

**Oświadczenie Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. sporządzone w trybie przepisu
podstawie §70 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i
okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków
uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego
państwem członkowskim (dalej Rozporządzenie)**

Rada Nadzorcza Asseco Business Solutions S.A. (Spółka) działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia oświadcza, że:

W Asseco Business Solutions S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

W związku z wejściem w życie Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Rada Nadzorcza, na posiedzeniu w dniu 2 października 2017 r. powołała ze swojego grona Komitet Audytu w składzie:

- a) Piotr Stępiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
- b) Romuald Rutkowski – Członek Komitetu Audytu
- c) Adam Góral – Członek Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 129 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz §14 Regulaminu Rady Nadzorczej dokonała oceny spełnienia wymogów dla Komitetu Audytu w ten sposób, że:

1. Kryteria niezależności spełniają Romuald Rutkowski oraz Piotr Stępiak, który jednocześnie posiada wiedzę i umiejętności z zakresu badania sprawozdań finansowych,
2. Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę z zakresu branży, w której działa Asseco Business Solutions S.A.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu nie zmienił się.

Komitet Audytu Spółki wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Komitet Audytu Asseco Business Solutions S.A. odbył spotkania z audytorem Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp.k. przed publikacją wyników za rok 2017, na którym przedstawiciele Audytora Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp.k. przedstawili sprawozdanie podsumowujące badanie sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions S.A. Omówiono wszystkie istotne kwestie związane ze sprawozdaniem finansowym. Audytor przedstawił ponadto dodatkowe sprawozdanie dla Komitetu Audytu.

W roku 2018 Rada Nadzorcza Asseco Business Solutions S.A. po raz pierwszy dokonała wyboru firmy audytorskiej, działając na podstawie zapisów Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych poprzedził proces wyboru firmy audytorskiej przeprowadzony przez Zarząd. Komitet Audytu ściśle współpracował z Zarządem Spółki w zakresie opracowania kryteriów wyboru firmy audytorskiej i zapytania ofertowego. Po zebraniu ofert oraz przeprowadzeniu dodatkowych negocjacji zakresu prac i ceny Komitet Audytu dokonał analizy ofert, w wyniku której wydał rekomendację dot. wyboru firmy audytorskiej dla Deloitte Polska Sp. z o.o. Sp. k oraz PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. Jako preferowaną firmę Komitet Audytu wskazał Deloitte Polska Sp. z o.o. Sp. k. Komitet Audytu potwierdził,

że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich oraz stwierdził, że Spółka nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W dniu 27 marca 2018 r. Rada Nadzorcza Spółki wybrała spółkę PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. (obecnie – jako następcę prawny: PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k.), jako firmę audytorską uprawnioną do przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. za okres 6 miesięcy kończący się dnia 30 czerwca 2018 roku oraz 30 czerwca 2019, jak również do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. za rok kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku i 31 grudnia 2019 roku.

Komitet Audytu spotykał się z audytorem przed publikacją sprawozdania półrocznego za I półrocze 2018 r. a następnie przekazał pozostałym Członkom Rady Nadzorczej wyniki badania.

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.

Komitet Audytu pozytywnie ocenił ponadto funkcjonowanie kontroli wewnętrznej w Spółce Asseco Business Solutions S.A. W Spółce w roku 2018 nie funkcjonował wyodrębniony Dział Audytu Wewnętrznego.

.....
Jozef Klein
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Adam Góral
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Zbigniew Pomianek
Członek Rady Nadzorczej

.....
Piotr Stępniaś
Członek Rady Nadzorczej

.....
Romuald Rutkowski
Członek Rady Nadzorczej