

Gdynia, dnia 22 marca 2018 r.

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

- 1) JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BEST S.A. ZA 2017 ROK**
- 2) SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ BEST S.A. ZA 2017 ROK**
- 3) SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ I SPÓŁKI BEST S.A. W 2017 ROKU**
- 4) WNIOSKU ZARZĄDU W PRZEDMIOCIE SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU OSIĄGNIĘTEGO PRZEZ SPÓŁKĘ W 2017 ROKU**

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

I. Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 22 marca 2018 r. po przeprowadzeniu oceny następujących dokumentów:

1. Jednostkowego sprawozdania finansowego BEST S.A. za 2017 rok, na które składają się:
  - a) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 905.540 tys. zł (słownie: dziewięćset pięć milionów pięćset czterdzieści tysięcy złotych),
  - b) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku wykazujące zysk netto w kwocie 12.842 tys. zł (słownie: dwanaście milionów osiemset czterdzieści dwa tysiące złotych) oraz całkowite dochody netto w kwocie 12.829 tys. zł (słownie: dwanaście milionów osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy złotych),
  - c) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 33.902 tys. zł (słownie: trzydzieści trzy miliony dziewięćset dwa tysiące złotych),
  - d) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku wykazujące przepływy pieniężne netto w kwocie 33.048 tys. zł (słownie: trzydzieści trzy miliony czterdzieści osiem tysięcy złotych),
  - e) informacja dodatkowa.
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2017 rok, na które składają się:
  - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.245.918 tys. zł (słownie: jeden miliard dwieście czterdzieści pięć milionów dziewięćset osiemnaście tysięcy złotych),
  - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku wykazujące zysk netto w kwocie 55.052 tys. zł (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów pięćdziesiąt dwa tysiące złotych) oraz całkowite dochody netto w kwocie 52.394 tys. zł (słownie: pięćdziesiąt dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące złotych),

- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 73.546 tys. zł (słownie: siedemdziesiąt trzy miliony pięćset czterdzieści sześć tysięcy złotych),
  - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku wykazujące przepływy pieniężne netto w kwocie 68.995 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt osiem milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych),
  - e) informacja dodatkowa.
3. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2017 roku;
  4. wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu podziału zysku osiągniętego przez BEST S.A. w 2017 roku;
  5. sprawozdania z badania wymienionych powyżej sprawozdań finansowych sporządzonego przez Deloitte Polska spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością spółkę komandytową z siedzibą w Warszawie, podmiot uprawniony do badania powyższych sprawozdań finansowych;

**- stwierdza, że przedstawione powyżej dokumenty zostały przygotowane zgodnie z księgami i dokumentami BEST S.A. oraz innych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej BEST S.A. oraz że są zgodne 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 2017 rok oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2017 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 2017 r., jak też ich wyniki finansowe za okres 12 miesięcy kończący się 31 grudnia 2017 roku. Audytor wydał opinie bez zastrzeżeń z badania tych sprawozdań.

**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 2017 rok.**

Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu oceny wniosku Zarządu BEST S.A. z dnia 22 marca 2018 roku w przedmiocie sposobu podziału zysku osiągniętego przez BEST S.A. w 2017 r. pozytywnie go opiniuje i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu BEST S.A. podjęcie uchwały w przedmiocie sposobu podziału zysku za 2017 r. w wysokości 12.842.399,89 zł (słownie: dwanaście milionów osiemset czterdzieści dwa tysiące trzysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 89/100) poprzez przeznaczenie go w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Sporządzone przez Zarząd Spółki sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2017 roku w sposób wiarygodny i rzetelny oddają wszelkie istotne wydarzenia w Spółce i Grupie Kapitałowej BEST S.A., które miały miejsce w 2017 r. 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

