzianych w aktualnym budżecie, w wysokości powyżej 500.000,- EUR (pięćset tysięcy euro) przeliczonych na złote według tabeli kursów średnich NBP dla walut z dnia dokonania emisji,
- m) wyrażanie zgody na dokonywanie przez Spółkę wydatków (w tym wydatków inwestycyjnych) dotyczących pojedynczej transakcji lub serii powiązanych transakcji nie przewidzianych w aktualnym budżecie, w wysokości powyżej 500.000,- EUR (pięćset tysięcy euro) przeliczonych na złote według tabeli kursów średnich NBP dla walut z dnia dokonania wydatków,
- n) wyrażanie zgody na nabycie lub objęcie przez Spółkę udziałów lub akcji w innych spółkach handlowych oraz na przystąpienie Spółki do innych podmiotów gospodarczych,



- o) wyrażanie zgody na nabycie i zbycie składników majątku Spółki, których wartość przekracza 10% (dziesięć procent) kapitału zakładowego Spółki, z wyłączeniem zapasów zbywanych w ramach normalnej działalności,
- p) wyrażanie zgody na zbycie lub nieodpłatne przekazanie praw autorskich lub innej własności intelektualnej, wykraczających poza zakres zwykłego zarządu i nie przewidzianych w budżecie,
- q) wyrażanie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką a członkami Zarządu Spółki, Akcjonariuszami Spółki lub podmiotami powiązаныmi z którymkolwiek z Akcjonariuszy Spółki lub członków Zarządu Spółki,
„Podmiot powiązany” oznacza osobę, spółkę lub inny podmiot mający związki gospodarcze, rodzinne z jakimkolwiek Akcjonariuszem spółki, członkiem Zarządu Spółki w tym w szczególności (i) jego/jej małżonka, lub (ii) jego/jej dzieci, lub (iii) wnuków, lub (iv) rodziców, lub (v) dziadków, lub (vi) rodzeństwo oraz każdą spółkę lub każdy inny podmiot kontrolowany pośrednio lub bezpośrednio przez osoby określone powyżej, lub w których osoby określone powyżej uzyskują znaczące korzyści gospodarcze.
- r) wyrażanie zgody na nabycie, zbycie lub obciążenie nieruchomości, użytkowania wieczystego, zbywalnego spółdzielczego prawa, lub udziału w tych prawach.
- s) wybór biegłego rewidenta do zbadania sprawozdań finansowych Spółki.

Szczegółowe zasady funkcjonowania Rady Nadzorczej określa Regulamin Rady Nadzorczej (dostępny na stronie internetowej Spółki www.ntt.pl pod adresem:

<http://www.ntt.pl/contentImages/Regulamin%20Rady%20Nadzorczej%202007.pdf>



Ad 4.

Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych Spółki NTT System S.A.

Zarząd Spółki NTT System S.A. jest odpowiedzialny za wdrożenie i funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych S.A.

W Spółce pracują wykwalifikowani pracownicy, którzy realizują obowiązek prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz sporządzania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

W ramach systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem proces sporządzania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych realizowany jest w drodze obowiązujących w Spółce procedur.

Podstawowe cechy i cele systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do sprawozdań finansowych to:

- zapewnianie poprawności wprowadzanych dokumentów księgowych do systemu F-K,
- kilkustopniowość dostępu związana z nadanymi uprawnieniami,
- szczelność systemu i jego kontrola, zarówno od strony merytorycznej, stosowania przyjętych procedur, na poprawności informatyczno-fizycznej działania systemów finansowo-księgowych używanych w Spółce.

System kontroli wewnętrznej to ponadto z jednej strony nadzór nad wystawianymi przez Spółkę fakturami, a także akceptacją dokumentów kosztowych, przy czym dokumenty kosztowe w Spółce podlegają kilkustopniowej weryfikacji i akceptacji.

Przygotowanie danych finansowych na potrzeby sprawozdawczości Spółki jest procesem w większości zautomatyzowanym opartym na Księdze Głównej NTT System S.A. Przygotowanie danych źródłowych podlega sformalizowanym procedurom operacyjnym akceptacyjnym, które określają zakres kompetencji poszczególnych osób. Wszelkie zapisy wprowadzone do Księgi Głównej podlegają kontroli i uzgodnieniu z zapisami w dokumentach. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzane są przez Dział Finansowo-Księgowy NTT System S.A. pod nadzorem Głównego Księgowego i Dyrektora Finansowego, a następnie przekazywane do akceptacji przez Zarząd. Osoby przygotowujące sprawozdania finansowe korzystają głównie z zapisów w Księdze Głównej. Dane prezentowane w sprawozdaniach finansowych uzgadniane są z zapisami w Księdze Głównej Spółki.

Nadzór nad procesem raportowania sprawuje Dyrektor Finansowy Spółki NTT System S.A.

Spółka na bieżąco monitoruje i wdraża zmiany wprowadzane w przepisach i regulacjach zewnętrznych w zakresie wymogów sprawozdawczości.



Finalnie, zarówno sprawozdania finansowe półroczne, jak i roczne podlegają-stosownie do odpowiednich przepisów prawa-przeładowi i badaniu przez biegłego rewidenta.

Tadeusz Kurek
Prezes Zarządu

Jacek Kozubowski
Wiceprezes Zarządu

Andrzej Kurek
Wiceprezes Zarządu

Witold Markiewicz
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 25 czerwca 2008 r.