

REGUŁA DOTYCZĄCA ZMIENIANIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

NTT SYSTEM S.A. stosuje się do zasad zmiany podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, działając zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami i normami, w tym ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Zgodnie z paragrafem 13 pkt 2 lit. s) Statutu Spółki oraz paragrafem 5 pkt 2 lit. s) Regulaminu Rady Nadzorczej wybór biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdań finansowych NTT SYSTEM S.A. należy do kompetencji Rady Nadzorczej NTT SYSTEM S.A. Dodatkowo w Spółce obowiązują następujące wewnętrzne szczegółowe regulacje dotyczące procesu wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

- Polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania;
- Procedura wyboru firmy audytorskiej;
- Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

