

Gdynia, dnia 1 kwietnia 2014 r.

### **SRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ BEST S.A. Z DZIAŁALNOŚCI W 2013 ROKU**

- I. W 2013 roku Rada Nadzorcza BEST S.A. zebrała się czterokrotnie: (i) w dniu 26.02.2013 r., (ii) w dniu 25.04.2013 r., (iii) w dniu 27.08.2013 r. oraz (iv) w dniu 17.12.2013 r. Ponadto w dniach 8.05.2013 r. i 27.06.2013 r. Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie obiegowym.
- II. Na posiedzeniu w dniu **26.02.2013 r.** Rada Nadzorcza:
  - zapoznała się ze sprawozdaniem z działalności Komitetu Audytu w 2012 roku;
  - zapoznała się ze sprawozdaniem z działalności Komitetu Wynagrodzeń w 2012 roku;
  - zapoznała się ze stanowiskiem Zarządu odnośnie zmian w Zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW;
  - podjęła następujące uchwały w przedmiocie:
    - i. przyznania Członkowi Zarządu BEST S.A. Barbarze Rudziks Jednostek Premiowych na podstawie umowy w sprawie opcji menadżerskich z dnia 7 lipca 2010 r. (nr 1/2013);
    - ii. upoważnienia Członka Rady Nadzorczej BEST S.A. do zawarcia z Członkiem Zarządu BEST S.A. Barbarą Rudziks aneksu do umowy w sprawie opcji menadżerskich z dnia 7 lipca 2010 r. (nr 2/2013);
    - iii. zarekomendowania Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki przyznania Członkowi Zarządu BEST S.A. Barbarze Rudziks Opcji w ilości równej liczbie Jednostek Premiowych (nr 3/2013).
  - zapoznała się z wynikami finansowymi BEST S.A. za IV kwartał 2012 r.
- III. Na posiedzeniu w dniu **25.04.2013 r.** Rada Nadzorcza zapoznała się:
  - ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2012 i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej BEST S.A. za rok obrotowy 2012,
  - ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2012 r. oraz sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej BEST S.A. w 2012 r.,
  - z wnioskiem Zarządu w sprawie sposobu pokrycia straty za 2012 r.,
  - opinią biegłego rewidenta.

Następnie Rada Nadzorcza zapoznała się z rekomendacją Komitetu Audytu w sprawie przyjęcia wyżej wymienionych sprawozdań finansowych.

Po dokonaniu oceny sprawozdań finansowych oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za 2012 r. Rada Nadzorcza przyjęła i uchwaliła pisemne sprawozdanie z oceny:

- sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności BEST S.A. oraz Grupy Kapitałowej BEST S.A. w roku 2012,

49 H Z

- wniosku Zarządu w sprawie sposobu pokrycia straty za 2012 r. (uchwała nr 4/2013).
- Rada uchwaliła również sprawozdanie Rady Nadzorczej z jej działalności w 2012 r. (uchwała nr 5/2013)
- Ponadto Rada Nadzorcza:
- zapoznała się z przedstawionym przez Zarząd Spółki porządkiem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. oraz projektami uchwał tego Zgromadzenia.
  - dokonała wyboru swoich przedstawicieli na Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A., które odbyło się w dniu 28.06.2013 r. (uchwała nr 6/2013),
  - omówiła wyniki finansowe BEST S.A. w I kwartale 2013 roku.
- IV. W dniu **8.05.2013 r.** Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym uchwałę w przedmiocie upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia z Członkiem Zarządu aneksu do umowy o używanie samochodu służbowego do celów prywatnych (nr 7/2013).
- V. W dniu **27.06.2013 r.** Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym uchwałę w przedmiocie upoważnienia Członka Rady Nadzorczej BEST S.A. do zawarcia z Członkiem Zarządu BEST S.A. Barbarą Rudziks aneksu do umowy w sprawie opcji menadżerskich z dnia 7 lipca 2010 r. (nr 8/2013)
- VI. W dniu **28.06.2013 r.** Patrycja Kucner – Członek Rady Nadzorczej wzięła udział w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy BEST S.A. otwierając to posiedzenie i składając pisemne sprawozdania Rady Nadzorczej uchwalone na posiedzeniu w dniu 25.04.2013 r.
- VII. Na posiedzeniu w dniu **27.08.2013 r.** Rada Nadzorcza:
- zapoznała się z uchwałami podjętymi w trybie obiegowym pomiędzy posiedzeniami Rady;
  - zapoznała się ze sprawozdaniem z działalności Komitetu Audytu w I półroczu 2013 r.;
  - zapoznała się z wynikami finansowymi za I półrocze 2013 r.
- VIII. Na posiedzeniu w dniu **17.12.2013 r.** Rada Nadzorcza:
- zapoznała się z wynikami finansowymi Spółki za III kwartał 2013 r. oraz prognozami na zakończenie 2013 r.;
  - zapoznała się z procesem wyboru audytora dla BEST S.A. będącym w toku;
  - podjęła uchwały w sprawie przyznania dodatkowego wynagrodzenia Członkowi Zarządu (nr 9/2013) oraz zmiany wysokości wynagrodzeń Prezesa i Wiceprezesa Zarządu Spółki (nr 10/2013);
  - ustaliła harmonogramu posiedzeń Rady Nadzorczej na 2014 r.
- IX. W ocenie Rady Nadzorczej, Rada w 2013 r. wykonała swoje obowiązki w sposób należyty. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada nie posiada informacji by akcjonariusze lub Zarząd zgłaszali jakiegokolwiek zastrzeżenia dotyczące działalności lub funkcjonowania Rady Nadzorczej. Nadmienić należy, iż wszyscy członkowie Rady Nadzorczej otrzymali na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu BEST S.A. w dniu 28.06.2013 r. absolutorium ze sprawowania swoich funkcji.

## **OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI.**

W BEST S.A. na system kontroli wewnętrznej składają się działania prowadzone w ramach kontroli instytucjonalnej przez Pion Audytu Wewnętrznego i Kontroli oraz działania prowadzone w ramach kontroli funkcjonalnej będącej w gestii kadry zarządzającej BEST S.A. Podstawą do prowadzenia działań kontrolnych, zarówno instytucjonalnych, jak i funkcjonalnych, są formalne uregulowania obowiązujące w BEST S.A.

Pion Audytu Wewnętrznego i Kontroli bezpośrednio współpracuje z Komitetem Audytu funkcjonującym w ramach Rady Nadzorczej w zakresie bieżącego informowania o wynikach przeprowadzonych kontroli wewnętrznych, jak również ustalenia planu audytu na kolejne lata.

Monitoring źródeł ryzyka istotnego dla BEST S.A. jest na bieżąco prowadzony w poszczególnych obszarach działalności BEST S.A. przez osoby odpowiedzialne za tę działalność. Dodatkowo Pion Audytu Wewnętrznego i Kontroli w ramach swojej działalności wskazuje na źródła zagrożeń oraz możliwe sposoby ich eliminacji.

Ponadto celem minimalizacji prawdopodobieństwa wystąpienia zagrożeń BEST S.A. posiada system przepisów wewnętrznych regulujących kwestie związane z działalnością operacyjną BEST S.A. oraz innymi działaniami wspierającymi działalność operacyjną. Szczególną uwagę BEST S.A. przykładła do kwestii bezpieczeństwa danych, jak również przestrzegania wytycznych wynikających z faktu bycia spółką notowaną na GPW. BEST S.A. stosuje zasady ładu korporacyjnego poprzez przestrzeganie wytycznych wynikających z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd BEST S.A. wykazuje duże zaangażowanie w kwestie związane z systemem kontroli wewnętrznej oraz systemem zarządzania ryzykiem istotnym dla działalności Spółki, a w szczególności w podejmowanie działań mających na celu eliminację zidentyfikowanych źródeł ryzyka.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej BEST S.A. wchodzi:

- |                                       |                                |
|---------------------------------------|--------------------------------|
| 1. Przewodniczący Rady Nadzorczej     | Sławomir Lachowski             |
| 2. Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej | Katarzyna Borusowska           |
| 3. Członek Rady Nadzorczej            | Prof. dr hab. Leszek Pawłowicz |
| 4. Członek Rady Nadzorczej            | Bartosz Krużewski              |
| 5. Członek Rady Nadzorczej            | Patrycja Kucner                |
| 6. Członek Rady Nadzorczej            | Dr. Bernd Holzapfel            |

W 2013 roku żaden z Członków Rady Nadzorczej nie był delegowany do osobistego wykonywania czynności nadzoru.

Sławomir Lachowski



Katarzyna Borusowska



Prof. dr hab. Leszek Pawłowicz



Bartosz Marek Krużewski



Patrycja Kucner



Dr. Bernd Holzapfel

