

Załącznik do Uchwały nr 3
Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
z dnia 14 marca 2017 r.

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
za rok 2016 uwzględniające: ocenę sytuacji spółki, ocenę systemów
kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance; ocenę sposobu
wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących
stosowania zasad ładu korporacyjnego.**

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

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Spółka jest świadoma ryzyk związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą. W związku z tym wdrożyła spójny system kontroli czynników ryzyka. System ten oparty jest na zbiorze wewnętrznych procedur i wytycznych, obejmujących kluczowe obszary działalności Spółki. Umożliwiają one efektywny przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi Spółki, jak również zapewniają właściwy poziom ostrzeżenia w przypadku wystąpienia istotnych czynników ryzyka. Większość procesów (wchodzących w skład omawianego systemu) zostało zautomatyzowanych - są one bowiem wspierane poprzez wykorzystywany w Spółce zintegrowany system zarządczy klasy ERP. Dodatkowo system oparty jest na założeniu bieżącej kontroli funkcjonalnej, realizowanej zarówno przez każdego pracownika, jak i jego bezpośredniego przełożonego. Dodatkowo w celu wzmocnienia kontroli i przepływu informacji organizowane są w Spółce cykliczne spotkania z udziałem przedstawicieli kluczowych jednostek organizacyjnych. W trakcie tych spotkań prowadzona jest analiza nowych czy też niestandardowych czynników (problemów, zagrożeń), pojawiających się w poszczególnych obszarach działalności Spółki.

Nadzór merytoryczny nad procesem kontroli wewnętrznej oraz systemem zarządzania ryzykiem sprawują dyrektorzy odpowiedzialni za zarządzanie poszczególnymi działami. Ich zadaniem jest ponadto bieżąca ocena stosowanych procedur wykonawczych oraz informowanie kierownictwa Spółki o skuteczności wdrożonych systemów zarządzania ryzykiem.

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.

W strukturze Spółki nie ma wyodrębnionych jednostek audytu wewnętrznego i compliance, gdyż nie jest to uzasadnione z uwagi na rozmiar Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej nie istnieje potrzeba dokonania wyodrębnienia organizacyjnego funkcji audytu wewnętrznego. Compliance jest zapewniony przez dział prawny.

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

**II. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
w roku obrotowym 2016****1. Sprawy organizacyjne Rady**

W roku 2016 Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. funkcjonowała w następującym składzie:

Rada Nadzorcza	Data pełnienia funkcji
Romuald Rutkowski	01.01.2016 – 31.12.2016
Adam Góral	01.01.2016 – 31.12.2016
Zbigniew Pomianek	01.01.2016 – 31.12.2016
Adam Pawłowicz	01.01.2016 – 31.12.2016
Grzegorz Ogonowski	01.01.2016 – 31.12.2016

Komitet Audytu

Rada Nadzorcza Spółki wykonywała również zadania Komitetu Audytu określone w art. 86 ust. 7 w zw. z art. 86 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Dziennik Ustaw z 22 maja 2009 Nr 77 poz. 649). W tym celu odbyła 2 spotkania – przed publikacją wyników finansowych Spółki za rok 2015 oraz za I półrocze roku 2016.

Dwóch Członków Rady Nadzorczej – Pan Grzegorz Ogonowski oraz Pan Adam Pawłowicz spełnia kryteria niezależności określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych I komisji rady (nadzorczej).

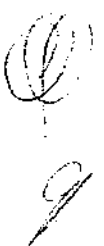
Wykonywanie obowiązków statutowych

W roku 2016 Rada Nadzorcza prowadziła stały nadzór nad bieżącą działalnością Spółki, w związku z wykonywaniem swoich kompetencji nadzorczych odbyło się 6 posiedzeń Rady.

W większości posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej, a ewentualne nieobecności Członków Rady Nadzorczej były usprawiedliwiane przez Przewodniczącego.

Zasadniczym obszarem działania Rady Nadzorczej w roku 2016 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 osłgnięcia 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 uzyskały aprobatę Rady.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż prowadzona przez Zarząd strategia oraz bieżąca działalność Spółki w roku 2016 zaowocowała wystąpieniem wielu pozytywnych, bardzo istotnych czynników rozwojowych skutkujących umocnieniem pozycji Spółki.

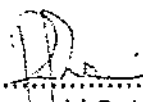


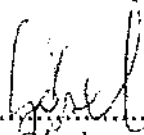
III. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

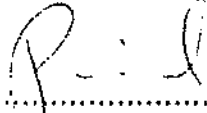
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wykonywanie przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Spółkę.

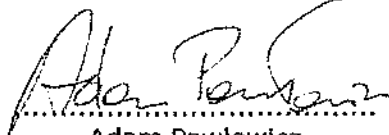
IV. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016

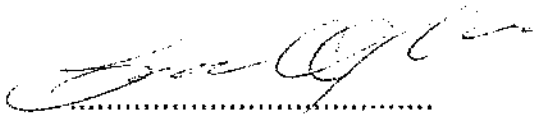
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prowadzoną przez Spółkę w nieznacznym zakresie działalność o charakterze charytatywnym. Działalność charytatywna przejawia się głównie w dofinansowaniu działalności organizacji społecznych działających na rzecz osób potrzebujących pomocy jak również wspiera osoby czy rodziny w trudnej sytuacji życiowej. Ponadto Spółka dofinansowuje działalność charytatywną społecznie użyteczną wnosząc wkład w rozwój kultury, sportu i edukacji.


.....
Romuald Rutkowski
Przewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Adam Goral
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Zbigniew Pomianek
Członek Rady Nadzorczej


.....
Adam Pawłowicz
Członek Rady Nadzorczej


.....
Grzegorz Ogónowski
Członek Rady Nadzorczej

Załącznik do Uchwały nr 4
Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
z dnia 14 marca 2017r.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Asseco Business Solutions S.A. w roku obrotowym 2016 i oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto z działalności za rok obrotowy 2016 w celu przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu.

Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza Spółki Asseco Business Solutions S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000r. (Dz. U. 2000 r., nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) oraz § 13 ust. 10 pkt. 1)-3) Statutu Spółki dokonała oceny: sprawozdania finansowego Spółki wraz z opinią biegłego rewidenta za rok obrotowy 2016, a także sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym 2016.

Przedmiotem badania i oceny było:

1. Sprawozdanie finansowe Asseco Business Solutions S.A. z siedzibą w Lublinie za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016, obejmujące:
 - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **301 682 tysiące złotych**,
 - sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące zysk netto w kwocie **42 446 tysięcy złotych**,
 - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2015 2016 r. do 31 grudnia 2015 2016 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **9 113 tysiące złotych**,
 - sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **29 797 tysięcy złotych** oraz
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym 2016.

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

Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2016, a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie.

Rada Nadzorcza oceniła również wniosek Zarządu Asseco Business Solutions S.A. z dnia 8 marca 2017 r. w przedmiocie podziału zysku netto z działalności Asseco Business Solutions S.A. w roku obrotowym 2016 w wysokości w wysokości **42 446 198,45 zł** (słownie: czterdzieści dwa miliony czterysta czterdzieści sześć tysięcy sto dziewięćdziesiąt osiem złotych czterdzieści pięć groszy) w następujący sposób:

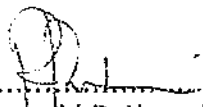
- 1) część zysku netto za rok obrotowy 2016 w kwocie **42 441 105,11 zł** (słownie: czterdzieści dwa miliony czterysta czterdzieści jeden tysięcy sto pięć złotych 11/100)

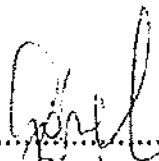
zostanie przeznaczona do podziału między akcjonariuszy Spółki, tj. na wypłatę dywidendy po 1,27 zł na jedną akcję.

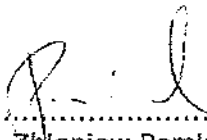
- 2) pozostała część zysku netto za rok obrotowy 2016 w kwocie **5 093,34 zł** (słownie: pięć tysięcy dziewięćdziesiąt trzy złote 34/100) zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy.

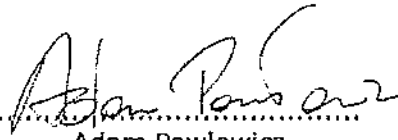
Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku 2016.

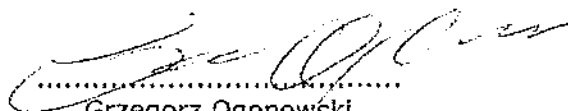
Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Prezesowi Zarządu Wojciechowi Barczentewiczowi, Wiceprezesom – Piotrowi Masłowskiemu i Andreasowi Endersowi oraz Członkowi Zarządu - Mariuszowi Lizonowi absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2016.


.....
Romuald Rutkowski
Przewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Adam Góral
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Zbigniew Pomianek
Członek Rady Nadzorczej


.....
Adam Pawłowicz
Członek Rady Nadzorczej


.....
Grzegorz Ogonowski
Członek Rady Nadzorczej