



**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
BRASTER S.A. w restrukturyzacji
w 2019 roku**

Szeligi, 20 sierpnia 2020 r.

Zgodnie z §23 Statutu Spółki BRASTER S.A. w restrukturyzacji (dalej: „Spółka”, „BRASTER”), art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej: „Dobre Praktyki 2016”), Rada Nadzorcza BRASTER S.A. w restrukturyzacji (dalej: „Rada Nadzorcza”) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu *Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019* (dalej: „Sprawozdanie”).

Stosując rekomendacje i zasady Dobrych Praktyk 2016, Rada Nadzorcza dokonała:

- a) oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego;
- b) oceny wykonania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ładu korporacyjnego, raportów bieżących i okresowych;
- c) oceny spełnienia kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej;
- d) oceny racjonalności polityki w zakresie działalności sponsoringowej/charytatywnej.

Ponadto w ramach niniejszego sprawozdania przedstawia się szczegółowy opis działalności i funkcjonowania Rady Nadzorczej i jej komitetu w roku obrotowym 2019.

1. INFORMACJA O KADENCJI RADY NADZORCZEJ, SKŁADZIE OSOBOWYM RADY NADZORCZEJ I PEŁNIONYM W NIEJ FUNKCJACH, A TAKŻE ZMIANACH W SKŁADZIE RADY W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej BRASTER S.A.

Rada Nadzorcza składa się od pięciu do siedmiu członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na wspólną kadencję trwającą trzy lata. Członek Rady Nadzorczej może być w każdej chwili odwołany uchwałą Walnego Zgromadzenia. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełen rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. Mandat Członka Rady Nadzorczej, powołanego w czasie trwania kadencji Rady Nadzorczej wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych Członków Rady Nadzorczej.

W razie złożenia rezygnacji przez Członka lub Członków Rady Nadzorczej – Rada Nadzorcza w okresie swojej kadencji – ma prawo dokooptowania, do czasu powołania przez Walne Zgromadzenie nowego Członka lub nowych Członków, w miejsce tego lub tych, których mandat wygał w czasie kadencji. Prawo dokooptowania przysługuje Radzie Nadzorczej wyłącznie w przypadku, kiedy ilość Członków Rady Nadzorczej spadnie poniżej pięciu Członków. Powołany Członek Rady Nadzorczej działa do najbliższego Walnego Zgromadzenia.

Obecna III kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się w dniu 20 kwietnia 2017 roku, tj. w dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej III kadencji, tj. za rok obrotowy 2016. Zgodnie ze Statutem Spółki kadencja wspólna wynosi trzy lata.

Na dzień 1 stycznia 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki składała się z następujących osób:

- Tadeusz Wesołowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jacek Bartmiński – Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Kinga Stanisławska – Członek Rady Nadzorczej (niezależny),

- Radosław Wesołowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Kaczmarczyk – Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Michał Wnorowski – Członek Rady Nadzorczej (niezależny).

W dniu 8 stycznia 2019 roku Pana Tadeusz Wesołowski oraz Pan Radosław Wesołowski złożyli rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 2/2019 z dnia 8 stycznia 2019 r.

W dniu 8 stycznia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie odwołania Pana Krzysztofa Kaczmarczyka z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki oraz powołania na Członków Rady Nadzorczej Spółki: Pana Grzegorza Pielaka, Pana Dariusza Karolaka oraz Pana Witolda Łopuszańskiego. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 3/2019 z dnia 8 stycznia 2019 r.

W dniu 15 kwietnia 2019 roku Pani Kinga Stanisławska, Pan Jacek Bartmiński, Pan Michał Wnorowski oraz Pan Witold Łopuszański złożyli rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 28 kwietnia 2019 r. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 22/2019 z dnia 15 kwietnia 2019 r.

W dniu 29 kwietnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej: Panią Beatę Łapińską, Pana Kamila Gorzelnika, Pana Jakuba Gosk, Pana Krzysztofa Kowalczyka, Pana Pawła Łukasiewicza. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 23/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 r.

W dniu 9 maja 2019 roku Pan Paweł Łukasiewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 29/2019 z dnia 9 maja 2019 r.

W dniu 4 lipca 2019 roku Pani Beata Łapińska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 43/2019 z dnia 4 lipca 2019 r.

W dniu 30 grudnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie odwołania Pana Kamila Gorzelnika z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki oraz powołania Pana Krzysztofa Grochowskiego oraz Pana Pawła Nowaka na Członków Rady Nadzorczej Spółki. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 143/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki składała się z następujących osób:

- Grzegorz Pielak – Przewodniczący Rady Nadzorczej (niezależny),
- Dariusz Karolak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jakub Gosk - Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Krzysztof Kowalczyk – Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Krzysztof Grochowski - Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Paweł Nowak - Członek Rady Nadzorczej (niezależny).

W dniu 17 stycznia 2020 r. Pan Jakub Gosk złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 13/2020 z dnia 17 stycznia 2020 r.

W dniu 6 marca 2020 roku Pan Dariusz Karolak złożył ze skutkiem natychmiastowym rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki w związku z powołaniem do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu BRASTER. W związku z rezygnacją Pana Dariusza Karolaka, Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie §20 Statutu Spółki, postanowiła w dniu 6 marca 2020 roku dokooptować Członka Rady Nadzorczej w osobie Pani Katarzyny Kilijańczyk. Informacja została przekazana raportem bieżącym nr 47/2020 z dnia 6 marca 2020 r.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

- Grzegorz Pielak – Przewodniczący Rady Nadzorczej (niezależny),
- Krzysztof Kowalczyk – Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Krzysztof Grochowski - Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Paweł Nowak - Członek Rady Nadzorczej (niezależny),
- Katarzyna Kilijańczyk – Członek Rady Nadzorczej (niezależny).

Poniżej Emitent prezentuje doświadczenie i kompetencje Członków Rady Nadzorczej BRASTER S.A. w restrukturyzacji.

Grzegorz Pielak - Przewodniczący Rady Nadzorczej BRASTER

Wieloletni Członek Rady Nadzorczej Spółki. Absolwent i były pracownik naukowy Wojskowej Akademii Technicznej – w latach 1974-1987 sprawował funkcję kierownika laboratorium w Instytucie Fizyki Technicznej. W latach 1987-1992 pracował na stanowisku kierownika zakładu Instytutu Fizyki Plazmy i Laserowej Mikrosyntezy. Następnie w latach 1996-2000 związany był z NFI Progress S.A., początkowo jako Dyrektor Inwestycyjny w Raiffeisen Atkins S.A. (zarządzającym majątkiem NFI Progress), następnie jako członek Zarządu NFI Progress S.A. i ostatecznie jako Prezes Zarządu. W latach 2000-2005 był Prezesem Krakowskiej Fabryki Armatury „ARMATURA” S.A. Obecnie Prezes Zarządu GREHEN sp. z o.o. Jest autorem ok. 30 artykułów opublikowanych w prasie naukowej oraz 6 opracowań patentowych.

Krzysztof Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej BRASTER

Krzysztof Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej BRASTER
Absolwent Singularity University (Executive Program Exponential Technologies), Community of European Management Schools CEMS (Master in International Management) oraz Szkoły Głównej Handlowej. Stypendysta DAAD. Ekspert ds. elektromobilności, przedsiębiorca, inwestor i manager z dużym doświadczeniem w branży nowoczesnych technologii i startupów technologicznych. W przeszłości pracował m.in. w Grupie Lotos (Dyrektor ds. Nowego Biznesu), ElectroMobility Poland,(Dyrektor Zarządzający), w funduszu venture capital HardGamma Ventures (zarządzający funduszem), w McKinsey&Co, Lycos Europe oraz Procter&Gamble (w USA i Wielkiej Brytanii). Aktualnie funkcję Partnera Zarządzającego w Hardgamma Consulting sp. z o.o.

Krzysztof Grochowski - Członek Rady Nadzorczej BRASTER

Absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Wrocławskiego oraz słuchacz studiów MBA/MSM Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu. Ukończył etatową aplikację sądową i zdał egzamin sędziowski. Doświadczenie zdobywał w Sądzie Okręgowym we Wrocławiu oraz w Biurze Prawnym LEGATUS we Wrocławiu jako Asystent Radcy Prawnego. Od 2010 roku jest adwokatem i partnerem w kancelarii Grochowski Żurawski sp.p. we Wrocławiu. Posiada bogate doświadczenie w zakresie doradztwa prawnego świadczonych na rzecz przedsiębiorstw krajowych i zagranicznych, w szczególności z sektora budowlanego oraz IT.

Paweł Nowak - Członek Rady Nadzorczej BRASTER

Absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego, który ukończył z wyróżnieniem. Związany z branżą doradztwa i obsługi prawnej. Doświadczenie zawodowe zdobywał w Ernst & Young oraz kancelarii prawnej Chajec, Don Siemion & Żyto. Obecnie radca prawny i partner w kancelarii Peter Nielsen & Partners Law Office sp. k. Jest specjalistą w sprawach z zakresu energii, prawa nowych technologii oraz prawa

korporacyjnego. Doradza klientom z różnych sektorów energetyki rozproszonej, w tym energetyce wiatrowej, słonecznej oraz w sektorze biogazu rolniczego i wysypiskowego. Wielokrotnie zajmował się doradztwem dla klientów z sektora finansowego w procesie finansowania i refinansowania projektów energetycznych i nieruchomościowych w Polsce. Doradza też innowacyjnym firmom, w tym z sektora IT i energetycznego. Ma szerokie doświadczenie w zakresie doradztwa inwestorom skandynawskim w różnych branżach. Aktywnie uczestniczy w działalności społecznej dotyczącej polskiego rynku OZE i IoT. Jest członkiem komisji rewizyjnej Stowarzyszenia Małej Energetyki Wiatrowej i rady nadzorczej Apanet S.A. Aktywny uczestnik wielu procesów legislacyjnych i działań na rzecz wprowadzenia nowych rozwiązań prawnych sprzyjających rozwojowi energetyki rozproszonej w Polsce.

Katarzyna Kilijańczyk - Członek Rady Nadzorczej BRASTER

Absolwentka Wydziału Lekarskiego Uniwersytetu Medycznego w Warszawie (1990-1997) oraz Studiów Podyplomowych w Wyższej Szkole Zarządzania i Marketingu (2001-2002). W latach 1997-2004 pracowała w firmie Eli Lilly jako przedstawiciel medyczny (diabetologia i antybiotyki), następnie Kierownik Produktu – Diabetologia i Kierownik sprzedaży. W latach 2004–2016 pracowała w firmie ANGEN na różnych stanowiskach, od 2008 roku jako Dyrektor onkologicznej jednostki biznesowej - onkologia/hematologia, odpowiedzialna za sprzedaż i marketing w dziale onkologii, przygotowywanie strategii wprowadzania nowych produktów, zarządzanie zespołem onkologicznym, jak również Członek Management Teamu. W latach 2016-2017 Dyrektor medyczny w firmie Alexion - choroby rzadkie : nocna napadowa hemoglobinuria, atypowy zespół hemolityczno-mocznicowy. Od listopada 2017 roku jest Dyrektorem Komercyjnym ds. hematologii - Region EEMEA w firmie Abbvie Sp. z o.o.

2. INFORMACJA O SPEŁNIENIU PRZEZ CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI

Zgodnie z zasadą II.Z.3 przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności. Termin „niezależny członek rady nadzorczej” rozumiany jest zgodnie w rozumieniu Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) z uwzględnieniem Dobrych Praktyk 2016.

Członkowie Rady Nadzorczej przekazali Radzie Nadzorczej i Zarządowi Spółki informacje dotyczące spełnienia kryteriów niezależności.

Rada Nadzorcza dokonała oceny pod kątem istnienia związków i okoliczności, które mają wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki spełniają kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4 Dobrych Praktyk 2016.

3. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZAGADNIENIACH, KTÓRYMI ZAJMOWAŁA SIĘ RADA NADZORCZA, ORAZ ILOŚĆ ODBYTYCH POSIEDZEŃ I PODJĘTYCH UCHWAŁ

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej BRASTER S.A w restrukturyzacji, a także zasad ładu korporacyjnego określonych w Dobrych

Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016.

W roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza odbyła łącznie 15 posiedzeń oraz podjęła łącznie 34 uchwały. W trakcie większości posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej. Nieobecności pojedynczych Członków Rady Nadzorczej zostały usprawiedliwione.

W ramach przysługujących kompetencji określonych w Statucie Spółki i Kodeksie spółek handlowych Rada Nadzorcza Spółki sprawowała stały nadzór nad działalnością BRASTER we wszystkich dziedzinach jej działalności. Przede wszystkim zaś nadzorowała realizację Strategii Rozwoju BRASTER w obszarze ekspansji zagranicznej pod kątem wprowadzenia Systemu BRASTER na wybrane rynki zewnętrzne, a także nad prawidłowością i efektywnością wydatkowania środków pieniężnych związanych z realizacją powyższej Strategii.

W trakcie roku objętego niniejszym sprawozdaniem wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej mieli zapewniony stały kontakt z Zarządem Spółki, który na bieżąco udzielał informacji dotyczących zarówno sytuacji finansowej, jak i planowanych oraz realizowanych działań. W ramach wykonywania swoich obowiązków Rada Nadzorcza pozyskiwała niezbędne informacje z dokumentów, informacji, prezentacji i ustnych wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Zarządu Spółki regularne i pełne informacje o istotnych sprawach oraz o potencjalnych ryzykach związanych z prowadzoną działalnością i sposobach ich minimalizacji.

W obrębie swoich działań Rada Nadzorcza wspierała Zarząd w realizacji celów Strategicznych Spółki, rozpatrywała wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z innymi sprawami przedstawianymi przez Zarząd. Poniższa tabela przedstawia główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2019 roku.

Tabela nr 1: Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2019 roku

- dokonała oceny Sprawozdania finansowego BRASTER S.A. za rok kończący się 31 grudnia 2018 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności w roku 2018 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym;
- przyjęła Sprawozdanie finansowe BRASTER S.A. za rok 2018 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności w 2018;
- dokonała oceny wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia dotyczącego pokrycia strat za rok obrotowy 2018;
- dokonała oceny projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki;
- przyjęła Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej BRASTER w roku obrotowym 2018;
- dokonała wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego za rok 2019;
- skierowała wniosek do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków pełnionych w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018;
- dokonała zmian w Zarządzie;

- uchwaliła wynagrodzenie Członków Zarządu;
 - powołała przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Członków Komitetu Audytu;
 - zatwierdziła projekty uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki;
-
- analizowała bieżącą sytuację ekonomiczno finansową Spółki;
 - monitorowała stan zaangażowania Spółki w prace związane z realizacją strategii Spółki, związanej z wprowadzeniem Urządzenia BRASTER na rynki zagraniczne w 2019 roku;

4. INFORMACJA O WYKONANIU UCHWAŁ WALNEGO ZGROMADZENIA ODNOSZĄCYCH SIĘ DO DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

W roku obrotowym 2019 Walne Zgromadzenie BRASTER nie podjęło uchwał odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej Spółki.

5. KOMITETY RADY NADZORCZEJ

W ramach Rady Nadzorczej BRASTER powołany został jeden komitet – Komitet Audytu. Komitet Audytu działa jako stały komitet i pełni stałe funkcje konsultacyjno-doradcze na rzecz Rady Nadzorczej Emitenta. Funkcje Komitetu Audytu są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, opinii i sprawozdań dotyczących zakresu jego zadań, w formie uchwał podjętych przez Komitet Audytu. Komitet Audytu funkcjonuje zgodnie z Ustawą o biegłych rewidentach oraz Regulaminem Komitetu Audytu.

Zgodnie z Ustawą o biegłych rewidentach w skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej trzech Członków. Przynajmniej jeden Członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz przynajmniej jeden Członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży w której Spółka prowadzi działalność. Większość Członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu, powinna spełniać wymogi niezależności w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, a niezależnie od powyższego Przewodniczący Komitetu Audytu powinien spełniać również wymogi niezależności w rozumieniu Dobrych Praktyk 2016.

Skład osobowy Komitetu Audytu

Na dzień 1 stycznia 2019 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej BRASTER składał się z następujących osób:

- Michał Wnorowski - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Kinga Stanisławska - Członek Komitetu Audytu,
- Krzysztof Kaczmarczyk - Członek Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu uległ zmianie w dniu 8 stycznia 2019 roku w związku z odwołaniem Pana Krzysztofa Kaczmarczyka z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 16 stycznia 2019 roku Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu Pana Grzegorza Pielaka. Następnie, w dniu 15 kwietnia 2019 roku Pani Kinga

Stanisławska oraz Pan Michał Wnorowski złożyli rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 28 kwietnia 2019 r. Wobec powyższego w dniu 6 maja 2019 roku Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu Pana Jakuba Gosk oraz Pana Pawła Łukasiewicza. W dniu 9 maja 2019 roku Pan Paweł Łukasiewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Wobec powyższego w dniu 31 maja 2019 roku Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu Pana Dariusza Karolaka.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Komitet Audytu składał się z następujących osób:

- Jakub Gosk - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Grzegorz Pielak - Członek Komitetu Audytu,
- Dariusz Karolak - Członek Komitetu Audytu.

W dniu 17 stycznia 2020 r. Pan Jakub Gosk złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. W związku z powyższym w dniu 22 stycznia 2020 roku Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu Pana Pawła Nowaka.

Następnie, w dniu 6 marca 2020 roku Pan Dariusz Karolak złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki w związku z powołaniem do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki. Wobec powyższego, w dniu 16 kwietnia 2020 roku Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu Panią Katarzynę Kilijańczyk.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu jest następujący:

- Grzegorz Pielak - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Paweł Nowak - Sekretarz Komitetu Audytu,
- Katarzyna Kilijańczyk - Członek Komitetu Audytu.

W roku obrotowym 2019 skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej był zgodny z wymogami określonymi w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach. Wymogi co do niezależności określone w Dobrych Praktykach 2016 i Ustawie o biegłych rewidentach spełniali: Przewodniczący Komitetu Audytu w osobach kolejno Pana Michała Wnorowskiego i Pana Jakuba Gosk oraz Członkowie Komitetu Audytu: Pani Kinga Stanisławska, Pan Grzegorz Pielak oraz Pan Paweł Łukasiewicz. Pan Michał Wnorowski, Pan Jakub Gosk, Pan Grzegorz Pielak oraz Pan Paweł Łukasiewicz posiadali wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych. Pani Kinga Stanisławska oraz Pan Grzegorz Pielak posiadali wiedzę i doświadczenie z zakresu branży, w której Spółka prowadzi działalność.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kryteria niezależności określone w Dobrych Praktykach 2016 i Ustawie o biegłych rewidentach spełniają wszyscy członkowie Komitetu Audytu. Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych posiada Pan Grzegorz Pielak, który posiada również wiedzę i doświadczenie z zakresu branży, w której Spółka prowadzi działalność. Pani Katarzyna Kilijańczyk posiada również wiedzę i doświadczenie z zakresu branży, w której Spółka prowadzi działalność.

Informacje dotyczące sposobu nabycia wiedzy i umiejętności przez wskazanych powyżej Członków Komitetu Audytu

Pan Michał Wnorowski posiadał wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych z uwagi m.in. na to, że jest absolwentem Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie oraz Akademii

Ekonomicznej w Krakowie, związanym z rynkiem finansowym od ponad 22 lat. Był Dyrektorem Inwestycyjnym Zarządzającym Portfelem Akcji Długoterminowych Grupy PZU. Posiada doświadczenie w zakresie zarządzania projektami inwestycyjnymi, analizy rynkowej, analizy przedsiębiorstw i wyceny ich wartości, zagadnień restrukturyzacji i nadzoru właścicielskiego firm.

Pan Jakub Gosk posiadał wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych z uwagi m.in. na to, że ukończył studia na Wydziale Nauk Ekonomicznych Uniwersytetu, a w ramach doświadczenia zawodowego od roku 1993 pełnił funkcje głównych księgowych, specjalistów w zakresie księgowości i sprawozdawczości (m.in. Coca-Cola HBC Polska sp. z o.o., Korona TFI S.A., PTE Warta S.A., Centralny Dom Maklerski PEKAO S.A.).

Pan Grzegorz Pielak przez kilka lat związany był z NFI Progress S.A. (Dyrektor Inwestycyjny w Raiffeisen Atkins S.A. zarządzającym majątkiem NFI Progress, Członek Zarządu NFI Progress S.A., Prezes Zarządu), a także był Prezesem Krakowskiej Fabryki Armatury „ARMATURA” S.A., co pozwala na uznanie iż posiada wiedzę w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych.

Pan Paweł Łukasiewicz posiadał wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych z uwagi m.in. na to, że ukończył Zarządzanie i marketing na WSP Kielce oraz odbył liczne szkolenia m.in. project management, audyt wewnętrzny ISO 9001, fuzje i przejęcia, zarządzanie kosztami w przedsiębiorstwie, budżetowanie i controlling. Posiada doświadczenie w dziale controllingu oraz doradztwie w zakresie projektów B+R - planowanie, pozyskiwanie środków, nadzór nad realizacją, plany ratunkowe.

Pani Kinga Stanisławska posiadała wiedzę i doświadczenie z zakresu branży, w której Spółka prowadzi działalność z uwagi m.in. na to, że jest członkiem Grupy Wysokiego Szczebla ds. Europejskiej Rady ds. Innowacji, Partnerem Zarządzającym Experior Venture Fund, a jako Principal w Europejskim Banku Odbudowy i Rozwoju była odpowiedzialna za inwestycje na rynku prywatnym i publicznym, co-inwestycje z innymi funduszami PE oraz finansowanie strukturyzowane z sektora m.in. nowych technologii.

Pan Grzegorz Pielak jest współautorem serii patentów na podstawie których opracowano produkty oferowane przez Spółkę oraz założycielem i wieloletnim Członkiem Rady Nadzorczej Spółki. Jest byłym pracownikiem naukowym Wojskowej Akademii Technicznej (kierownik laboratorium w Instytucie Fizyki Technicznej) i kierownikiem zakładu Instytutu Fizyki Plazmy i Laserowej Mikrosyntezy, co pozwala na uznanie iż posiada wiedzę w zakresie branży, w której działa Spółka.

Pani Katarzyna Kiljańczyk posiada wiedzę i doświadczenie z zakresu branży, w której Spółka prowadzi działalność z uwagi na to, że jest absolwentką Wydziału Lekarskiego Uniwersytetu Medycznego w Warszawie, pracowała jako przedstawiciel medyczny, Product Manager (onkologia i nefrologia), dyrektor onkologicznej jednostki biznesowej (onkologia/hematologia), odpowiedzialna za sprzedaż i marketing w dziale onkologii, za P&L, przygotowywanie strategii wprowadzania nowych produktów, zarządzanie zespołem onkologicznym, jak również Członek Management Teamu, Dyrektor medyczny - choroby rzadkie : nocna napadowa hemoglobinuria, atypowy zespół hemolityczno-mocznicowy, a od listopada 2017 roku jest Dyrektorem Komercyjnym ds. hematologii - Region EEMEA w firmie Abbvie Sp. z o.o.

Zadania i kompetencje komitetu Audytu

Do podstawowych zadań Komitetu Audytu należy wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych w zakresie właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności funkcjonowania kontroli wewnętrznej w Spółce, właściwego funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem oraz zapewnienia niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów.

W roku obrotowym 2019 Komitet Audytu odbył łącznie 5 posiedzeń oraz dwukrotnie podejmował uchwały w trybie obiegowym.

Poniższa tabela przedstawia zadania i kompetencje Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Kompetencje Komitetu Audytu

Szczególne zadania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania;
- dokonywanie oceny i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie, w tym wyrażanie zgody na świadczenie przez audytora dozwolonych usług poza badaniem w Spółce;
- informowanie Rady Nadzorczej Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnienie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- opracowanie polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- opracowanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej, dozwolonych usług niebędących badaniem;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji i zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W dniu 4 lipca 2019 roku Komitet Audytu przyjął rekomendację dotyczącą wyboru firmy audytorskiej Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych za lata 2019-2020, która spełniała warunki określone w art. 130 ust. 2 Ustawy o biegłych rewidentach, tj.:

- Komitet Audytu wskazał firmy audytorskie, którym proponuje powierzyć badania ustawowe, w tym podmiot preferowany;
- Komitet Audytu oświadczył, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich;
- Komitet Audytu stwierdził, że Spółka nie zawarła żadnych umów z podmiotem trzecim, które zawierałyby jakiegokolwiek klauzule ograniczające możliwość wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej, na potrzeby przeprowadzenia badania ustawowego Spółki, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Rekomendacja Komitetu Audytu została sporządzona w następstwie procedury wyboru przeprowadzonej zgodnie z procedurą wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania przyjętą przez Komitet Audytu w 2017 roku oraz w oparciu o przyjętą w 2017 roku politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania.

W ocenie Komitetu Audytu biegły rewident Spółki, przeprowadzający badania ustawowe za rok obrotowy 2019 spełnia wszelkie kryteria niezależności biegłego rewidenta przewidziane Ustawą o biegłych rewidentach. Komitet Audytu otrzymał ponadto pisemne potwierdzenie niezależności podpisane przez Wiodącego Biegłego Rewidenta.

Głównym założeniem polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badania, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firm audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem jest zapewnienie wysokiej jakości badania oraz spełnieniem wymogów w zakresie niezależności i kompetencji umożliwiających właściwe przeprowadzenie badania. Ponadto przyjęte przez Spółkę polityki mają również na celu wprowadzenie dodatkowych mechanizmów zabezpieczających firmę audytorską pod kątem takich zagrożeń, jak kontrola własnej działalności (konflikt interesów), interes własny, zażyłość lub nadmierne zaufanie do podmiotu zlecającego badanie.

6. SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza BRASTER S.A. w restrukturyzacji sprawuje nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Poza tym przy wykonaniu swoich obowiązków członkowie Rady Nadzorczej kierowali się zasadami określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej charakteryzują się zarówno doświadczeniem zawodowym na wysokim poziomie przygotowania zawodowego, jak i odpowiednim przygotowaniem merytorycznym, niezbędnym do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

Każdy członek Rady Nadzorczej dokładał należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując przy tym swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego. Zarówno zaangażowanie poszczególnych członków Rady Nadzorczej, jak i sprawna organizacja pozwoliły Radzie Nadzorczej na skuteczne wywiązywanie się ze swoich zadań, kierując się przy tym interesem Spółki.

Ponadto poszczególni członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w obradach Walnego Zgromadzenia Spółki w celu udzielenia merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie posiedzeń Walnego Zgromadzenia. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją działalność w roku obrotowym 2019 oraz zwraca się z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej BRASTER z wykonania obowiązków pełnionych w okresie od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.

7. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza Spółki sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki, analizując jej kondycję finansową oraz operacyjną w oparciu o materiały i informacje otrzymane bezpośrednio od Zarządu, a także na podstawie opinii

i raportu biegłego rewidenta oraz informacji otrzymanych bezpośrednio od Komitetu Audytu.

W związku z faktem, iż sprzedaż Systemu BRASTER w dotychczasowej ilości nie generuje przychodów na poziomie pozwalającym na pokrycie kosztów funkcjonowania Spółki, a Spółka posiada zobowiązania wynikające m.in. z wyemitowanych obligacji serii A, sytuacja finansowa Spółki w okresie sprawozdawczym jak też do dnia publikacji niniejszego sprawozdania pozostawała trudna, a działalności operacyjnej towarzyszyło rosnące ryzyko płynności rozumiane jako brak wystarczającej ilości środków pieniężnych lub aktywów płynnych pozwalających na kontynuowanie działalności. Zawarta w marcu 2019 roku umowa z European High Growth Opportunities Securitization Fund pozwoliła przejściowo na finansowanie działalności Spółki, lecz z uwagi na wyczerpanie się puli akcji możliwych do wyemitowania przez Spółkę na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 kwietnia 2019 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, dalsza jej realizacja nie była możliwa, co z kolei pozostawiło Spółkę bez dopływu zakładanych wcześniej zewnętrznych środków finansowych służących sfinansowaniu działań mających na celu przyspieszenie efektów komercjalizacji produktów Spółki. Do czasu pełnej komercjalizacji Urządzenia BRASTER, także na rynkach zagranicznych i osiągnięcia etapu, w którym generowane będą dodatnie przepływy gotówkowe z działalności operacyjnej, Spółka jest uzależniona od zewnętrznych źródeł finansowania, w tym emisji akcji lub obligacji. Pozyskanie finansowania jest kluczowym czynnikiem determinującym przyszłą sytuację finansową Spółki. Ograniczenie dostępu Spółki do źródeł finansowania przed pełną komercjalizacją produktu na rynkach zagranicznych może powodować opóźnienia lub niemożność regulowania zobowiązań zarówno handlowych, jak i finansowych oraz stanowić zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki. Dodatkowym obciążeniem dla sytuacji Spółki w okresie sprawozdawczym i po jego zakończeniu był przedłużający się proces negocjacyjny w sprawie pozyskania przez Emitenta stabilnego finansowania, co z kolei przyczyniało się do niepewności co do niezakłóconej kontynuacji działalności Spółki, w tym możliwości terminowego regulowania wymagalnych zobowiązań, w szczególności w zakresie pozyskania środków finansowych na wykup obligacji serii A oraz terminowe regulowanie odsetek. W wyniku braku wystarczających środków finansowych niezbędnych do jednoczesnego pokrycia kosztów prowadzenia działalności operacyjnej oraz wypłaty odsetek i częściowego wykupu obligacji (na łączną kwotę 1,02 mln zł), którego to zobowiązania Spółka nie była w stanie uregulować w terminie tj. w dniu 2 marca 2020 r., zaktualizował się stan niewypłacalności Emitenta.

Z uwagi na powyższe, w dniu 31 marca 2020 roku Zarząd Spółki złożył wniosek o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego oraz wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki. W dniu 30 kwietnia 2020 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych otworzył przyspieszone postępowanie układowe Spółki. Celem postępowania restrukturyzacyjnego jest uniknięcie ogłoszenia upadłości Spółki przez umożliwienie jej restrukturyzacji w drodze zawarcia układu z wierzycielami. Dalsza sytuacja finansowa Spółki uzależniona jest m.in. od powodzenia postępowania układowego, tempa i efektywności wdrażanych działań restrukturyzacyjnych oraz rozwoju działalności sprzedażowej Spółki.

Rada Nadzorcza podkreśla, że na bieżąco monitoruje przebieg postępowania restrukturyzacyjnego, oraz jest na bieżąco informowana o najważniejszych zdarzeniach i etapach restrukturyzacji. Zarząd pozostaje w tym zakresie w stałym kontakcie z Radą Nadzorczą oraz udziela Radzie niezbędnych informacji i wyjaśnień.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Zgodnie z zasadami *Dobrych Praktyk 2016*, Rada Nadzorcza dokonała oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W związku z faktem, iż Spółka jest na wczesnym etapie rozwoju, wiele procesów jest nadal tworzonych w Spółce. Aktualnie Zarząd odpowiada za kontrolowanie działalności operacyjnej Spółki, w tym kontrolowanie wewnętrznych procesów jej działalności, wraz z procesami zarządzania ryzykiem. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu w Spółce nie istnieją wyspecjalizowane jednostki zarządzania procesami audytu i kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance. Funkcje te realizowane są na bieżąco przez Zarząd Spółki oraz podległych Zarządowi dyrektorów sprawujących nadzór nad poszczególnymi obszarami działalności Spółki. Sprawozdania z zarządzania wskazanymi procesami i funkcjami Zarząd przedstawia okresowo (nie rzadziej niż raz w roku) Radzie Nadzorczej Spółki.

8. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIENIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W 2019 roku Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego opisanym w dokumencie *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*, które zostały przyjęte przez Radę GPW uchwałą z dnia 13 października 2015 roku, która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Spółka działając w oparciu o §29 pkt 3 Regulaminu Giełdy przyjął do stosowania wszystkie zasady ładu korporacyjnego określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” z wyłączeniem: I.Z.1.3; I.Z.1.15; I.Z.1.16; I.Z.1.20; II.Z.1; II.Z.7; III.R.I; III.Z.2; III.Z.3; VI.R.1; VI.R.2; VI.Z.2; VI.Z.4. Równocześnie Zarząd podjął decyzję, iż następujące rekomendacje i zasady *Dobrych Praktyk 2016* nie dotyczą Spółki: I.R.2; I.Z.2; IV.R.2; IV.R.3; IV.Z.2

Informacja na temat stanu stosowania przez BRASTER rekomendacji i zasad szczegółowych zawartych w dokumencie *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016* zamieszczona jest na stronie internetowej Spółki: <https://ri.braster.eu/pl/informacje-o-spolce/dobre-praktyki>

W oparciu o sprawowany w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku stały nadzór nad działalnością Spółki oraz posiadany ogląd bieżących spraw Spółki, sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, komunikowania się z uczestnikami rynku za pomocą publikowanych informacji bieżących i okresowych oraz stosowanych zasad ładu korporacyjnego, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wypełnianie przez Spółkę w 2019 roku obowiązków informacyjnych, w tym w szczególności obowiązków dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

9. REALIZACJA PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ POLITYKI W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ LUB INNEJ O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE

Ze względu na aktualny etap rozwoju przedsiębiorstwa, Spółka nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze w roku 2019.

10. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA 2019 ROK

Rada Nadzorcza Spółki na podstawie art. 382 § 3. Kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z §23 Statutu Spółki dokonała badania następujących dokumentów:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019;
- rachunku zysku i strat za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019;
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku;
- sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku;
- informacji dodatkowych i objaśnień;
- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w okresie od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok 2019.

Zgodnie z przedstawionymi dokumentami:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 48 866 tys. złotych;
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku wykazuje stratę netto w wysokości 15 537 tys. złotych;
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 8 226 tys. złotych;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3 120 tys. złotych.

Poza wyżej wymienionymi dokumentami ocena sprawozdania finansowego Spółki została dokonana również w oparciu o sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego BRASTER S.A. w restrukturyzacji przygotowanym przez firmę audytorską Grant Thornton Polska sp. z o.o. sp. k., z którego wynika, że biegły rewident ocenił, że przyjęte przez Zarząd Spółki założenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości nie było zasadne, a roczne sprawozdanie finansowe Spółki powinno zostać sporządzone zgodnie z przepisami art. 29 Ustawy o rachunkowości. Biegły rewident nie wyraził innych zastrzeżeń odnośnie badanego sprawozdania, niezgodności z księgami, dokumentami lub ze stanem faktycznym.

Zdaniem Rady Nadzorczej ww. dokumenty przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Sprawozdanie Zarządu z działalności BRASTER S.A. w restrukturyzacji za rok 2019 zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, a także w pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Spółki oraz prezentuje wszystkie ważne zdarzenia.

Rada Nadzorcza Spółki wnioskuje aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie BRASTER S.A. w restrukturyzacji:

- zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2019 rok;
- zatwierdziło roczne sprawozdanie finansowe BRASTER S.A. w restrukturyzacji za 2019 rok;

11. OCENA RADY NADZORCZEJ DOTYCZĄCA WNIOSKU ZARZĄDU BRASTER W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY 2019

Rada Nadzorcza Spółki na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny przedłożonego jej wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty za rok 2019 w wysokości 15 537 tys. złotych z zysków lat

przyszłych. Uwzględniając analizę sytuacji i perspektyw rozwoju Spółki, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za 2019 rok oraz treścią sprawozdania biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawione jej przez Zarząd stanowisko uzasadniające przedmiotowy wniosek i postanowiła go rekomendować Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Szeligi, 20.08.2020 r.

Grzegorz Pielak
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Krzysztof Kowalczyk
Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Grochowski
Członek Rady Nadzorczej

Paweł Nowak
Członek Rady Nadzorczej

Katarzyna Kilijańczyk
Członek Rady Nadzorczej
