

Sprawozdanie Rady Nadzorczej dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. w roku obrotowym 2017 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. w roku obrotowym 2017 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku z działalności Spółki w celu przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu.

Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza Spółki Asseco South Eastern Europe S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (Dz.U. 2000 r., nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) oraz § 13 ust. 12 pkt 1)-3) Statutu Spółki dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2017 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2017.

Przedmiotem badania i oceny było:

1. Sprawozdanie finansowe Asseco South Eastern Europe S.A. z siedzibą w Rzeszowie za rok kalendarzowy zakończony dnia 31 grudnia 2017, obejmujące:
 - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **637 282 tysięcy złotych**,
 - rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zysk netto w wysokości **19 831 tysięcy złotych**,
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę **4 550 tysięcy złotych**,
 - rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **14 835 tysięcy złotych** oraz
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. w roku 2017.

Niniejsze badanie i ocena obejmowała również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A., w której jednostką dominującą jest Asseco South Eastern Europe S.A. z siedzibą w Rzeszowie obejmujące:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **918 315 tysięcy złotych**,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zysk netto w wysokości **55 009 tysięcy złotych**,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **13 099 tysięcy złotych**,

- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **5 698 tysięcy złotych** oraz
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza oceniła również wniosek Zarządu Asseco South Eastern Europe S.A. w sprawie podziału zysku z działalności za rok obrotowy 2017 w wysokości **19.830.989,19 zł** (słownie: dziewiętnaście milionów osiemset trzydzieści tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dziewięć złotych 19/100 groszy) w sposób następujący:

- a) kwota **1.586.479,14 złotych** (słownie: jeden milion pięćset osiemdziesiąt sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt dziewięć złotych 14/100 groszy) zostanie przeznaczona na powiększenie kapitału zapasowego,
- b) kwota **18.244.510,05 złotych** (słownie: osiemnaście milionów dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziesięć złotych 05/100 groszy) zostanie przeznaczona do podziału między wszystkich akcjonariuszy Spółki.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki postanawia pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu dotyczący przeznaczenia na wypłatę dywidendy do podziału między wszystkich akcjonariuszy Spółki kwoty **8.740.500,47 złotych** (słownie: osiem milionów siedemset czterdzieści tysięcy pięćset złotych 47/100 groszy) stanowiącą część środków kapitału rezerwowego utworzonego z zysku netto Spółki uchwałą nr 7 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 31 marca 2016 r.

Zważywszy na powyższe, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie opiniuje przeznaczenie na wypłatę dywidendy do podziału między wszystkich akcjonariuszy Spółki zarówno z zysku netto za rok obrotowy 2017, jak również z części kapitału rezerwowego kwoty **26.985.010,52 złotych** (słownie: dwadzieścia sześć milionów dziewięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy dziesięć złotych 52/100 groszy), tj. wypłatę dywidendy w kwocie po **0,52 złotych** (słownie: pięćdziesiąt dwa grosze) na jedną akcję Spółki.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki. Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające w siedzibie Spółki oraz zasięgała informacji Zarządu.

Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A., a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2017 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza również pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku z działalności w roku 2017.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie oraz udzielenie Prezesowi Zarządu Piotrowi Jeleńskiemu oraz Członkom Zarządu, Marcinowi Rulnickiemu, Mijłanowi Malis oraz Miodragowi Mircetic absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2017 roku.