

Gdynia, dnia 25 maja 2020 r.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ BEST S.A. Z WYNIKÓW OCENY:**

- 1) JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BEST S.A. ZA 2019 ROK**
- 2) SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ BEST S.A. ZA 2019 ROK**
- 3) SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ I SPÓŁKI BEST S.A. W 2019 ROKU**
- 4) WNIOSKU ZARZĄDU W PRZEDMIOCIE SPOSOBU POKRYCIA STRATY OSIĄGNIĘTEJ PRZEZ SPÓŁKĘ W 2019 ROKU**

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej, wynikających z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 395 § 2 Kodeksu spółek handlowych:

I. Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 25 maja 2020 r. po przeprowadzeniu oceny następujących dokumentów:

1. Jednostkowego sprawozdania finansowego BEST S.A. za 2019 rok, na które składają się:
  - a) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 801.815 tys. zł (słownie: osiemset jeden milionów osiemset piętnaście tysięcy złotych),
  - b) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku wykazujące stratę netto w kwocie 13.706 tys. zł (słownie: trzynaście milionów siedemset sześć tysięcy złotych) oraz ujemne całkowite dochody netto w kwocie 13.779 tys. zł (słownie: trzynaście milionów siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
  - c) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12.679 tys. zł (słownie: dwanaście milionów sześćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
  - d) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku wykazujące ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie 22.398 tys. zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy złotych),
  - e) informacja dodatkowa,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2019 rok, na które składają się:
  - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.244.868 tys. zł (słownie: jeden miliard dwieście czterdzieści cztery miliony osiemset sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych),
  - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku wykazujące zysk netto w kwocie 43.383 tys. zł (słownie: czterdzieści trzy miliony trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące złotych) oraz całkowite dochody netto w kwocie 49.829 tys. zł (słownie: czterdzieści dziewięć milionów osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy złotych),

- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 17.397 tys. zł (słownie: siedemnaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
  - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku wykazujące dodatnie przepływy pieniężne netto w kwocie 10.089 tys. zł (słownie: dziesięć milionów osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
  - e) informacja dodatkowa.
3. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2019 roku,

**- stwierdza, że przedstawione powyżej dokumenty zostały przygotowane zgodnie z księgami, dokumentami oraz zgodnie ze stanem faktycznym.**

Jednostkowe sprawozdanie finansowe BEST S.A. za 2019 rok oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2019 rok są zgodne co do formy i treści z przepisami prawa oraz statutem, a także przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej BEST S.A. oraz Grupy Kapitałowej BEST S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku, jak też ich wyniki finansowe za okres 12 miesięcy kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku.

**Rada Nadzorcza BEST S.A. wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A. o zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego BEST S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2019 rok.**

Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu oceny wniosku Zarządu BEST S.A. z dnia 25 maja 2020 roku w przedmiocie sposobu pokrycia straty osiągniętej przez BEST S.A. w 2019 roku pozytywnie go opiniuje i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu BEST S.A. podjęcie uchwały w przedmiocie sposobu pokrycia straty za 2019 rok w wysokości 13.706.619,68 zł (słownie: trzynaście milionów siedemset sześć tysięcy sześćset dziewięćnaście złotych i sześćdziesiąt osiem groszy) z kapitału zapasowego Spółki.

**Sporządzone przez Zarząd Spółki sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2019 roku w sposób wiarygodny i rzetelny oddają wszelkie istotne wydarzenia w Spółce i Grupie Kapitałowej BEST S.A., które miały miejsce w 2019 roku. Z uwagi na powyższe Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie ww. sprawozdania.**

---

Andrzej Klesyk  
Przewodniczący Rady Nadzorczej

---

Prof. Leszek Pawłowicz  
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

---

Prof. Dariusz Filar  
Członek Rady Nadzorczej

---

Mirosław Gronicki  
Członek Rady Nadzorczej

---

Karol Żbikowski  
Członek Rady Nadzorczej

---

Wacław Nitka  
Członek Rady Nadzorczej