

Poufne

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. za rok 2021
(„Sprawozdanie”)

Niniejsze Sprawozdanie Rady Nadzorczej („Rada”) obejmuje:

1. *Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku 2021 sporządzone na podstawie zasady 2.11 „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2021” („Dobre Praktyki”) zawierające:*
 - 1) *informacje na temat składu Rady i jej komitetów, zgodnie z zasadą 2.11.1 Dobrych praktyk;*
 - 2) *podsumowanie działalności Rady i jej komitetów, zgodnie z zasadą 2.11.2. Dobrych praktyk;*
 - 3) *ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, zgodnie z zasadą 2.11.3. Dobrych praktyk;*
 - 4) *ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, zgodnie z zasadą 2.11.4. Dobrych praktyk;*
 - 5) *ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych praktyk, zgodnie z zasadą 2.11.5. Dobrych praktyk;*
 - 6) *informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i Rady Nadzorczej, zgodnie z zasadą 2.11.6 Dobrych praktyk.*
2. *Sprawozdanie dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Asseco Business Solutions S.A. w roku obrotowym 2021 i oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 oraz oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku wypracowanego w roku obrotowym 2021 w celu przedłożenia walnemu zgromadzeniu, zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych.*



1
Kli

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku 2021 sporządzone na podstawie zasady 2.11 „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2021”

1. *Informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności;*

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 9 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza Asseco Business Solutions S.A. funkcjonowała w następującym składzie:

Jozef Klein	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Adam Góral	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Zbigniew Pomianek	- Członek Rady Nadzorczej
Piotr Stępnia	- Członek Rady Nadzorczej
Romuald Rutkowski	- Członek Rady Nadzorczej

Spośród powyższego składu Rady Nadzorczej kryteria niezależności we wskazanym okresie spełniali Pan Piotr Stępnia i Pan Romuald Rutkowski.

W II kwartale 2021 r. rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki złożyli: w dniu 16 kwietnia 2021 r. Pan Piotr Stępnia oraz w dniu 11 maja 2021 r. Pan Jozef Klein. Obie rezygnacje stały się skuteczne z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, tj. z dniem 9 czerwca 2021 r. W związku ze złożonymi rezygnacjami w dniu 9 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie dokonało wyboru Pana Marcina Murawskiego oraz Pana Rafała Kozłowskiego jako Członków Rady Nadzorczej Spółki, w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej bieżącej kadencji obejmującej lata 2017 – 2022. Na posiedzeniu w dniu 16 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza wybrała Pana Rafała Kozłowskiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Spółki w okresie od 9 czerwca 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. kształtowała się następująco:

- Rafał Kozłowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej (od 16 czerwca 2021 r.)
- Adam Góral – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Murawski – Członek Rady Nadzorczej
- Zbigniew Pomianek – Członek Rady Nadzorczej
- Romuald Rutkowski – Członek Rady Nadzorczej

Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania powyższy skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

Spośród powyższego składu Rady Nadzorczej kryteria niezależności spełniają Pan Marcin Murawski i Pan Romuald Rutkowski.

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 9 czerwca 2021 r. Komitet Audytu Asseco Business Solutions S.A. funkcjonował w następującym składzie:

Piotr Stępniaak – Przewodniczący Komitetu Audytu;
Adam Góral – Członek Komitetu Audytu;
Romuald Rutkowski – 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 spełniania wymogów dla Komitetu Audytu w ten sposób, iż:

- 1) kryteria niezależności spełniają Romuald Rutkowski oraz Piotr Stępniaak, 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.

W II kwartale 2021 rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki złożyli: w dniu 16 kwietnia 2021 r. Pan Piotr Stępniaak oraz w dniu 11 maja 2021 r. Pan Jozef Klein. Obie rezygnacje stały się skuteczne z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, tj. z dniem 9 czerwca 2021 r. W związku ze złożonymi rezygnacjami w dniu 9 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie dokonało wyboru Pana Marcina Murawskiego oraz Pana Rafała Kozłowskiego jako Członków Rady Nadzorczej Spółki, w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej bieżącej kadencji obejmującej lata 2017 – 2022. Ponadto, w dniu 16 czerwca 2021 r., rezygnację z członkostwa w Komitecie Audytu złożył Pan Adam Góral. W związku z powyższymi zmianami, Rada Nadzorcza Asseco Business Solutions S.A., na posiedzeniu w dniu 16 czerwca 2021 r., dokonała zmian w składzie Komitetu Audytu Spółki: w celu uzupełnienia składu Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza powołała w skład tego organu Pana Rafała Kozłowskiego oraz Pana Marcina Murawskiego, powierzając mu jednocześnie funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu.

W okresie od 16 czerwca 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Komitet Audytu Asseco Business Solutions S.A. funkcjonował w następującym składzie:

Marcin Murawski – Przewodniczący Komitetu Audytu;
Rafał Kozłowski – Członek Komitetu Audytu;
Romuald Rutkowski – Członek Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza potwierdziła spełnienie przez Członków Komitetu Audytu w nowym składzie wymogów określonych w art. 128 ust. 1 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku w taki sposób, że:

- 1) Pan Romuald Rutkowski oraz Pan Marcin Murawski spełniają kryteria niezależności;
- 2) Pan Marcin Murawski oraz Pan Rafał Kozłowski posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- 3) Pan Rafał Kozłowski oraz Pan Romuald Rutkowski posiadają wiedzę z zakresu branży, w której działa Spółka.

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

Spółka nie opracowała polityki różnorodności w odniesieniu do Członków jej organów.

3
ke

2. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów;

Rada Nadzorcza

W roku 2021 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 2021 była ocena bieżących wyników Spółki, wykonania budżetu przez Zarząd oraz analiza strategii i działań Spółki we wszystkich istotnych obszarach 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 uzyskały aprobatę Rady. Rada uzyskiwała również szczegółowe informacje i wyjaśnienia o stanie i perspektywach działalności Spółki. Ponadto, Rada Nadzorcza na bieżąco uzyskiwała informacje od Komitetu Audytu, w szczególności o przebiegu badania sprawozdania finansowego (zarówno rocznego, jak i przeglądu śródrocznego) w Spółce oraz o roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, jak również informacje uzyskane od firmy audytorskiej podczas posiedzeń Komitetu Audytu oraz podczas bezpośrednich rozmów z firmą audytorską.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż prowadzona przez Zarząd strategia oraz bieżąca działalność Spółki w roku 2021 zaowocowała wystąpieniem wielu pozytywnych, bardzo istotnych czynników rozwojowych skutkujących umocnieniem pozycji Spółki. Rada Nadzorcza potwierdza kontynuowanie bardzo dobrej współpracy z Zarządem Asseco Business Solutions S.A.

Komitet Audytu

W roku 2021 miało miejsce sześć posiedzeń Komitetu Audytu, podczas których Komitet realizował zadania określone w art. 130 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Ponadto, w związku z przyjęciem przez Komitet Audytu Planu pracy na rok 2021, opisującego szczegółowo zakres tematów do omówienia podczas poszczególnych posiedzeń, Komitet Audytu realizował również zagadnienia zawarte w Planie.

W ramach swojej działalności 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,
- ekspozycję Spółki na poszczególne ryzyka, sposoby identyfikacji i monitorowania tych ryzyk oraz działania Zarządu w celu zmniejszenia ich wpływu na funkcjonowanie Spółki.

W ramach powyższej działalności Komitet Audytu odbywał spotkania z firmą audytorską PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. przed publikacją wyników finansowych za rok 2020, jak również przed publikacją wyników finansowych za I półrocze 2021 roku, na których zapoznawał się z prezentacją wyników finansowych Spółki oraz z odpowiednimi raportami firmy audytorskiej z badania lub przeglądu sprawozdania finansowego. Członkowie Komitetu Audytu, po zapoznaniu się z kompletną dokumentacją dotyczącą badania sprawozdania finansowego przez firmę audytorską, w tym z obowiązkowymi zapewnieniami Audytora w kwestii niezależności,

potwierdzili, że badanie zostało wykonane prawidłowo i efektywnie, zgodnie ze wszystkimi wymaganiami przewidzianymi przepisami prawa, obejmując pełny zakres przewidziany odpowiednimi przepisami – zarówno w odniesieniu do badania rocznego, jak i przeglądu śródrocznego. Ponadto, Komitet Audytu zapoznał się z procesem stosowanym w firmie PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o.o. Audyt Sp. k., którego celem jest zapewnienie niezależności firmy audytorskiej, kluczowego biegłego rewidenta i pracowników dokonujących prac przy badaniu. Komitet Audytu ocenił zarówno firmę audytorską jako niezależną, jak i 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 unijnego, krajowego i normami zawodowymi – zarówno w odniesieniu do badania rocznego, jak i przeglądu śródrocznego.

Ponadto, w ramach swojej działalności w 2021 roku Komitet Audytu, weryfikował systemy kontroli wewnętrznej w Spółce. Komitet Audytu zapoznawał się na bieżąco z prezentacją działań audytu wewnętrznego (w tym w ujęciu rocznym). W połowie 2021 roku, w Spółce została utworzona odrębna jednostka organizacyjna (jednoosobowe stanowisko) odpowiedzialna za zarządzanie ryzykiem (Risk Manager), co zostało przyjęte przez Komitet Audytu jako skuteczne działanie w celu wzmocnienia systemów kontroli wewnętrznej w Spółce. Komitet Audytu zapoznawał się z prezentacją działań w zakresie zarządzania ryzykiem (w tym compliance).

3. *Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej;*

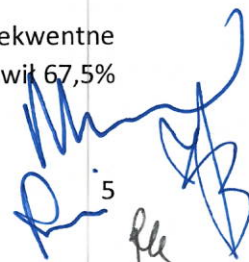
Rada Nadzorcza, w celu dokonania właściwej oceny sytuacji Spółki w roku 2021, zapoznała się i poddała wnikliwej analizie m.in. niżej wymienione parametry, odnoszące się do podstawowych obszarów działalności Asseco Business Solutions S.A.:

- przychody operacyjne w 2021 wynosiły 307 432 tys. PLN,
- zysk z działalności operacyjnej wynosił 94 583 PLN, przy marży na poziomie 30,8%
- EBITDA wynosił 122 068 tys. PLN, przy marży na poziomie 39,7%,
- zysk netto za okres sprawozdawczy był na poziomie 80 648 PLN, przy marży na poziomie 26,2%,
- suma aktywów wynosiła 455 965 tys. PLN,
- przepływy z działalności operacyjnej przed opodatkowaniem wynosiły 111 488 tys. PLN.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki, w szczególności:

- wzrost sprzedaży, zwłaszcza w podstawowym segmencie działalności Spółki – segmencie ERP (gdzie wzrost wyniósł 6,4% rok do roku);
- doskonałe wskaźniki zyskowności Spółki na wszystkich poziomach (w szczególności EBITDA 39,7%, EBIT 30,8%) i wysoki poziom rentowności zysku netto na poziomie 26,2%.

Rada Nadzorcza dodatkowo wysoko ocenia model biznesowy Spółki oparty o konsekwentne budowanie przychodów stałych i wysoki backlog Spółki, który na początku 2022 roku stanowił 67,5% sprzedaży z roku 2021.



Rada Nadzorcza zwraca też szczególną uwagę na wieloletnią politykę dywidendową Spółki. Spółka regularnie od kilkunastu lat wypłaca akcjonariuszom dywidendę stanowiącą znaczącą część zysku netto ubiegłego roku, zachowując przy tym płynność na najwyższym poziomie.

Korzystne wskaźniki ekonomiczne osiągnięte w 2022 roku, są podstawą do zapewnienia bezpiecznej pozycji dla działalności w kolejnym roku.

Po wnikliwym zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym i wynikami Asseco Business Solutions S.A. w 2021 roku, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację finansową Spółki oraz perspektywy jej dalszej działalności.

Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny systemów kontroli wewnętrznej, w tym zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, compliance, jak też funkcji audytu wewnętrznego.

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 przez 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 celu wzmocnienia systemu kontroli wewnętrznej 2021 roku w Spółce została utworzona odrębna jednostka organizacyjna (jednoosobowe stanowisko) odpowiedzialna za zarządzanie ryzykiem (Risk Manager). Komitet Audytu zapoznawał się z prezentacją działań w zakresie zarządzania ryzykiem (w tym compliance). Komitet Audytu ocenił działania w tym zakresie, jako efektywne i adekwatne do występujących zdarzeń i okoliczności.

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.

Compliance jest zapewniony przez dział prawny i dział finansowy.

W 2021 roku w Spółce funkcjonowała wyodrębniona jednostka organizacyjna Audytu Wewnętrznego (jednoosobowe stanowisko). Audyt wewnętrzny realizował swoje zadania zgodnie z Planem Audytu Wewnętrznego na rok 2021 przygotowanym przez Audytora Wewnętrznego, a następnie przyjętym przez Komitet Audytu Spółki. Komitet Audytu monitorował działania Audytu Wewnętrznego w trakcie roku. Podczas spotkań z Audytorem Wewnętrznym Spółki na kolejnych posiedzeniach Komitet Audytu zapoznawał się na bieżąco ze statusem realizacji Planu Audytu na rok 2021 oraz bieżącymi oraz planowanymi działaniami Audytu Wewnętrznego. Komitet Audytu ocenił pozytywnie pracę audytu

wewnętrznego w 2021 roku, uznając jego działania jako efektywne. Zwrócono uwagę na brak przesłanek do zmian składu osobowego zespołu, jak również brak wniosków o dokonanie innych zmian organizacyjnych.

Komitet Audytu, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem audytora wewnętrznego i Zarządu w zakresie funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej w Spółce (zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego, compliance) dokonał pozytywnej oceny ich działania.

W wyniku prowadzonych prac Komitet Audytu uznał sposób zarządzania ryzykiem oraz funkcjonujące w Spółce systemy kontroli wewnętrznej za skuteczne i adekwatne do skali i zakresu działalności Spółki.

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

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza wyraża uznanie dla Zarządu i pracowników Asseco Business Solutions S.A. za kolejny rok wykonywanej z zaangażowaniem, efektywnej pracy. Rada Nadzorcza docenia starania Zarządu ukierunkowane na osiąganie wysokiej pozycji wśród spółek informatycznych w Polsce i dążenie do umacniania rozpoznawalności marki Asseco Business Solutions S.A. na rynku polskim, jak też za granicą.

4. *Ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;*

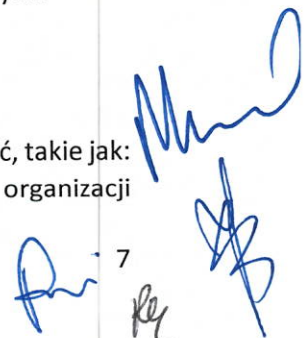
W 2021 roku Spółka publikowała na swojej stronie internetowej dokumenty: „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW 2016” przyjęte Uchwałą nr 26/1413/2015 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 13 października 2015 r. oraz „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” przyjęte Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r.

Na podstawie § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka Asseco Business Solutions S.A. w dniu 30.07.2021 r. przekazała do publicznej wiadomości raport zawierający informację na temat stanu stosowania przez spółkę Asseco Business Solutions S.A. zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”; Informacja na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 dostępna jest na stronie internetowej Spółki. Publikowane w powyższym zakresie informacje są zgodne ze stanem faktycznym.

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.

5. *Ocena zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych praktyk;*

Spółka w nieznacznym rozmiarze ponosi wydatki na cele inne niż jej podstawowa działalność, takie jak: wspieranie instytucji prowadzących działalność charytatywną, instytucji kultury, sportu, organizacji



społecznych, czy inne tego typu cele. Działalność charytatywna przejawia się głównie w dofinansowaniu (w postaci przekazywanych darowizn) działalności organizacji charytatywnych/społecznych działających na rzecz osób potrzebujących pomocy, jak również wspiera osoby czy rodziny w trudnej sytuacji życiowej. W 2021 roku Spółka przeznaczyła na powyższe cele łącznie kwotę 69 476 zł (na rzecz 10 instytucji wybranych przez Zarząd).

Rada Nadzorcza nie ma zastrzeżeń co do zasadności ww. wydatków Spółki i pozytywnie ocenia prowadzoną przez Spółkę w nieznacznym zakresie działalność o charakterze charytatywnym.

6. *Informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. Dobrych praktyk.*

Z uwagi na niestosowanie zasady 2.1. i brak przyjętej w Spółce polityki różnorodności, sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej nie zawiera informacji w tym zakresie.

II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Asseco Business Solutions S.A. w roku 2021 i oceny sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. w roku obrotowym 2021 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku z działalności Spółki w celu przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu.

Rada Nadzorcza Spółki Asseco Business Solutions S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1577) oraz § 13 ust. 10 pkt. 1)-3) Statutu Spółki dokonała oceny: sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. za rok obrotowy 2021 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, a także sprawozdania Zarządu z działalności Asseco Business Solutions S.A. w roku 2021.

Przedmiotem badania i oceny było:

1. Sprawozdanie finansowe Asseco Business Solutions S.A. z siedzibą w Lublinie za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021, obejmujące:
 - 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 455 965 tysięcy złotych,
 - 2) sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zysk netto w kwocie 80 648 tysięcy złotych,
 - 3) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 36 218 tysięcy złotych oraz
 - 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Asseco Business Solutions S.A. za rok 2021.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta - PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. (PWC) z badania sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. za rok obrotowy 2021, dodatkowym sprawozdaniem PWC, sporządzonym na podstawie art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Dodatkowo Rada Nadzorcza

uwzględniła informację Komitetu Audytu o przebiegu badania sprawozdania finansowego w Spółce oraz o roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, jak również informacje uzyskane od PWC podczas posiedzeń Komitetu Audytu oraz podczas bezpośrednich rozmów z firmą audytorską. Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające oraz zasięgała informacji Zarządu Spółki, a także firmy audytorskiej.

Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Asseco Business Solutions S.A. w roku 2021 oraz sprawozdanie finansowe Spółki Asseco Business Solutions S.A. za rok obrotowy 2021 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 1 marca 2022 r. w przedmiocie podziału zysku netto w wysokości **80 647 834,10 zł** (słownie: osiemdziesiąt milionów sześćset czterdzieści siedem tysięcy osiemset trzydzieści cztery złote dziesięć groszy) w następujący sposób:

- 1) część zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2021 w kwocie **70 846 569,16 zł** (słownie: siedemdziesiąt milionów osiemset czterdzieści sześć tysięcy pięćset sześćdziesiąt dziewięć złotych szesnaście groszy) zostanie przeznaczona do podziału między akcjonariuszy Spółki, tj. na wypłatę dywidendy po **2,12 zł** (słownie: **dwa złote 12/100**) na akcję;
- 2) pozostała część zysku netto za rok obrotowy 2021 w kwocie **9 801 264,94 zł** (słownie: dziewięć milionów osiemset jeden tysięcy dwieście sześćdziesiąt cztery złote dziewięćdziesiąt cztery grosze) zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku 2021.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Prezesowi Zarządu Wojciechowi Barcentewiczowi, Wiceprezesowi – Piotrowi Maślowskiemu i Członkowi Zarządu - Mariuszowi Lizonowi absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2021.



.....
Rafał Kozłowski

Przewodniczący Rady Nadzorczej

