

Ocena

Rady Nadzorczej Benefit Systems S.A.

dotycząca sprawozdania Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Benefit Systems za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku

Rada Nadzorcza Benefit Systems S.A., działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 70 ust. 1 pkt 14) oraz § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757) ocenia, że roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Benefit Systems S.A. i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Benefit Systems za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.


Swoją ocenę Rada Nadzorcza Benefit Systems S.A. uzasadnia następująco:

1. Rada Nadzorcza Benefit Systems S.A. dokonała oceny rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Benefit Systems oraz sprawozdania Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku na podstawie:
 - (i) treści ww. sprawozdań oraz opinii biegłego rewidenta wydanej bez zastrzeżeń,
 - (ii) informacji ze spotkań Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej Benefit Systems S.A. z przedstawicielami firmy KPMG Audyt Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie (00-189), ul Inflancka 4A, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 00000339379, NIP: 527-26-15-362, wpisanej na listę firm audytorskich – numer w rejestrze 3546 tj. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, przekazywanych Radzie Nadzorczej Benefit Systems S.A. przez Komitet Audytu przy Radzie Nadzorczej Benefit Systems S.A.,
 - (iii) informacji przekazywanych Radzie Nadzorczej Benefit Systems S.A. przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Benefit Systems S.A. w ramach wykonywania przez Komitet Audytu przy Radzie Nadzorczej Benefit Systems S.A. zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach i wewnętrznych regulacjach,
 - (iv) informacji i danych prezentowanych Radzie Nadzorczej Benefit Systems S.A. przez Zarząd Benefit Systems S.A.,
 - (v) informacji pozyskanych przez Radę Nadzorczą Benefit Systems S.A. w ramach uprawnień przysługujących temu organowi, w tym w szczególności w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych,
 - (vi) wyników innych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.

2. W opinii niezależnego biegłego rewidenta jednostkowe sprawozdanie finansowe Benefit Systems S.A. oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Benefit Systems:
 - (i) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Benefit Systems S.A. i Grupy Kapitałowej Benefit Systems na dzień 31 grudnia 2019 roku,
 - (ii) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Benefit Systems S.A. i Grupę Kapitałową Benefit Systems przepisami prawa powszechnego i wewnętrznego, w tym jest zgodne z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.
3. W opinii niezależnego biegłego rewidenta sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. zostały sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i, odpowiednio, są zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Benefit Systems oraz sprawozdaniu finansowym Benefit Systems S.A.

Biorąc pod uwagę powyższe, niniejsza, ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems i sprawozdania Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Benefit Systems za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku dokonana przez Radę Nadzorczą Benefit Systems S.A. jest uzasadniona.

W imieniu Rady Nadzorczej Benefit Systems S.A.
Marcin Marczuk – Zastępca Przewodniczącego
Rady Nadzorczej


upoważniony przez Radę Nadzorczą
w uchwale Rady Nadzorczej
nr 2020/4/1/3 z dnia 1 kwietnia 2020 r.
Data: 1 kwietnia 2020 r.