

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

Niniejsze Sprawozdanie Rady Nadzorczej („Rada”) obejmuje:

1. *Sprawozdanie dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A. w roku obrotowym 2021 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Asseco 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.*
2. *Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku 2021 zawierające:*
 - a) *informacje na temat składu Rady i jej komitetów, zgodnie z zasadą 2.11.1 Dobrych praktyk;*
 - b) *podsumowanie działalności Rady i jej komitetów, zgodnie z zasadą 2.11.2. Dobrych praktyk;*
 - c) *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;*
 - d) *ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, zgodnie z zasadą 2.11.4. Dobrych praktyk;*
 - e) *ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych praktyk, zgodnie z zasadą 2.11.5. Dobrych praktyk;*

1) Sprawozdanie z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A. w roku obrotowym 2021 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Asseco za rok obrotowy 2021 oraz oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2021 w celu przedłożenia walnemu zgromadzeniu.

Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza Spółki Asseco Poland S.A. działając na podstawie art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1526), §13 ust. 11 Statutu Spółki oraz pkt. III §10 ust. 2 lit. d) Regulaminu Rady Nadzorczej dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Asseco za rok obrotowy 2021 wraz ze sprawozdaniami biegłego rewidenta, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Asseco w roku obrotowym 2021.

Badanie i ocena obejmowały:

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie obejmujące:
 - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5 432,0 mln złotych,
 - rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujący zysk netto w wysokości 320,9 mln złotych,
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 63,5 mln złotych,
 - rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 68,4 mln złotych,
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.
- Sprawozdanie z działalności Spółki i Grupy Asseco w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

Badanie i ocena obejmowały również:

2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco, w której jednostką dominującą jest Asseco Poland S.A. z siedzibą w Rzeszowie obejmujące w szczególności:
 - skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 18 570,8 mln złotych,
 - skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujący zysk netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej w wysokości 468,2 mln złotych,
 - skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 689,3 mln złotych (w tym zwiększenie stanu kapitału własnego przypisanego akcjonariuszom Jednostki Dominującej o kwotę 238,4 mln PLN),
 - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 9,9 mln złotych,
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności sprawozdaniami niezależnego biegłego rewidenta. Przy podejmowaniu decyzji wysłuchano również analizy przeprowadzonej przez Radę, przy wykorzystaniu wyników pracy wykonanej przez Komitet Audytu, w tym analizy dodatkowego Sprawozdania dla Członków Komitetu Audytu oraz informacji Komitetu Audytu dla Rady Nadzorczej. Ponadto, Rada Nadzorcza zasięgała informacji od Zarządu Spółki, a także od audytora. Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2021, a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2021 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2021, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2021 oraz udzielenie wszystkim Członkom Zarządu: Adamowi Góralowi, Andrzejowi Dopierale, Krzysztofowi Groyeckiemu, Rafałowi Kozłowskiemu, Markowi Pankowi, Pawłowi Piwowarowi, Zbigniewowi Pomiankowi, Sławomirowi Szmytkowskiemu, Karolinie Rzońcy-Bajorek, Arturowi Wizie i Gabrieli Żukowicz, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku.

Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku

Rada Nadzorcza pozytywie oceniła również wniosek Zarządu Asseco Poland S.A. co do podziału zysku netto z działalności Spółki w roku obrotowym 2021 w wysokości **320 891 285,00 PLN** (słownie: trzysta dwadzieścia milionów osiemset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście osiemdziesiąt pięć złotych) w następujący sposób:

- 1) część zysku netto za rok obrotowy 2021 w kwocie **278 881 018,08 PLN** (słownie: dwieście siedemdziesiąt osiem milionów osiemset osiemdziesiąt jeden tysięcy osiemnaście złotych 08/100) przeznaczyć do podziału między Akcjonariuszy, tj. na wypłatę dywidendy (po **3,36 PLN** na jedną akcję),
- 2) pozostałą część zysku netto za rok obrotowy 2021 w kwocie **42 010 266,92 PLN** (słownie: czterdzieści dwa miliony dziesięć tysięcy dwieście sześćdziesiąt sześć złotych 92/100) przekazać na kapitał zapasowy.

2) Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku w 2021

a) 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;

Skład Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu

W roku 2021 Rada Nadzorcza spółki Asseco Poland S.A. funkcjonowała w następującym składzie:

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
Piotr Żak	– Członek Rady Nadzorczej

Kryteria niezależności wynikające z art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym spełnili Izabela Albrycht, Piotr Augustyniak i Artur Kucharski. Nie posiadali oni ponadto rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Rok 2021 był ostatnim rokiem kadencji obejmującej lata 2017-2021. Z dniem 31 grudnia 2021 r. wygasły mandaty wszystkich wyżej wymienianych Członków Rady Nadzorczej, ponieważ Zwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Poland S.A., które odbyło się 20 maja 2021 r. w Warszawie powołało Radę Nadzorczą na nową wspólną kadencję obejmującą lata 2022-2026 w składzie: Izabela Albrycht, Piotr Augustyniak, Dariusz Brzeski, Jacek Duch, Artur Gabor, Piotr Maciąg, Adam Noga oraz Piotr Żak, która to kadencja rozpoczęła się z dniem 1 stycznia 2022 r. W dniu 11 stycznia 2022 r. Rada Nadzorcza Asseco Poland S.A. nowej kadencji wybrała spośród swojego grona Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz powołała Komitet Audytu.

W związku z powołaniem nowego składu Rady Nadzorczej, Rada dokonała ponownej oceny niezależności Członków Rady Nadzorczej. Kryteria niezależności wynikające z art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym spełniają: Izabela Albrycht, Piotr Augustyniak i Artur Gabor. Nie posiadają oni ponadto rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W związku z powyższym od dnia 1 stycznia 2022 r. skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Jacek Duch	– Przewodniczący Rady Nadzorczej
Adam Noga	– Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Izabela Albrycht	– Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Brzeski	– Członek Rady Nadzorczej
Artur Gabor	– Członek Rady Nadzorczej
Piotr Augustyniak	– Członek Rady Nadzorczej
Piotr Żak	– Członek Rady Nadzorczej
Piotr Maciąg	– Członek Rady Nadzorczej

Komitet Audytu

Funkcjonowanie Komitetu Audytu zostało ujęte i opisane w Regulaminie Rady Nadzorczej rozdział X. STAŁY KOMITET AUDYTU.

W roku 2021 Komitet Audytu funkcjonował w następującym składzie:

Artur Kucharski	– Przewodniczący Komitetu Audytu
Jacek Duch	– Członek Komitetu Audytu
Piotr Augustyniak	– 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. Kryteria niezależności spełniali Piotr Augustyniak i Artur Kucharski, który jednocześnie posiadał wiedzę i umiejętności z zakresu sprawozdawczości finansowej. Kompetencje Pana Artura Kucharskiego z zakresu sprawozdawczości finansowej potwierdziła dotychczasowa kariera zawodowa oraz uzyskany dyplom Association of Chartered Certified Accountants (ACCA).

Wszyscy członkowie Komitetu Audytu posiadali wiedzę z zakresu branży, w której działa Spółka.

Rada Nadzorcza Asseco Poland, na posiedzeniu w dniu 11 stycznia 2022 roku, wybrała Komitet Audytu w składzie:

Artur Gabor	– Przewodniczący Komitetu Audytu
Jacek Duch	– Członek Komitetu Audytu
Piotr Augustyniak	– Członek Komitetu Audytu

W związku z powołaniem Komitetu Audytu nowej kadencji Rady Nadzorczej, 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 uznając, że:

- wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych wynikającą z art. 129 ust. 1 posiada Artur Gabor,
- kryterium niezależności wynikające z art. 129 ust. 3 spełniają: Piotr Augustyniak i Artur Gabor,
- wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Asseco Poland, wynikające z art. 129 ust. 5, posiadają: Jacek Duch i Piotr Augustyniak.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu Spółki nie zmienił się.

Asseco Poland S.A. nie posiada polityki różnorodności Rady Nadzorczej. Skład Rady Nadzorczej umożliwia skuteczny nadzór nad działalnością Spółki. Ponadto, w zakresie wyboru Członków Rady Nadzorczej, Spółka jest zobowiązana do zapewnienia składu Rady Nadzorczej zgodnego przede wszystkim z Ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Obecnie funkcjonujący Rady Nadzorczej Spółki skutecznie wywiązuje się ze swoich obowiązków, czego potwierdzeniem są bardzo dobre wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową Asseco, jak również fakt uzyskiwania absolutorium podczas Zwyczajnych Walnych Zgromadzeń. Spółka deklaruje równy dostęp do sprawowanych funkcji wszystkim kandydatom i w związku z powyższym nie będzie stosowała kryterium różnicowania pod względem płci.

W ocenie Rady Nadzorczej, skład osobowy Rady stanowi przesłankę do stwierdzenia, że Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym dawała rękojmię należytego wykonywania powierzonych zadań. Członkowie Rady posiadają kompetencje do odpowiedniego sprawowania obowiązków nadzorczych wynikające z ich wykształcenia, posiadanej wiedzy i umiejętności popartych wieloletnim doświadczeniem zawodowym. Ponadto, skład Rady jest różnicowany pod względem wieku i płci. Życiorysy zawodowe Członków Rady są zamieszczone na stronie internetowej spółki.

b) podsumowanie działalności Rady i jej komitetów, zgodnie z zasadą 2.11.2. Dobrych praktyk;

Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Asseco Poland S.A., Regulaminu Rady Nadzorczej oraz w zgodzie z „Dobrymi praktykami spółek notowanych na GPW”.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza, kierując się dbałością o prawidłowe i bezpieczne funkcjonowanie spółki Asseco Poland S.A., z zachowaniem najwyższej staranności, sprawowała stały nadzór nad jej działalnością we wszystkich aspektach, w tym w zakresie funkcjonowania systemów zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej - bezpośrednio oraz za pośrednictwem Komitetu Audytu. W roku 2021 Rada Nadzorcza odbyła sześć posiedzeń. W większości posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej, a ewentualne nieobecności Członków Rady Nadzorczej były usprawiedliwiane przez Przewodniczącego.

W swojej działalności w roku 2021 r. Rada Nadzorcza zajmowała się oceną bieżących wyników finansowych i działalności operacyjnej Spółki i Grupy Kapitałowej, jak również procesów akwizycyjnych i konsolidacyjnych. Rada Nadzorcza informowana była o najważniejszych wydarzeniach i decyzjach Zarządu. Zarząd systematycznie informował Radę Nadzorczą o realności osiągnięcia planowanych przychodów Spółki, w tym realizowanych wynikach w poszczególnych pionach funkcjonujących w ramach Spółki oraz o osiągniętych wynikach finansowych przez Spółki Grupy Kapitałowej. Poszczególne cele i strategiczne zamierzenia Spółki były przedstawiane i omawiane na spotkaniach Rady z Zarządem Spółki oraz uzyskały aprobatę Rady. Na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszani byli również Członkowie Zarządu w celu prezentacji podległych obszarów biznesowych, podczas których Rada uzyskiwała szczegółowe informacje i wyjaśnienia na temat rezultatów działalności w nadzorowanych przez nich segmentach rynku, stanu i perspektyw współpracy z kluczowymi klientami i kontrahentami, wdrażania nowych produktów i pozyskiwania nowych klientów.

Rada Nadzorcza Spółki podjęła w roku 2021 uchwały dotyczące:

1. Oceny niezależności Członków Rady Nadzorczej.
2. Przyjęcia rozliczeniowego planu budżetowego na rok 2021.
3. Wypłaty wynagrodzenia dodatkowego dla Członka Zarządu.

4. Przyjęcia oświadczeń Rady Nadzorczej sporządzonych na podstawie przepisów §70 ust. 1 pkt 7 oraz §71 ust. 1 pkt 7 oraz §70 ust. 1 pkt 8 oraz §71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych (...).
5. Oceny sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A. oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Asseco za rok obrotowy 2020 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
6. Oceny wniosku Zarządu w przedmiocie podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2020 i wypłaty dywidendy.
7. Przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2020 oraz sprawozdania Rady Nadzorczej zawierającego ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A. w roku obrotowym 2020 i ocenę sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Asseco za rok obrotowy 2020 oraz ocenę wniosku zarządu w sprawie podziału zysku wypracowanego w roku obrotowym 2020 w celu przedłożenia walnemu zgromadzeniu
8. Przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020.
9. Zaopiniowania uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.
10. Powołania Członków Zarządu na kolejną kadencję obejmującą lata 2022-2026 oraz ustalenia zasad wynagradzania Członków Zarządu.
11. Zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.
12. Wyrażenia zgody na sprawowanie przez Członków Zarządu funkcji w organach podmiotów spoza Grupy Asseco.

Podsumowanie działalności Komitetu Audytu

W roku 2021 miało miejsce 12 posiedzeń Komitetu Audytu, podczas których realizował on zadania określone w art. 130 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Komitet Audytu, w celu prawidłowego wywiązywania się z nałożonych obowiązków, przyjął Plan pracy Komitetu Audytu na rok 2021, który określał zakres zadań do zrealizowania podczas poszczególnych posiedzeń Komitetu Audytu zaplanowanych w roku 2021. Zadania określone w Planie pracy zostały zrealizowane. Komitet Audytu zdecydował również, że będzie przyjmował i realizował Plan pracy Komitetu Audytu również w kolejnych latach.

W ramach posiedzeń odbyły się spotkania z audytorem Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. przed publikacją sprawozdań finansowych za rok 2020 oraz skróconych sprawozdań finansowych za pierwsze półrocze roku 2021. Przedstawiciele Audytora Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. przedstawili sprawozdanie podsumowujące analogicznie badanie i przegląd sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Asseco oraz dodatkowe sprawozdanie dla Komitetu Audytu sporządzone na podstawie art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego. Omówiono wszystkie istotne kwestie związane ze sprawozdaniem finansowym. Przewodniczący Komitetu Audytu Pan Artur Kucharski, w celu dokonania pogłębionej analizy finansowej, wnioskował do audytora o udostępnienie dodatkowych danych, które zarówno przedstawiane były na posiedzeniu, jak i udostępniane Członkom Komitetu Audytu poza posiedzeniem. Następnie Komitet Audytu informował Radę Nadzorczą o wynikach badania oraz poinformował, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także o roli Komitetu Audytu w procesie badania. Komitet Audytu nadzorował przebieg procesu sporządzania sprawozdań

finansowych oraz skuteczności kluczowych procedur zapewniających, że sprawozdania finansowe oraz raporty zarządcze i finansowe są sporządzone należyście oraz zawierają wiarygodne dane.

Komitet Audytu ocenił ponadto niezależność firmy audytorskiej oraz wyraził zgodę na świadczenie przez audytora i podmioty z jego sieci usług dozwolonych niebędących badaniem na rzecz spółek z Grupy Asseco. Komitet Audytu wyraził zgodę na świadczenie przez Spółka Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. na rzecz Asseco Poland usługi dozwolonej – oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020.

Komitet Audytu uznał firmę audytorską za niezależną a badania za zrealizowane w sposób prawidłowy i rzetelny.

W roku 2021, Zarząd Spółki, mając na uwadze skomplikowaną strukturę Grupy Kapitałowej oraz relacje z firmami audytorskimi w zakresie świadczenia usług dozwolonych, zwrócił się do Komitetu Audytu z wnioskiem dot. rozpoczęcia procedury wyboru firmy audytorskiej do badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej oraz do przeglądu półrocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za okresy sprawozdawcze rozpoczynające się od roku 2024. Komitet Audytu po zapoznaniu się z wnioskiem Spółki, przedyskutował i przyjął ramowe wytyczne wyboru firmy audytorskiej oraz harmonogram procedury przetargowej. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania procedura nie zakończyła się.

Komitet Audytu wykonywał ponadto zadania związane z monitorowaniem skuteczności systemów wewnętrznych, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, systemów zarządzania ryzykiem oraz systemu zgodności działania, a także funkcji audytu wewnętrznego. Szczegółowy zakres prac w tym zakresie opisany jest w pkt. 2 c) niniejszego Sprawozdania.

c) 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;

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 Poland S.A.:

- Przychody operacyjne **1 099,0** mln PLN,
- Zysk na działalności operacyjnej **186,5** mln PLN, przy marży na poziomie **17,0%**,
- EBITDA **242,2** mln PLN, przy marży na poziomie **22,0%**,
- Zysk netto za okres sprawozdawczy na poziomie **320,9** mln PLN, przy marży na poziomie **29,2%**,
- Suma aktywów **5 432,0** mln PLN,
- CFO, tj. środki pieniężne netto z działalności operacyjnej **201,0** mln PLN,
- Wskaźnik konwersji gotówki na poziomie **84%**,
- Wskaźnik dług/kapitał własny na poziomie **1,6%**.

Ponadto Rada Nadzorcza oceniła poniższe parametry dotyczące Grupy Kapitałowej Asseco:

- Wzrost przychodów Grupy o **18,9%** do **14 498,1** mln PLN
- Wzrost EBIT non-IFRS do poziomu **1 782,5** mln PLN i kontrybucji do zysku netto non-IFRS do poziomu **516,3** mln PLN
- Zwiększenie sprzedaży Grupy we **wszystkich sektorach i segmentach** działalności

- **78,0%** przychodów ze sprzedaży własnego oprogramowania i usług
- Silna **dywersyfikacja** biznesu (geograficzna, sektorowa, produktowa)
- Zwiększenie sprzedaży Grupy we **wszystkich sektorach i segmentach** działalności
- **78%** przychodów ze sprzedaży własnego oprogramowania i usług
- Silna **dywersyfikacja** biznesu (geograficzna, sektorowa, produktowa)

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki, w szczególności działania w sektorach:

- bankowości i finansów, m.in.:
 - kontynuację współpracy z dotychczasowymi klientami, w ramach których realizowane były m.in. długoterminowe umowy serwisowe, odpowiadające za ok. 40% przychodów tego obszaru,
 - działania sprzedażowe, mające na celu pozyskanie kolejnych projektów, zarówno w Polsce, jak i na rynkach zagranicznych – rozszerzenia współpracy m.in. z Bankiem Ochrony Środowiska, Volkswagen Bank czy Raiffeisen Bank International AG,
 - rozwój platformy Asseco BooX (Bank out of the Box), która będzie podstawą oferty Spółki dla sektora bankowego w Polsce i na świecie. Asseco BooX jest pierwszą w Polsce, kompleksową platformą technologiczną i procesową do sprzedaży oraz obsługi produktów finansowych – pierwszymi klientami rozwiązania są banki z sektora bankowości spółdzielczej, jest ono oferowane także dla banków komercyjnych i fintechów,
 - współpracę z PKO BP, w ramach której prowadziła działania związane m.in. z rozwojem i serwisem podstawowego systemu informatycznego obsługującego transakcje klientów PKO BP, systemu rozliczeń międzybankowych, w których uczestniczy bank, a także systemu służącego do zarządzania i rozliczeń kart debetowych w PKO BP,
 - rozwój rozwiązań dla sektora bankowości spółdzielczej i instytucji rynku kapitałowego.
- instytucjami sektora publicznego, m.in.:
 - rozwój systemów informatycznych KSI oraz Portalu PUE w zakresie realizacji Ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych,
 - realizację umów związanych z obsługą programów Dobry start, 500+, oraz rodzinnego kapitału opiekuńczego,
 - realizację 3-letniej umowy na utrzymanie i rozwój systemu obsługującego Krajowy Rejestr Zadłużonych oraz umowy na utrzymanie, modyfikacje i szkolenia dla systemu teleinformatycznego Elektroniczne Księgi Wieczyste dla Ministerstwa Sprawiedliwości,
 - projekty utrzymania i rozwoju systemów celno-podatkowych realizowanych w ramach dofinansowywanego przez Unię Europejską programu „Platforma Usług Elektronicznych Skarbowo-Celnych (PUESC), umowę na rozwój, modernizację i utrzymania komponentów Systemu Informacyjnego Skarbowo-Celnego (SISC) w obszarze Obrotu Towarowego z Krajami Trzecimi i Przemieszczeń Akcyzowych oraz umowę na rozbudowę, modernizację i rozwoju systemu ZEFIR2, obsługującego pobór i rozliczenia finansowe należności celno-podatkowych na rzecz Skarbu Państwa oraz budżetu UE,
 - umowy z Głównym Inspektoratem Transportu Drogowego (GITD) w zakresie utrzymania i rozwoju Centrum Automatycznego Nadzoru nad Ruchem Drogowym (CANARD).
- sektora opieki zdrowotnej, m.in.:

- rozwój e-usług oraz udostępnianie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej (EDM),
 - współpracę z ponad 400 szpitalami w całej Polsce, oraz ponad 35 tys. użytkownikami (ok. 40% rynku) segmentu rynku obejmującego gabinety lekarskie, średnie i małe przychodnie oraz praktyki lekarskie,
 - powołanie spółki Krajowy Operator Chmury Medycznej (Chmura dla zdrowia), której celem jest umożliwienie jednostkom medycznym – we współpracy z Chmurą Krajową – świadczenia e-usług z zachowaniem najwyższych standardów bezpieczeństwa,
 - udział w realizowanym przez Centrum Systemów Informatycznych Ochrony Zdrowia projekcie budowy systemu informatycznego e-krew,
 - rozwój systemu informatycznego – Bank Krwi – dla 17 Centrów Krwiodawstwa i Krwiolęcznictwa,
 - rozwój usług związanych z cyfryzacją placówek medycznych.
- W ramach obsługi firm w sektorze utilities:
- kontynuacja prac nad rozwojem Asseco Utility Management Solutions (AUMS) - zestawu zintegrowanych ze sobą produktów zapewniających kompleksową obsługę wszystkich obszarów działalności dla największych spółek sektora energetycznego.

Rada Nadzorcza w roku 2021 na bieżąco zapoznawała się z działalnością operacyjną oraz wynikami finansowymi spółek z Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A.

Grupa Asseco konsekwentnie realizowała strategię silnej dywersyfikacji geograficznej, sektorowej i produktowej, wspierając klientów w transformacji cyfrowej, która stała się priorytetem dla firm i instytucji. Pozwoliło jej to osiągnąć dwucyfrowe wzrosty przychodów we wszystkich segmentach oraz sektorach działalności przy jednoczesnym utrzymaniu rentowności (marża zysku operacyjnego w roku 2020 i 2021 wyniosła 10,0%).

Dynamiczny rozwój organiczny Asseco wspierany był akwizycjami. W minionym roku do Grupy dołączyło 18 nowych spółek, umacniając jej pozycję na rynkach międzynarodowych.

Korzystne wskaźniki ekonomiczne osiągnięte w 2021 roku są podstawą do zapewnienia bezpiecznej pozycji dla działalności w kolejnym roku.

Rada Nadzorcza doceniła również organizację pracy Spółki podczas trwającej pandemii COVID-19. Spółka podjęła wysiłki umożliwiające świadczenie tzw. pracy zdalnej przez większość pracowników w celu zapewnienia bezpieczeństwa pracowników oraz zapewnienia ciągłości działania i kontynuacji świadczenia usług informatycznych dla klientów.

Po wnikliwym zapoznaniu się z jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym i wynikami Spółki i Grupy Asseco Poland S.A. w 2021 roku, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła sytuację finansową Spółki i Grupy oraz perspektywy jej dalszej działalności.

Rada Nadzorcza dokonała ponadto oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza, za pośrednictwem Komitetu Audytu, na bieżąco monitorowała:

- a. jakość systemu kontroli wewnętrznej oraz należyte wypełnianie swoich funkcji,
- b. ekspozycję Spółki na poszczególne ryzyka, sposoby identyfikacji i monitorowania tych ryzyk, oraz działania Zarządu w celu zmniejszenia ich wpływu na funkcjonowanie Spółki. Podstawę do weryfikacji stanowi mapa ryzyk zidentyfikowanych na poziomie centralnym i zarządzanych zarówno na szczeblu centralnym, jak i w jednostkach. W celu zmniejszenia poziomu ryzyka w spółce funkcjonują mechanizmy kontrolne w tych obszarach.

- c. zapewnienie zgodności działalności Spółki z prawem oraz regulacjami wewnętrznymi, rekomendacjami i dobrymi praktykami rynkowymi oraz skuteczność zarządzania ryzykiem braku zgodności.

W obszarze sprawozdawczości finansowej Komitet Audytu:

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

W Spółce działa system funkcjonalnego wyodrębnienia i podziału zadań w obszarze sprawozdawczości finansowej. Komitet Audytu dokonując oceny sprawozdań finansowych dokonuje również weryfikacji procesu sporządzania sprawozdań oraz skuteczności kluczowych procedur, zapewniających, że sprawozdania finansowe oraz raporty zarządcze i finansowe są sporządzone należyście oraz zawierają wiarygodne dane.

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

- 1) ocenia adekwatność i efektywność zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej,
- 2) ocenia skuteczność 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 Procesami,
- 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.

W Asseco Poland funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, na który składa się struktura organizacyjna i hierarchiczna, wewnętrzne polityki, procedury z wbudowanymi mechanizmami kontrolnymi oraz instrukcje wspierające efektywność działań prowadzonych przez Spółkę. Kierownicy jednostek organizacyjnych odpowiadają za wydajność i efektywność operacyjną podległych im zespołów, a zarządzający wyższego szczebla za nadzór nad działaniami podległych im jednostek oraz wyniki procesów, których są właścicielami. Uzupełnieniem systemu kontroli wewnętrznej są wydzielone zespoły odpowiadające za opracowanie sprawozdań finansowych oraz zapewnienie zgodności z przepisami prawa i innymi regulacjami (compliance).

W celu monitorowania i oceny systemu kontroli wewnętrznej Komitet Audytu bezpośrednio komunikował się i współpracował z Dyrektorem Działu Audytu Wewnętrznego. Komitet Audytu, po zatwierdzeniu planu audytów wewnętrznych, na bieżąco otrzymywał od Dyrektora Działu Audytu Wewnętrznego raporty z audytów zakończonych w roku 2021 wraz z działaniami doskonalącymi oraz informacje na temat stanu realizacji planu audytów i innych zagadnień z obszaru kompetencji Działu Audytu Wewnętrznego.

Komitet Audytu monitorował działania Działu Audytu Wewnętrznego w zakresie rozwoju współpracy i wymiany doświadczeń z audytorami wewnętrznymi spółek Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A.

Opracowany w Spółce plan zgodności zawiera ponad 20 obszarów nadzorowanych przez funkcje zgodności, w ramach których zidentyfikowano i monitorowano niezbędne do wdrożenia i utrzymania działania z zakresu przepisów prawa oraz dobrych praktyk rynkowych i rekomendacji,

certyfikacji właściwych dla obszarów działalności norm odniesienia a także celów koniecznych do realizacji i zasad wdrożonych wewnątrz organizacji.

W lutym 2021 Komitet Audytu zapoznał się z raportem w zakresie zgodności za rok 2020 oraz przedstawiono założenia planu zgodności na rok 2021, w którym zostały zawarte konieczne do wprowadzenia zmiany prawne, dobre praktyki oraz wymogi związane z utrzymaniem i rozwojem procesów wewnętrznych, w których zidentyfikowano ryzyko braku zgodności. Tym samym rozpoczął się nowy cykl monitorowania realizacji założeń planu.

W związku z licznymi zmianami w przepisach bezpośrednio dotyczących obszaru zarządzania zasobami ludzkimi, w czerwcu 2021 roku zdecydowano o włączeniu tego obszaru do planu zgodności na 2021r. i monitoringu realizacji działań w tym obszarze.

Komitet Audytu po zapoznaniu się z przedstawionymi raportami i dodatkowymi informacjami od Dyrektora Audytu Wewnętrznego oraz Dyrektora Działu Zgodności i Zarządzania Procesami pozytywnie ocenił skuteczność audytu wewnętrznego w Spółce i Grupie Kapitałowej Asseco Poland S.A. oraz funkcjonujące w Spółce systemy kontroli wewnętrznej oraz systemy identyfikacji i zarządzania ryzykiem, uznając je za adekwatne do zakresu i skali prowadzonej działalności.

Dział Audytu Wewnętrznego funkcjonujący w Spółce zgodnie z międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego ocenia skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i zapewnienia zgodności. Rada Nadzorcza, uwzględniając prowadzone czynności nadzorcze, oceniając na podstawie racjonalnych przesłanek, zapewnia, że system kontroli wewnętrznej, jako całość, odpowiada wymogom regulacyjnym. Rada Nadzorcza 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.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza wyraża uznanie dla Zarządu i pracowników Grupy Kapitałowej Asseco Poland S.A. za kolejny rok wykonywanej z zaangażowaniem, efektywnej pracy. Rada Nadzorcza docenia starania Zarządu ukierunkowane na osiągnięcie wysokiej pozycji wśród spółek informatycznych w Polsce i dążenie do umacniania rozpoznawalności marki Asseco na rynku polskimi zagranicznym. Działania te znajdują też swoje odzwierciedlenie w przyznanych Asseco Poland S.A. nagrodach i wyróżnieniach, zwłaszcza jako producenta oprogramowania.

d) ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, zgodnie z zasadą 2.11.4. Dobrych praktyk;

W roku 2021 Spółka podlegała zbiorowi zasad ładu korporacyjnego, przyjętemu przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady 9 marca 2021 r., których pełne brzmienie zostało opublikowane na stronie Giełdy w sekcji Dobre Praktyki 2021.

Zgodnie z wymogami §29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka w dniu 30 lipca 2021 r. opublikowała informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, które dostępne jest na stronie spółki w zakładce Inwestor w sekcji Dobre Praktyki.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się, pozytywnie ocenia informacje w zakresie stosowania przez Spółkę Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021. Rada zapoznała się z wyjaśnieniami dotyczącymi zasad, od których Spółka odstąpiła, uznając przedstawione wyjaśnienia za prawidłowe. Rada Nadzorcza dokonała również weryfikacji kompletności, poprawności i spójności informacji zamieszczonych w wyodrębnionej sekcji strony internetowej.

e) ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych praktyk, zgodnie z zasadą 2.11.5. Dobrych praktyk;

Asseco Poland S.A. od wielu lat przeznaczają środki pieniężne na wspieranie sportu, kultury i instytucji charytatywnych. W roku 2021 Spółka przeznaczyła na ten cel łącznie ponad 14,5 mln PLN.

Asseco Poland S.A. jest tytularnym sponsorem drużyny siatkarskiej Asseco Resovia Rzeszów. Spółka sponsoruje też drużynę polskiej ligi koszykarskiej Gdyński Klub Koszykówki Arka.

Spółka propaguje ponadto aktywność fizyczną wśród pracowników poprzez Asseco Active Team. Inicjatywa ta polega na dofinansowaniu działań sportowych pracowników Asseco Poland. Standardowymi formami wsparcia są: opłata wpisowego oraz pokrycie kosztów odzieży.

Swoje programy społeczne spółka kieruje również do studentów i absolwentów. W ramach działalności edukacyjnej – poprzez organizowanie staży, szkoleń i praktyk zawodowych – spółka umożliwia tym grupom zdobycie pierwszych doświadczeń zawodowych oraz wiedzy z zakresu informatyki. Spółka współpracuje również z uczelniami wspierając programy nauczania merytorycznie i finansowo, w roku 2021 Spółka była sponsorem wydarzeń dla studentów organizowanych przez uczelnie wyższe.

Dodatkowo Spółka prowadzi autorski program stażowy i absolwencki mający na celu wyłonienie w trakcie ogólnopolskiej kampanii młodych osób z wysokim potencjałem oraz jest organizatorem cyklicznego wydarzenia Hacathon by Asseco.

Społeczna działalność Asseco Poland S.A. planowana jest w oparciu o długoterminowe plany działania i następujące założenia:

- wsparcie udzielane jest instytucjom,
- preferowana jest współpraca w ramach programów wieloletnich, o jasno opisanych celach,
- wspierane programy powinny mieć szeroki odbiór społeczny i być dostępne także za pośrednictwem mediów.

Spółka realizuje programy zapobiegające wykluczeniu społecznemu, wspierające rozwój sportu oraz edukację młodzieży.

Programy społeczne realizowane są również przy wsparciu pracowników spółki - wolontariuszy i dotyczą wspierania grup zagrożonych wykluczeniem społecznym (osoby chore i niepełnosprawne) oraz organizowania akcji celowych np. zbiórki rzeczowe.

Jednym z istotniejszych projektów społecznych prowadzonych przez Asseco Poland jest świąteczna akcja „Pomagamy”. Jej celem jest finansowe wsparcie organizacji oraz osób niosących pomoc najbardziej potrzebującym, bądź prowadzącym działania proekologiczne. Pracownicy Asseco Poland nie tylko wskazują instytucje, które otrzymają pomoc, ale także poświęcają swój czas angażując się w działania charytatywne przez cały rok. W 2021 roku na realizację 14 przedsięwzięć w ramach akcji przekazano środki w wysokości blisko 120 tys. PLN.

Ponadto, w roku 2021 Spółka, z okazji 30-lecia działalności przeprowadziła akcję charytatywną #AssecoDzieciom, której celem było wsparcie najbardziej potrzebujących uczniów w dostępie do edukacji, w związku z wprowadzoną w szkołach nauką zdalną. W tym celu sfinansowała zakup 300 laptopów dla najbardziej potrzebujących uczniów z województwa. Akcja prowadzona była wspólnie z Prezydentem Miasta Rzeszowa oraz Podkarpackim Oddział Okręgowy Polskiego Czerwonego Krzyża.

W związku z działaniami wojennymi w Ukrainie, Spółka włączyła się w pomoc mieszkańcom tego kraju. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania, Asseco Poland przekazało na ten cel kwotę 2 mln PLN. Spółka nawiązała również współpracę z organizacjami pozarządowymi oraz ze sztabem kryzysowym

Urzędu Miasta Rzeszowa i Urzędu m.st. Warszawy. Ponadto w pomoc uchodźcom zaangażowali się pracownicy Spółki. Powołano specjalny zespół, który wspiera realizowane akcje pomocowe.

Wyżej wymienione działania zostały zauważone i docenione w ramach konkursu „Etyczna Firma” zorganizowanym przez Puls Biznesu, gdzie Asseco Poland znalazło się w gronie laureatów w kategorii „Dużych Firm”. Spółka została doceniona m.in. za akcje charytatywne, proekologiczne, wsparcie lokalnych społeczności.

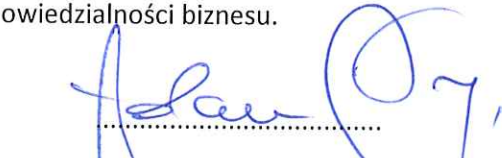
W Grupie Asseco każda spółka samodzielnie realizuje działania z zakresu społecznej odpowiedzialności biznesu w oparciu o swój indywidualny budżet oraz potrzeby lokalnej społeczności. Brak scentralizowanych działań na poziomie Grupy wynika bezpośrednio z federacyjnego modelu działalności. Spółki z Grupy Asseco angażują się w inicjatywy o charakterze charytatywnym, m.in. w zakresie pomocy dzieciom, młodzieży oraz rodzinom będącym w trudnej sytuacji materialnej, osobom z niepełnosprawnościami oraz schroniskom dla bezdomnych zwierząt. Pracownicy Grupy biorą również udział w wydarzeniach sportowych, z których część dochodu przekazywana jest na cele charytatywne.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze szczegółowymi danymi dotyczącymi wydatków ponoszonych na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych w Spółce oraz spółkach Grupy Asseco ocenia akcje charytatywne i sponsoringowe jako racjonalne i społecznie użyteczne, stanowiące nie tylko bezpośrednie wsparcie finansowe lub rzeczowe dla osób, ale również wnoszące pozytywny wkład w rozwój polskiego sportu.

Zdaniem Rady Nadzorczej, taka postawa buduje pozytywny wizerunek i budzi zaufanie do Spółek Grupy Asseco jako instytucji realizującej zasady społecznej odpowiedzialności biznesu.



.....
Jacek Duch
Przewodniczący Rady Nadzorczej



.....
Adam Noga
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej



.....
Izabela Albrycht
Członek Rady Nadzorczej



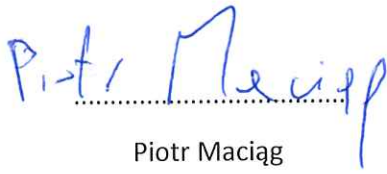
.....
Piotr Augustyniak
Członek Rady Nadzorczej



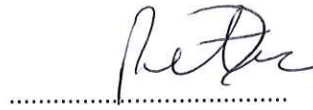
.....
Dariusz Brzeski
Członek Rady Nadzorczej



.....
Artur Gabor
Członek Rady Nadzorczej



Piotr Maciąg
Członek Rady Nadzorczej



Piotr Żak
Członek Rady Nadzorczej

