

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Asseco South Eastern Europe S.A. za rok 2017**

**I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Asseco South Eastern Europe S.A. w roku obrotowym 2017**

**Sprawy organizacyjne Rady Nadzorczej**

W roku 2017 Rada Nadzorczej Asseco South Eastern Europe S.A. funkcjonowała w następującym składzie:

**I. W okresie od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 30 marca 2017r.**

|                       |                                  |
|-----------------------|----------------------------------|
| Adam Góral            | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Artur Kucharski       | - Członek Rady Nadzorczej        |
| Gabriela Żukowicz     | - Członek Rady Nadzorczej        |
| Jacek Duch            | - Członek Rady Nadzorczej        |
| Jan Dauman            | - Członek Rady Nadzorczej        |
| Przemysław Sęczkowski | - Członek Rady Nadzorczej        |

**II. Począwszy od 31 marca 2017 r. – tj. chwili powołania Rady Nadzorczej nowej, wspólnej, pięcioletniej kadencji – skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:**

|                   |                                      |
|-------------------|--------------------------------------|
| Jozef Klein       | - Przewodniczący Rady Nadzorczej     |
| Adam Góral        | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Artur Kucharski   | - Członek Rady Nadzorczej            |
| Gabriela Żukowicz | - Członek Rady Nadzorczej            |
| Jacek Duch        | - Członek Rady Nadzorczej            |

**III. Od dnia 18 października 2017r. skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:**

|                 |                                      |
|-----------------|--------------------------------------|
| Jozef Klein     | - Przewodniczący Rady Nadzorczej     |
| Adam Góral      | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Artur Kucharski | - Członek Rady Nadzorczej            |
| Jacek Duch      | - Członek Rady Nadzorczej            |
| Adam Pawłowicz  | - Członek Rady Nadzorczej            |

Spółka stosuje zasadą dotyczącą spełniania kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej w odniesieniu do dwóch z Członków Rady Nadzorczej.

**Komitet Audytu Rady Nadzorczej**

Funkcjonowanie Komitetu Audytu zostało ujęte i opisane Regulaminie Rady Nadzorczej pkt. IV (w brzmieniu przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 18 października 2017r.)

Skład Komitetu Audytu w roku 2017:

(i) do dnia 18 października 2017 r. Komitet Audytu funkcjonował w składzie:

Artur Kucharski – Przewodniczący Komitetu Audytu

Jacek Duch – Członek Komitetu Audytu

Gabriela Żukowicz – Sekretarz Komitetu Audytu

(ii) z dniem 18 października 2017 r. Gabriela Żukowicz złożyła rezygnację z Członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, a tym samym z funkcji Sekretarza Komitetu Audytu Asseco South Eastern Europe S.A., w składzie Komitetu Audytu zastąpił ją nowy Członek Rady Nadzorczej - Adam Pawłowicz.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania tj. do 27 marca 2018 r. skład Komitetu Audytu nie zmienił się i przedstawiał się następująco:

Artur Kucharski – Przewodniczący Komitetu Audytu

Jacek Duch – Członek Komitetu Audytu

Adam Pawłowicz – Członek Komitetu Audytu

Na posiedzeniu w dniu 18 października 2017 r. Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 129 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz §8 Regulaminu Rady Nadzorczej dokonała oceny spełniania wymogów dla Komitetu Audytu w ten sposób, iż: kryteria niezależności spełniają Adam Pawłowicz i Artur Kucharski, który jednocześnie posiada wiedzę i umiejętności z zakresu badania sprawozdań finansowych. Jednocześnie wszyscy Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę z zakresu branży, w której działa Asseco South Eastern Europe S.A.

#### Zakres prac Komitetu Audytu

W roku 2017 miały miejsce cztery posiedzenia Komitetu Audytu, podczas których Komitet realizował zadania określone w art. 130 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym poprzez monitorowanie zdarzeń m.in. w następujących obszarach: monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem. Komitet Audytu pozytywnie ocenił funkcjonowanie kontroli wewnętrznej w Spółce i Grupie Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A.

Komitet Audytu weryfikował przebieg procesu sporządzania sprawozdań finansowych oraz skuteczności kluczowych procedur, zapewniających, że sprawozdania finansowe oraz raporty zarządcze i finansowe są sporządzone należycie i zawierają wiarygodne dane, jak również ekspozycję Spółki na poszczególne ryzyka, sposoby identyfikacji i monitorowania tych ryzyk oraz działania Zarządu w celu zmniejszenia ich wpływu na funkcjonowanie Spółki.

Komitet Audytu ocenił proces audytu jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 13 października 2017 r., w celu wypełnienia obowiązków nałożonych przez Ustawę podjęte zostały uchwały w sprawie przyjęcia treści: Polityki wyboru biegłego rewidenta oraz Procedury wyboru biegłego rewidenta, jak również Polityki świadczenia usług dozwolonych. Następnie dokumenty te zostały zatwierdzone przez Radę Nadzorczą w dniu 18 października 2017 r.

#### **Wykonywanie obowiązków statutowych przez Radę Nadzorczą**

W roku 2017 Rada Nadzorcza prowadziła stały nadzór nad bieżącą działalnością Spółki, w związku z wykonywaniem swoich kompetencji nadzorczych odbyły się cztery posiedzenia Rady Nadzorczej.

Zasadniczym obszarem działania Rady Nadzorczej w roku 2017 była ocena bieżących wyników Spółki, wykonania budżetu przez Zarząd oraz analiza strategii Spółki we wszystkich kierunkach jej działalności. Zarząd systematycznie informował Radę Nadzorczą o realności osiągnięcia planowanych celów strategicznych Spółki, jak również o wynikach finansowych Spółki. Poszczególne cele i strategiczne zamierzenia Spółki były przedstawiane i omawiane w ramach spotkań członków Rady Nadzorczej z Zarządem Spółki oraz uzyskiwały aprobatę Rady. Rada uzyskiwała również szczegółowe informacje i wyjaśnienia, o stanie i perspektywach współpracy ze spółkami w ramach holdingu oraz w ramach Grupy Kapitałowej i na temat rezultatów działalności spółek.

Ponadto Rada Nadzorcza stwierdza, iż sytuacja Spółki w roku 2017 musi być oceniana poprzez pryzmat celu dla którego Spółka została utworzona, którym jest budowa struktury holdingowej, skupiającej spółki informatyczne z krajów Europy Środkowo-Wschodniej. Zamierzeniem jest by głównym źródłem przychodów Spółki były dywidendy wypłacane przez spółki zależne.

Rada Nadzorcza potwierdza kontynuowanie bardzo dobrej współpracy z Zarządem Asseco South Eastern Europe S.A.

## **II. Ocena sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W ocenie Rady Nadzorczej obecny system kontroli wewnętrznej jest skuteczny, a wdrożone rozwiązania umożliwiają rozpoznanie rodzajów ryzyka mających istotne znaczenie dla działalności Spółki, zarządzanie nimi oraz określenie ich akceptowalnego poziomu. System kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcja audytu wewnętrznego zostały zaprojektowane w sposób uwzględniający ryzyka związane z holdingowym charakterem działalności Spółki jak również z jej działalnością operacyjną.

System kontroli wewnętrznej opiera się na mechanizmach kontroli ryzyka (zawartych w zarządzeniach, regulaminach, instrukcjach, zakresach obowiązków poszczególnych pracowników) oraz na kontroli sprawowanej przez pracowników. Kluczowe osoby odpowiadają za stworzenie, wdrażanie i monitorowanie skutecznego i wydajnego systemu kontroli wewnętrznej oraz identyfikację i przegląd ponoszonego ryzyka. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce ASECO S.A. jest realizowany przez Zarząd, Radę Nadzorczą, Komitet Audytu oraz pozostałych pracowników.

W strukturze Spółki w roku 2017 nie było wyodrębnionych jednostek audytu wewnętrznego i compliance. Funkcja audytu wewnętrznego była realizowana przez dział kontrolingu, a compliance był zapewniony przez dział prawny, Zarząd i innych pracowników.

Zarząd Spółki zdecydował o zatrudnieniu w Spółce z dniem 1 marca 2018 r. audytora wewnętrznego, którego zadaniem będzie przegląd i ocena działających w Spółce i Grupie mechanizmów kontrolnych oraz budowa mapy ryzyka.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki prawidłowo zidentyfikował rodzaje ryzyka istotne dla Spółki oraz skutecznie nimi zarządzał w dynamicznie zmieniającym się otoczeniu.

## **III. 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.**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji okresowych i bieżących przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

#### IV. Inne

W związku z bardzo marginalnym prowadzeniem działalności sponsoringowej przez Spółkę, nie posiada ona sformalizowanej polityki w tym zakresie, do czego Rada Nadzorcza nie ma zastrzeżeń.