

Gdynia, dnia 29 kwietnia 2019 r.

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

- 1) JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BEST S.A. ZA 2018 ROK**
- 2) SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ BEST S.A. ZA 2018 ROK**
- 3) SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ I SPÓŁKI BEST S.A. W 2018 ROKU**
- 4) WNIOSKU ZARZĄDU W PRZEDMIOCIE SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU OSIĄGNIĘTEGO PRZEZ SPÓŁKĘ W 2018 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 29 kwietnia 2019 r. po przeprowadzeniu oceny następujących dokumentów:

1. Jednostkowego sprawozdania finansowego BEST S.A. za 2018 rok, na które składają się:
 - a) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 856.561 tys. zł (słownie: osiemset pięćdziesiąt sześć milionów pięćset sześćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
 - b) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk netto w kwocie 12.495 tys. zł (słownie: dwanaście milionów czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych) oraz całkowite dochody netto w kwocie 12.473 tys. zł (słownie: dwanaście milionów czterysta siedemdziesiąt trzy tysiące złotych),
 - c) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 12.272 tys. zł (słownie: dwanaście milionów dwieście siedemdziesiąt dwa tysiące złotych),
 - d) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku wykazujące ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie 605 tys. zł (słownie: sześćset pięć tysięcy złotych),
 - e) informacja dodatkowa,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2018 rok, na które składają się:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.283.348 tys. zł (słownie: jeden miliard dwieście osiemdziesiąt trzy miliony trzysta czterdzieści osiem tysięcy złotych),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk netto w kwocie 34.942 tys. zł (słownie: trzydzieści cztery miliony dziewięćset czterdzieści dwa tysiące złotych) oraz całkowite dochody netto w kwocie 29.318 tys. zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów trzysta osiemnaście tysięcy złotych),

- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 107.592 tys. zł (słownie: sto siedem milionów pięćset dziewięćdziesiąt dwa tysiące złotych),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku wykazujące ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie 19.703 tys. zł (słownie: dziewiętnaście milionów siedemset trzy tysiące złotych),
 - e) informacja dodatkowa.
3. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2018 roku,

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

Zgodnie ze sprawozdaniem biegłego rewidenta zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe BEST S.A. oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BEST S.A., obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne, przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego BEST S.A. zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe BEST S.A. za 2018 rok oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2018 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 2018 roku, jak też ich wyniki finansowe za okres 12 miesięcy kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku. Audytor wydał sprawozdania z badania powyższych z opiniami bez zastrzeżeń.

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 2018 rok.

Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu oceny wniosku Zarządu BEST S.A. z dnia 29 kwietnia 2019 roku w przedmiocie sposobu podziału zysku osiągniętego przez BEST S.A. w 2018 roku pozytywnie go opiniuje i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu BEST S.A. podjęcie uchwały w przedmiocie sposobu podziału zysku za 2018 rok w wysokości 12.494.966,54 zł (słownie: dwanaście milionów czterysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset sześćdziesiąt sześć złotych i pięćdziesiąt cztery grosze) poprzez przeznaczenie go w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Sporządzone przez Zarząd Spółki sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2018 roku w sposób wiarygodny i rzetelny oddają wszelkie istotne wydarzenia w Spółce i Grupie Kapitałowej BEST S.A.,

które miały miejsce w 2018 roku. Z uwagi na powyższe Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie ww. sprawozdania.

Andrzej Klesyk
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Mirosław Gronicki
Członek Rady Nadzorczej

Prof. Leszek Pawłowicz
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Karol Żbikowski
Członek Rady Nadzorczej

Prof. Dariusz Filar
Członek Rady Nadzorczej

Wacław Nitka
Członek Rady Nadzorczej