

**Oświadczenie Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
sporządzone na 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 2019 roku w Spółce funkcjonował 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 §8 Regulaminu Rady Nadzorczej dokonała oceny spełniania 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. W roku 2019 miały miejsce 3 posiedzenia Komitetu Audytu.

Komitet Audytu Asseco Business Solutions S.A. odbył spotkania z audytorem PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. przed publikacją wyników za rok 2018, na którym przedstawiciele Audytora PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. przedstawili sprawozdanie podsumowujące badanie sprawozdań finansowych Spółki Asseco Business Solutions S.A. Omówiono wszystkie istotne kwestie związane ze sprawozdaniami finansowymi. Audytor przedstawił ponadto dodatkowe sprawozdanie dla Komitetu Audytu. Po dyskusji Komitet Audytu poinformował pozostałych Członków Rady Nadzorczej o wynikach badania i roli Komitetu Audytu w tym zakresie.

W roku 2019 Rada Nadzorcza Asseco Business Solutions S.A., działając na podstawie przepisów Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, postanowiła o przedłużeniu na kolejne 3 lata umowy z dotychczasowym audytorem, dokonującym badania sprawozdań finansowych spółki za rok 2018 i 2019.

Komitet Audytu, biorąc pod uwagę m.in. ocenę dotychczasowego audytora pod kątem merytorycznym oraz jakości dotychczasowej współpracy ze Spółką oraz Komitetem Audytu i Rada Nadzorcza, skład firm

audytorskich do badania w całej Grupie Kapitałowej Asseco oraz plany na przyszłość w tym zakresie, jak też warunki finansowe realizacji zlecenia w odniesieniu do najwyższej jakości świadczonych usług, wydał rekomendację dotyczącą wyboru PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. jako firmy audytorskiej uprawnionej do przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. za okres 6 miesięcy kończący się dnia 30 czerwca 2020 roku, 30 czerwca 2021 roku oraz 30 czerwca 2022 roku, jak również do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. za rok kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku, 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2022 roku.

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.

Komitet Audytu, na podstawie przeprowadzonych rozmów oraz oświadczenia przedstawionego przez PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. ocenił firmę audytorską jako niezależną.


W dniu 17 grudnia 2019 r. Rada Nadzorcza Spółki wybrała spółkę 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 2020 roku, 30 czerwca 2021 roku oraz 30 czerwca 2022 roku, jak również do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki Asseco Business Solutions S.A. za rok kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku, 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2022 roku.

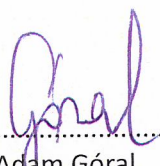
Komitet Audytu spotykał się z przedstawicielami spółki audytorskiej przed publikacją raportu z przeglądu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego za I półrocze 2019 r. a następnie poinformował pozostałych Członków Rady Nadzorczej o wynikach przeglądu i roli Komitetu Audytu w tym zakresie.

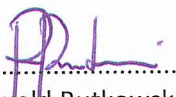
Komitet Audytu ocenił proces audytu jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi.


Komitet Audytu ocenił funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej w Spółce Asseco Business Solutions S.A. jako adekwatną do skali jej działalności.

W Spółce w roku 2019 nie funkcjonował wyodrębniony Dział Audytu Wewnętrznego.


.....
Jozef Klein
Przewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Adam Góral
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Romuald Rutkowski
Członek Rady Nadzorczej


.....
Piotr Stępiak
Członek Rady Nadzorczej