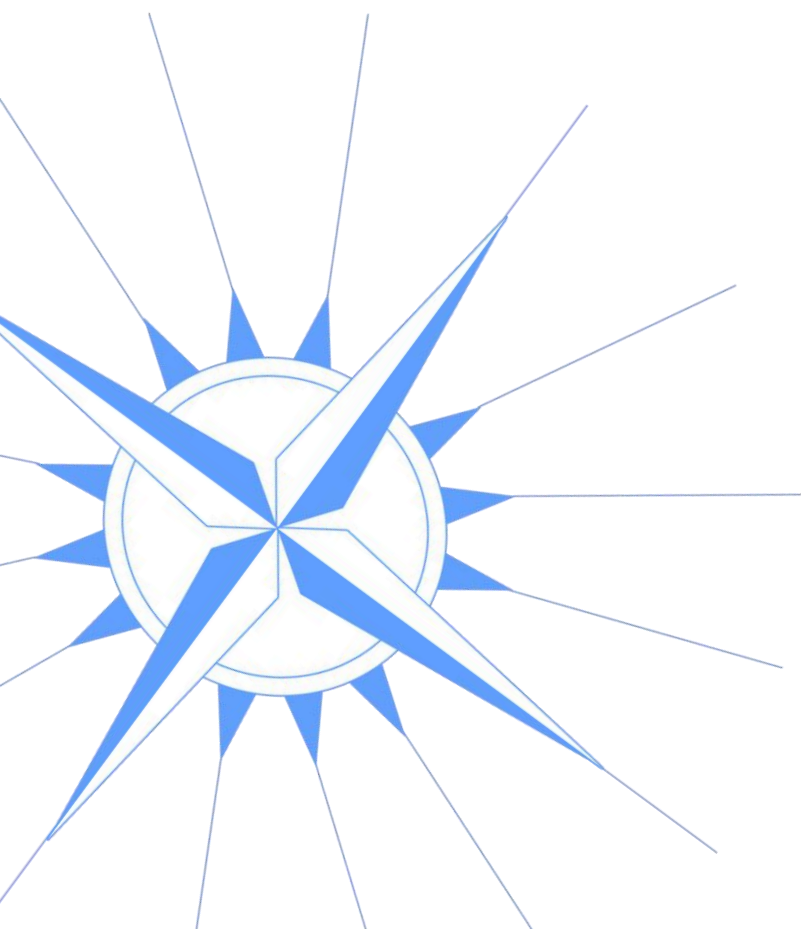


**RAPORT O STOSOWANIU
PRZEZ ASSECO POLAND S.A.
ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO
W ROKU 2017.**



| | | |
|-----|--|---|
| 1. | WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA EMITENT, ORAZ MIEJSCA, GDZIE TEKST ZBIORU ZASAD JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY. | 4 |
| 2. | W ZAKRESIE, W JAKIM EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, WSKAZANIE TYCH POSTANOWIEŃ ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ TEGO ODSTĄPIENIA. | 4 |
| 3. | OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINAN-SOWYCH. | 5 |
| 4. | WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU. | 6 |
| 5. | WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIEŃ. | 7 |
| 6. | WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU, TAKICH JAK OGRANICZENIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZEZ POSIADACZY OKREŚLONEJ CZĘŚCI LUB LICZBY GŁOSÓW, OGRANICZENIA CZASOWE DOTYCZĄCE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU LUB ZAPISY, ZGODNIE Z KTÓRYMI, PRZY WSPÓŁPRACY SPÓŁKI, PRAWA KAPITAŁOWE ZWIĄZANE Z PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI SĄ ODDZIELONE OD POSIADANIA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH. | 7 |
| 7. | WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA. | 7 |
| 8. | OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI LUB WYKUPIE AKCJI. | 7 |
| 9. | OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU LUB UMOWY SPÓŁKI EMITENTA. | 7 |
| 10. | SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA, W SZCZEGÓLNOŚCI ZASADY WYNIKAJĄCE Z REGULAMINU WALNEGO ZGROMADZENIA, JEŻELI TAKI REGULAMIN ZOSTAŁ UCHWALONY, O ILE INFORMACJE W TYM ZAKRESIE NIE WYNIKAJĄ WPROST Z PRZEPISÓW PRAWA. | 8 |
| 11. | SKŁAD OSOBOWY I ZMIANY, KTÓRE W NIM ZASZŁY W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW. | 8 |

Oświadczenie Asseco Poland S.A. dotyczące stosowania w spółce zasad ładu korporacyjnego sporządzony zgodnie z §91 ust. 5 pkt. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 23, poz. 259)



1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

W dniu 13 października 2015 roku Rada Giełdy podjęła uchwałę nr 26/1413/2015 w sprawie przyjęcia nowego zbioru zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej „DPSN 2016”), które weszły w życie 1 stycznia 2016 roku. Dokument ten jest dostępny na stronie internetowej www.corp-gov.gpw.pl.

W dniu 15 stycznia 2016 r. oraz 22 lutego 2016 r. Spółka przekazała do wiadomości publicznej stosowny raport dot. stosowania nowych dobrych praktyk oraz zamieściła na swojej stronie internetowej, zgodnie z wymogami zasady I.Z.1.13, informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w DPSN 2016.

2. W zakresie, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

Spółka nie stosuje Rekomendacji IV.R.2 oraz Zasad I.Z.1.16., IV.Z.2., VI.Z.1., VI.Z.2.

Rekomendacja IV.R.2

Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Spółka nie przewiduje możliwości udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, jak również nie przewiduje możliwości transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym. W ocenie Spółki, realizacja każdej z tych zasad, aktualnie, wiązałaby się z dosyć wysokim ryzykiem

technicznym i prawnym. Umożliwienie akcjonariuszom wzięcia udziału, a w szczególności wypowiedzenia się w toku obrad walnego zgromadzenia bez ich fizycznej obecności w miejscu obrad, za pomocą środków komunikacji elektronicznej, niesie za sobą zagrożenia natury technicznej i prawnej dla prawidłowego i sprawnego przeprowadzania obrad walnego zgromadzenia. Przepisy prawne nie regulują kwestii związanych z organizacją tzw. internetowego walnego zgromadzenia. Nie zostały opisane kwestie związane z zasadami prowadzenia obrad, identyfikacji akcjonariusza lub jego pełnomocnika, czy składania sprzeciwu do podjętej uchwały, a także w zakresie postępowania w przypadku wystąpienia zakłóceń w transmisji (ze wszystkimi, bądź częścią uprawnionych do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu), uniemożliwiających prawidłowy udział akcjonariuszy w obradach walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, czy też odbiór transmisji z obrad w czasie rzeczywistym. W tym zakresie nie wykształciła się do tej pory szersza praktyka prowadzenia obrad walnych zgromadzeń. Brak określonych ustawowo konsekwencji w zakresie związanym z odpowiedzialnością za niewłaściwe przeprowadzenie walnego zgromadzenia, w tym w szczególności za przerwanie elektronicznego dostępu do obrad walnego zgromadzenia, którego przyczyny mogą leżeć zarówno po stronie Spółki, jak również być od niej niezależne. Przytoczone powyżej argumenty czynią obecnie zdaniem Spółki te instrumenty wysoce ryzykownymi i nieużytecznymi ze względu na ryzyko odszkodowawcze Spółki oraz narażenie się na zarzut nierównego traktowania akcjonariuszy. Zdaniem Spółki aktualnie obowiązujące zasady udziału w walnych zgromadzeniach umożliwiają właściwą i efektywną realizację praw wynikających z akcji oraz w wystarczający sposób zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy.

Zasada I.Z.1.16.

Zgodnie z wyjaśnieniami opisanymi w IV.R.2.

Zasada IV.Z.2.

Zgodnie z wyjaśnieniami opisanymi w IV.R.2.

Zasada VI.Z.1.

W Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne oparte o opcje lub inne instrumenty powiązane z akcjami spółki. Natomiast polityka wynagrodzeń Spółki przewiduje uzależnienie wynagrodzeń od wyników finansowych ustalanych odrębnie na każdy rok obrotowy. Stawiane przez Spółkę

i wypracowywane cele finansowe skutkują wypracowywaniem wysokich zysków netto i faktyczny wzrost wartości dla akcjonariuszy, w związku z faktem wypłacania przez Spółkę dywidendy dla akcjonariuszy.

Zasada VI.Z.2:

W Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne oparte o opcje lub inne instrumenty powiązane z akcjami spółki. Natomiast polityka wynagrodzeń Spółki przewiduje uzależnienie wynagrodzeń od wyników finansowych ustalanych odrębnie na każdy rok obrotowy. Stawiane przez Spółkę i wypracowywane cele finansowe skutkują wypracowywaniem wysokich zysków netto i faktyczny wzrost wartości dla akcjonariuszy, w związku z faktem wypłacania przez Spółkę dywidendy dla akcjonariuszy.

3. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka sporządza skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

W celu zapewnienia zgodności działania Spółki ze zmianą przepisów prawa wynikających z wejściem w życie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w związku z przepisami rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, począwszy od 1 października 2017r., Spółka wdrożyła nowe zasady dotyczące wyboru i rotacji podmiotu uprawnionego do przeglądu/badania sprawozdań finansowych oraz świadczenia przez te podmioty usług innych niż przegląd/badanie sprawozdań finansowych. Wdrożenie przepisów skutkowało znaczącym wzrostem odpowiedzialności, ale również operacyjnego zaangażowania komitetu audytu do realizacji zadań dotyczących wyboru podmiotu

uprawnionego do przeglądu/badania sprawozdań finansowych zgodnie z wymogami prawa. Komitet Audytu Spółki odpowiada za przeprowadzenie procedury przetargowej podmiotu uprawnionego do przeglądu/badania sprawozdań finansowych oraz za przedstawienie radzie nadzorczej rekomendacji w tym zakresie, przy czym w przypadku gdy wybór nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego, Komitet Audytu jest zobowiązany do przedstawienia rekomendacji poprzez wskazanie min. dwóch ofert firm audytorskich wraz z uzasadnieniem oraz wskazanie preferencji wobec jednej z nich.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania dokonuje Rada Nadzorcza, z grona renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysokie standardy usług i niezależność. Umowa na przeprowadzanie badania jest podpisywana na co najmniej 2 lata.

Podmiot uprawniony do przeglądu/badania sprawozdań finansowych w Spółce jest wybierany w taki sposób, aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań. W celu zapewnienia niezależności wymagana jest nie tylko zmiana podmiotu uprawnionego do przeglądu/badania sprawozdań finansowych w Spółce, ale również zmianę kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego przegląd oraz badanie.

W ramach zapewnienia niezależności audytorów zewnętrznych Komitet w szczególności:

- 1) przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje dotyczące wyboru podmiotu przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego (audytora zewnętrznego), jak również jego zmiany, ocenę jego pracy, w szczególności w aspekcie jego niezależności,
- 2) wyraża opinię w sprawie angażowania audytora zewnętrznego w wykonywanie innych usług, niż badanie sprawozdań finansowych Spółki, oraz przedstawia stanowiska odnośnie polityki Spółki w tym zakresie,
- 3) monitoruje niezależność audytora zewnętrznego i jego obiektywizm w odniesieniu do wykonywanych przez niego badań,
- 4) dokonuje przeglądu efektywności procesu audytu zewnętrznego.

Gwarantem rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółki oraz generowania wysokiej jakości danych finansowych są:

1. Polityka finansowo-rachunkowa oraz Plan Kont, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.
2. Szereg mechanizmów kontrolnych ograniczających ryzyko wynikające ze specyfiki działalności Spółki, w ramach tzw. pierwszej linii obrony. Są one udokumentowane w formie zbioru zasad, zgodnie z którymi funkcjonuje Spółka, w ramach Systemu Zarządzania przez Jakość.
3. Druga linia obrony koordynowana przez wyodrębniony Dział Zgodności i Zarządzania Ryzykiem, który wraz z pozostałymi funkcjami zgodności, niezależnie kontroluje przestrzeganie tych zasad oraz zgodność działalności Spółki z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi, normami, standardami rynkowymi i etycznymi przyjętymi przez nią.
4. Wyodrębniony w Spółce Dział Audytu Wewnętrznego stanowiący trzecią linię obrony. Ocenia on środowisko kontrolne Spółki, przeprowadza audyty procesów Spółki kierując się ich ryzykiem i niezależnie informuje Komitet Audytu oraz Zarząd o stanie środowiska kontrolnego i narażeniu Spółki na ryzyko.

Dział Audytu Wewnętrznego na podstawie okresowych audytów procesu sporządzenia sprawozdań finansowych ocenił, że Pion Finansowy skutecznie i prawidłowo kontroluje proces opracowywania sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych.

Ważną rolę w systemie kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych, jednostkowych i skonsolidowanych, spełnia powołany spośród członków Rady Nadzorczej Komitet Audytu.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki do Komitet Audytu w zakresie monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej w szczególności:

- 1) analizuje przedstawiane przez Zarząd informacje dotyczące istotnych zmian w polityce rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej
- 2) analizuje sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej oraz wyniki badania tych sprawozdań, jeżeli były one przedmiotem badania przez biegłego rewidenta,
- 3) przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje w sprawie zatwierdzenia zbadanego przez audytora zewnętrznego rocznego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Poland.

W ramach nadzoru nad zarządzaniem ryzykiem i kontrolą wewnętrzną Komitet Audytu w szczególności:

- 1) weryfikuje adekwatność i efektywność zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej,
- 2) weryfikuje skuteczności nadzoru zgodności działalności Spółki z prawem (compliance),
- 3) ocenia skuteczność systemów zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, na podstawie raportowania Zarządu, Działu Audytu Wewnętrznego oraz Działu Zgodności i Zarządzania Ryzykiem,
- 4) ocenia dostosowanie Spółki do spostrzeżeń, stanowisk i decyzji, kierowanych do Spółki ze strony audytora zewnętrznego, bądź innych podmiotów, które prowadzą nadzór nad działalnością prowadzoną przez Spółkę.

Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych procedur kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Asseco Poland S.A. jest wysoka jakość tych sprawozdań, której potwierdzeniem są opinie bez zastrzeżeń wydawane przez biegłych rewidentów z badania niniejszych sprawozdań finansowych.

4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 19 marca 2018 roku, stan Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio bądź przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawia się następująco:

| Akcjonariat na dzień 19 marca 2018 roku | Liczba akcji w posiadaniu | Proc. udział w ogólnej liczbie głosów |
|--|---------------------------|---------------------------------------|
| Aviva OFE ¹⁾ | 12 485 596 | 15,04% |
| Adam Góral, Prezes Zarządu ²⁾ | 8 083 000 | 9,74% |
| PZU OFE ³⁾ | 4 281 040 | 5,16% |
| NN OFE ⁴⁾ | 4 171 121 | 5,03% |
| Pozostali akcjonariusze | 53 979 546 | 65,03% |
| | 83 000 303 | 100% |

1) Zgodnie z raportem bieżącym nr 26/2017 z dnia 12 grudnia 2017

2) Zgodnie z raportem bieżącym nr 51/2012 z dnia 15 grudnia 2012

3) Zgodnie z raportem bieżącym nr 38/2010 z dnia 2 czerwca 2010

4) Zgodnie z raportem bieżącym nr 21/2015 z dnia 19 października 2015

Według najlepszej wiedzy Zarządu Asseco Poland S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku stan Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio, bądź przez podmioty zależne, co najmniej 5,0% ogólnej liczby głosów przedstawiał się następująco:

| Akcjonariat na dzień 31 grudnia 2017 roku | Liczba akcji w posiadaniu | Proc. udział w ogólnej liczbie głosów |
|---|---------------------------|---------------------------------------|
| Aviva OFE ¹⁾ | 12 485 596 | 15,04% |
| Adam Góral, Prezes Zarządu ²⁾ | 8 083 000 | 9,74% |
| PZU OFE ³⁾ | 4 281 040 | 5,16% |
| NN OFE ⁴⁾ | 4 171 121 | 5,03% |
| Pozostali akcjonariusze | 53 979 546 | 65,03% |
| | 83 000 303 | 100% |

1) Zgodnie z raportem bieżącym nr 26/2017 z dnia 12 grudnia 2017

2) Zgodnie z raportem bieżącym nr 51/2012 z dnia 15 grudnia 2012

3) Zgodnie z raportem bieżącym nr 38/2010 z dnia 2 czerwca 2010

4) Zgodnie z raportem bieżącym nr 21/2015 z dnia 19 października 2015

5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.

Brak

6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

Brak

7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

Brak

8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Zarząd kieruje działalnością Spółki, zarządza jej majątkiem oraz reprezentuje Spółkę na zewnątrz przed sądami, organami władzy i wobec osób trzecich. Zarząd podejmuje decyzje we wszystkich sprawach, niezastrzeżonych przez postanowienia Statutu lub przepisy prawa, do wyłącznej

kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia.

Zarząd składa się z 1 (jednego) do 12 (dwunastu) Członków, w tym Prezesa Zarządu, Wiceprezesów oraz pozostałych członków Zarządu. Wspólna kadencja Członków Zarządu trwa 5 (pięć) lat. Każdy z Członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję. Do Zarządu mogą być powołane osoby spośród akcjonariuszy lub spoza ich grona.

Zarząd Spółki jest powoływany i odwoływany przez Radę Nadzorczą, przy czym z wnioskami o określenie składu liczebnego Zarządu oraz powoływanie pozostałych Członków Zarządu, występuje do Przewodniczącego Rady Nadzorczej Prezes Zarządu.

Mandaty Członków Zarządu powołanych na okres wspólnej kadencji wygasają równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych Członków Zarządu, najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie z działalności oraz sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu. Mandat Członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu.

Członek Zarządu może być w każdym czasie odwołany. Nie pozbawia go to roszczeń ze stosunku pracy lub innego stosunku prawnego dotyczącego pełnienia funkcji Członka Zarządu. Odwołany Członek Zarządu jest uprawniony i obowiązany złożyć wyjaśnienia w toku przygotowywania sprawozdania zarządu i sprawozdania finansowego, obejmujących okres pełnienia przez niego funkcji Członka Zarządu, oraz do udziału w walnym zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdania, o których mowa w art. 395 § 2 pkt. 1 Kodeksu Spółek Handlowych, chyba że akt odwołania stanowi inaczej. Kompetencje, uprawnienia osób zarządzających zostały opisane w Art. 371 i nast. Kodeksu spółek handlowych.

Statut Spółki nie przewiduje specjalnych uprawnień dla Zarządu do podjęcia decyzji w sprawie emisji lub wykupu akcji Spółki.

9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.

Kodeks Spółek Handlowych reguluje szczegółowo zmiany statutu spółki akcyjnej w rozdziale 4, 5 i 6 przepisów o spółce akcyjnej (art. 430 KSH i nast.). Statut Asseco Poland S.A. nie przewiduje szczególnych postanowień regulujących zmiany Statutu, w tym zakresie Spółka stosuje przepisy Kodeksu Spółek Handlowych.

Obowiązki rejestracyjne

Zmiana statutu staje się skuteczna z chwilą wpisu tej zmiany do KRS. Obowiązek zgłoszenia zmiany statutu spoczywa na Zarządzie Spółki. Zarząd zobowiązany jest zgłosić zmianę statutu w ciągu 3 miesięcy od powzięcia odpowiedniej uchwały. Jeżeli jednak zmiana statutu polega na podwyższeniu kapitału zakładowego spółki akcyjnej, może ona być zgłoszona w ciągu 6 miesięcy od uchwalenia podwyższenia kapitału zakładowego, a jeżeli udzielona została zgoda na wprowadzenie akcji nowej emisji do publicznego obrotu - od dnia udzielenia tej zgody, o ile wnioski o udzielenie zgody albo zawiadomienie o emisji zostanie złożone przed upływem czterech miesięcy od dnia powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego.

10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest najwyższym organem Spółki. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy działa zgodnie z zasadami określonymi w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, jak również w Statucie Spółki.

Szczegółowo sposób funkcjonowania Walnego Zgromadzenia opisuje Regulamin Walnego Zgromadzenia, przyjęty przez Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 21 września 2011 roku. Statut oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki zostały opublikowane na stronie internetowej Spółki.

11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.

Opis działania Zarządu, Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu, poza zakresem wyraźnie opisanym w bezwzględnie obowiązujących przepisach prawa, został zawarty w: odpowiednio dla Zarządu - w Regulaminie Zarządu oraz dla Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu - w Regulaminie Rady

Nadzorczej, które to dokumenty zostały opublikowane na stronie internetowej Spółki.

Zarząd

Zarząd działa w oparciu i zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych, w szczególności w oparciu o postanowienia Art. 368 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych, zgodnie ze Statutem Spółki oraz Regulaminem Zarządu, przyjętym przez Radę Nadzorczą Spółki 21 czerwca 2013 r.

W roku 2017 skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Adam Góral - Prezes Zarządu

Zbigniew Pomianek - Wiceprezes Zarządu

Przemysław Borzestowski¹⁾ - Wiceprezes Zarządu

Andrzej Dopierała²⁾ - Wiceprezes Zarządu

Tadeusz Dyrka - Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Groyecki – Wiceprezes Zarządu

Rafał Kozłowski – Wiceprezes Zarządu

Marek Panek - Wiceprezes Zarządu

Paweł Piwowar - Wiceprezes Zarządu

Przemysław Sęczkowski - Wiceprezes Zarządu

Robert Smułkowski³⁾ - Wiceprezes Zarządu

Gabriela Żukowicz²⁾ – Wiceprezes Zarządu

¹⁾ W dniu 14 września 2017 r. Przemysław Borzestowski złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki, z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ze skutkiem od dnia 18 września 2017 r.

²⁾ W dniu 28 września 2017 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwały w sprawie powołania Gabrieli Żukowicz i Andrzeja Dopierały do Zarządu Spółki do pełnienia funkcji Wiceprezesów Zarządu.

³⁾ W dniu 28 marca 2017 r. Robert Smułkowski złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki, z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu.

W roku 2018 do dnia publikacji niniejszego sprawozdania tj. na dzień 19 marca 2018 roku nastąpiły poniższe zmiany w składzie Zarządu Spółki:

- z dniem 1 lutego 2018 r. Przemysław Sęczkowski złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki, z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu,

- 21 lutego 2018 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Artura Wizę do składu Zarządu Spółki, do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu na okres wspólnej, pięcioletniej kadencji obejmującej lata 2017-2021 ze skutkiem od dnia 1 marca 2018 r.

Prokura łączna

W roku 2017 w Spółce funkcjonowała prokura łączna udzielona na podstawie art. 109¹ i art. 109⁴ KC, art. 371 §4 KSH oraz § 14 pkt. 12 Statutu Spółki Andrzejowi Gerlachowi, Renacie Bojdo oraz Gabrieli Żukowicz.

Zgodnie ze Statutem Spółki prokurenci uprawnieni byli do reprezentowania Spółki oraz do podpisywania w imieniu Spółki dokumentów w zakresie prokury tylko łącznie z Członkiem Zarządu lub Wiceprezesem Zarządu.

Prokura udzielona Gabrieli Żukowicz odwołana została z momentem objęcia przez nią funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki.

5 grudnia 2017 r. Zarząd Spółki odwołał prokurę udzieloną Panu Andrzejowi Gerlachowi i Pani Renacie Bojdo. Jednocześnie Zarząd Spółki działając na podstawie art. 109¹ i art. 109⁴§1¹ Kodeksu Cywilnego oraz art. 371 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych jak również § 14 pkt. 12 Statutu Spółki, na mocy uchwały Zarządu Asseco Poland S.A. podjętej w dniu 05.12.2017 r. udzielił prokury Andrzejowi Gerlachowi i Renacie Bojdo.

Udzielona prokura jest prokurą łączną niewłaściwą, o której mowa w art. art. 109⁴§1¹ Kodeksu Cywilnego co oznacza, że ustanowiony prokurent umocowany jest do dokonywania czynności wyłącznie wspólnie z Wiceprezesem Zarządu Spółki, lecz już nie z innym prokurentem.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza działa zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej, który został przyjęty Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 21 lutego 2018 r.

W dniu 29 kwietnia 2016 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie wyboru Członków Rady Nadzorczej na nową wspólną pięcioletnią kadencję obejmującą lata 2017-2021. W dniu 16 stycznia 2017 r. Rada Nadzorcza na pierwszym posiedzeniu nowej kadencji wybrała Jacka Ducha na Przewodniczącego i Pana Adama Nogę Wiceprzewodniczącego Rady.

W związku z powyższym skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Jacek Duch – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Adam Noga – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Izabela Albrycht – Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Brzeski – Członek Rady Nadzorczej
Artur Kucharski – Członek Rady Nadzorczej
Piotr Augustyniak – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. na 19 marca 2018 roku skład Rady Nadzorczej Spółki nie zmienił się.

Komitet Audytu

Funkcjonowanie Komitetu Audytu zostało ujęte i opisane Regulaminie Rady Nadzorczej pkt. X. Stały Komitet Audytu.

W dniu 16 stycznia 2017 r. Rada Nadzorcza na pierwszym posiedzeniu nowej kadencji wybrała Komitet Audytu w składzie:

Artur Kucharski - Przewodniczący Komitetu Audytu

Jacek Duch - Członek Komitetu Audytu

Adam Noga - Członek Komitetu Audytu

Piotr Augustyniak- Członek Komitetu Audytu.

W dniu 12 czerwca 2017 r. Rada Nadzorcza podjęła Uchwałę w sprawie zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej Asseco Poland S.A. ustanawiając, że Komitet Audytu składać się będzie z trzech osób.

W związku z koniecznością zapewnienia zgodności funkcjonowania Komitetu Audytu z art. 129 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Pan Adam Noga złożył rezygnację z członkostwa w Komitecie Audytu Asseco Poland S.A.

W związku z tym, Rada Nadzorcza potwierdziła następujący skład Komitetu Audytu:

Artur Kucharski - Przewodniczący Komitetu Audytu,

Jacek Duch - Członek Komitetu Audytu,

Piotr Augustyniak - Członek Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 28 września 2017 r. 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 i potwierdziła iż:

1. Kryteria niezależności spełniają Piotr Augustyniak i Artur Kucharski, który jednocześnie posiada wiedzę i umiejętności z zakresu sprawozdawczości finansowej.

2. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej posiadają wiedzę z zakresu branży, w której działa Spółka.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania tj. na 19 marca 2018 roku skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki nie zmienił się.

Zakres prac Komitetu Audytu Rady Nadzorczej

W roku 2017 miało miejsce osiem posiedzeń 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:

1. Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem:

W ramach posiedzeń odbyły się spotkania z audytorem Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp.k. przed publikacją wyników za rok 2016 oraz za pierwsze półrocze roku 2017. Przedstawiciele Audytora Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp.k. przedstawili sprawozdanie podsumowujące badanie sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A. Omówiono wszystkie istotne kwestie związane ze sprawozdaniem finansowym. Przewodniczący Komitetu Audytu Artur Kucharski, w celu dokonania pogłębionej analizy finansowej, wnioskował do audytora o udostępnienie dodatkowych danych, które przedstawiane były zarówno na posiedzeniu, jak i udostępniane Członkom Komitetu Audytu poza posiedzeniem. Następnie Komitet Audytu informował Radę Nadzorczą o wynikach badania. Komitet Audytu weryfikował przebieg procesu sporządzania sprawozdań finansowych oraz skuteczności kluczowych procedur, zapewniających, że sprawozdania finansowe oraz raporty zarządcze i finansowe są sporządzone należycie oraz zawierają wiarygodne dane.

Komitet Audytu bezpośrednio komunikował się i współpracował z Dyrektorem Działu Audytu Wewnętrznego Magdaleną Jędrzejewską, która obecna była na 3 posiedzeniach Komitetu. Komitet otrzymywał od Dyrektora Działu Audytu Wewnętrznego raporty z audytów przeprowadzonych w roku 2017 oraz informacje na temat realizacji planu audytów na 2017 oraz innych zagadnień z obszaru kompetencji Działu Audytu Wewnętrznego.

Komitet Audytu na posiedzeniu w grudniu 2017 zatwierdził plan audytów na 2018 oraz zmiany w regulacjach wewnętrznych audytu.

Komitet Audytu spotykał się również z Dyrektorem Działu Zgodności i Zarządzania Ryzykiem Jolantą Adamską. Podczas tych spotkań Komitet Audytu weryfikował:

a) ekspozycję Spółki na poszczególne ryzyka, sposoby identyfikacji i monitorowania tych ryzyk oraz działania Zarządu w celu zmniejszenia ich wpływu na funkcjonowanie Spółki,

b) zapewnienie zgodności działalności Spółki z prawem (compliance) oraz skuteczność zarządzania ryzykiem braku zgodności.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia funkcjonowanie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem, a także skuteczność audytu wewnętrznego w Spółce i Grupie Kapitałowej Asseco Poland S.A.

2. Badanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

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.

3. Opracowanie Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz polityki świadczenia usług dozwolonych.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 16 października 2017 r., w celu wypełnienia obowiązków nałożonych przez Ustawę z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, 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 17 października 2017 r.

Asseco Poland S.A.

ul Olchowa 14
35-322 Rzeszów

tel.: +48 17 888 55 55

fax: +48 17 888 55 50

e-mail:

www.inwestor.asseco.pl