

*Załącznik do Uchwały nr 4 Rady Nadzorczej
Asseco South Eastern Europe S.A.
z dnia 3 marca 2015 r.*

*Appendix to the Resolution no. 4
of the Supervisory Board
of Asseco South Eastern Europe S.A
of 3 March 2015*

Sprawozdanie Rady Nadzorczej dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. w roku obrotowym 2014 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. z działalności w roku obrotowym 2014 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku z działalności Spółki w celu przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu.

Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza Spółki Asseco South Eastern Europe S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (Dz.U. 2000 r., nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) oraz § 13 ust. 12 pkt 1)-3) Statutu Spółki dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2014 wraz z opinią biegłego rewidenta, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2014 wraz z opinią biegłego rewidenta, a także sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2014.

Przedmiotem badania i oceny było:

1. Sprawozdanie finansowe Asseco South Eastern Europe S.A. z siedzibą w Rzeszowie za rok kalendarzowy zakończony dnia 31 grudnia 2014, obejmujące:
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **618 118 tysięcy złotych**,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku wykazujący zysk netto w wysokości **18 761 tysięcy złotych**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę **2 155 tysięcy złotych**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych

Report of the Supervisory Board on the assessment of reports of the Board on the Company and Capital Group of Asseco South Eastern Europe S.A. operations in 2014 financial year and the assessment of financial statements of Company and the Capital Group of Asseco South Eastern Europe S.A. in the 2014 financial year, as well as the proposal of the Management Board on the distribution of profit in order to submit on the Annual General Meeting.

Evaluation and auditing by the Supervisory Board

Supervisory Board of Asseco South Eastern Europe S.A., acting on the basis of Article 382 § 3 of the Code of Commercial Companies of 15 September 2000 (OJ 2000r., No. 94, item 1037 as amended.) and § 13 section 12 points 1) -3) of the Company Statute assessed: financial statements of the Company together with the opinion and audit report, the consolidated financial statements of the Capital Group of ASEE, together with the opinion and audit report, as well as reports of the Board on the operations of the Company and the Capital Group for the financial year 2014.

The subject of the audit and assessment was:

1. The financial statement of Asseco South Eastern Europe S.A., with its registered seat in Rzeszow for the calendar year ended 31 December 2014, including:
- balance sheet as of 31 December 2014, total assets and liabilities of the sum of **618 118 thousand PLN**,
- Profit and Loss Account for the period from 1 January 2014 to 31 December 2014 showing a net profit of **18 761 thousand PLN**,
- statement of changes in equity for the period 1 January 2014 to 31 December 2014 showing an increase in equity by the amount of **2 155 thousand PLN**,
- cash flow statement for the period from 1 January 2014 to 31 December 2014 showing an increase in net cash amount of **4 939 thousand PLN**

netto o kwotę **4 939 tysięcy złotych** oraz

- dodatkowe informacje i objaśnienia.

2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Rada Nadzorcza oceniła również wniosek Zarządu Asseco South Eastern Europe S.A. z dnia 19 marca 2014 w sprawie podziału zysku z działalności za rok obrotowy 2014 w wysokości 1.500.897,86 złotych (słownie: jeden milion pięćset tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt siedem złotych 86/100 grosze) i niepodzielony zysk z roku obrotowego 2012 w wysokości 3 102 417,79 złotych (słownie: trzy miliony sto dwa tysiące czterysta siedemnaście złotych 79/100 groszy) oraz niepodzielony zysk z roku 2013 w wysokości 17 655 282,61 złotych (siedemnaście milionów sześćset pięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście osiemdziesiąt dwa złote 61/100 groszy) w sposób następujący:

a) kwota **1.500.897,86 złotych** (słownie: jeden milion pięćset tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt siedem złotych 86/100 grosze) z zysku za rok obrotowy 2014 zostanie przeznaczona zgodnie z art. 396 § 1 KSH na kapitał zapasowy,

b) kwota **20.757.700,40 złotych** (słownie: dwadzieścia milionów siedemset pięćdziesiąt siedem tysięcy siedemset złotych 40/100 groszy) zostanie przeznaczona do podziału między wszystkich akcjonariuszy Spółki w kwocie **0,40 zł** (czterdzieści groszy) na jedną akcję Spółki.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności opinią biegłego rewidenta oraz raportem uzupełniającym do tej opinii. Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające w siedzibie Spółki oraz zasięgała informacji Zarządu Spółki, a także audytora.

Niniejsze badanie i ocena obejmowała również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A., w której jednostką dominującą jest Asseco South Eastern Europe S.A. z siedzibą w Rzeszowie obejmujące:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **848 297 tysięcy złotych**,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku wykazujący zysk

and

- additional information and explanations.

2. The report of the Board on the operations of the Company in 2014.

The Supervisory Board also evaluated the request of the Board of Asseco South Eastern Europe S.A., on 19 March 2014 on the allocation of operating net profit for the financial year 2014 in the amount of 1.500.897,86 PLN (in words: one million five hundred thousand eight hundred ninety seven and 86/100 PLN) and retained profit from the year 2012 in the amount of 3 102 417,79 (three million one hundred and two thousand four hundred seventy and 79/100 PLN) and retained profit from the year 2013 in the amount of 17 655 282,61 (seventy million six hundred fifty five thousand two hundred eighty two and 61/100 PLN) as follows:

a) the amount of **1.500.897,86 PLN** (in words: one million five hundred thousand eight hundred ninety seven and 86/100 PLN) will be allocated from the profit for the financial year 2014, according to Article 396 § 1 of the Commercial Companies Code for the reserve capital,

b) the amount **20.757.700,40 PLN** (in words: twenty million seven hundred fifty seven thousand seven hundred and 40/100 PLN) will be allocated for distribution between all the shareholders of the Company, i.e. it will be allocated for the payment of dividend in the amount of **0.40 PLN** per one share of the Company.

For the purpose of evaluation, the Supervisory Board in particular relied on the auditor's opinion and the supplemental report to this opinion. The Supervisory Board has carried out additional steps to check the premises of the Company and inquiries about the Company's Board and the auditor.

Herein audit and opinion also included the consolidated financial statements of Asseco South Eastern Europe S.A. Capital Group, including:

- consolidated balance sheet as of 31 December 2014, with total assets and liabilities of the sum of **848 297 thousand PLN**,
- consolidated profit and loss for the period from 1 January 2014 to 31 December 2014 with a net profit of **39 040 thousand**

netto w wysokości **39 040 tysięcy złotych**,

- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **30 744 tysięcy złotych**,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **28 574 tysięcy złotych**.

oraz

- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza zbadała również sprawozdanie Zarządu Asseco South Eastern Europe S.A. z działalności Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. w okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A., a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2014 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza również pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku z działalności w roku 2014 r.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie oraz udzielenie Prezesowi Zarządu Piotrowi Jeleńskiemu oraz Członkom Zarządu, Marcinowi Rulnickiemu, Miljanowi Malis, Calinowi Barseti oraz Miodragowi Mircetic absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2014 roku.

PLN,

- consolidated statement of changes in equity for the period of 1 January 2014 until December 31 2014 a net increase in equity in the amount of **30 744 thousand PLN**,
- consolidated cash flow statement for the period from 1 January 2014 to 31 December 2014 showing an increase in net cash amount of **28 574 thousand PLN**;

and

- additional information and explanations.

The Supervisory Board examined also the report of the Management Board of Asseco South Eastern Europe S.A. of the operations of the Capital Group of Asseco South Eastern Europe S.A. for the period from 1 January 2014 to 31 December 2014.

After a careful analysis, the Supervisory Board states that the standalone financial statement and consolidated financial statements of the Capital Group of Asseco South Eastern Europe S.A., as well as the report of the Board on operations of the Company and the Capital Group for the 2014 financial year are complying with the Books and documents, as well as with the actual state of affairs. The Supervisory Board also welcomed the proposal of the Board on the division of operating profit of the year 2014.

The Supervisory Board recommends to the Annual General Meeting to grant a vote of acceptance to all the Board members: the President - Piotr Jeleński and Management Board Members Marcin Rulnicki, Marcin Malis, Calin Barseti and Miodrag Mircetic for the discharge of their duties in 2014 year.