

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ BEST S.A. W 2019 ROKU

I. SKŁAD RADY I JEJ KOMITETÓW ORAZ SPEŁNIANIE KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej BEST S.A. wchodzi:

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Radzie	Data powołania na obecną kadencję	Czy spełnia kryteria niezależności (T/N)?
1.	Andrzej Klesyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	22.05.2017 r.	T
2.	Prof. dr hab. Leszek Pawłowicz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	22.05.2017 r.	N
3.	Prof. dr hab. Dariusz Filar	Członek Rady Nadzorczej	22.05.2017 r.	T
4.	Mirosław Gronicki	Członek Rady Nadzorczej	22.05.2017 r.	T
5.	Karol Żbikowski	Członek Rady Nadzorczej	22.05.2017 r.	T
6.	Wacław Nitka	Członek Rady Nadzorczej	28.06.2018 r.	N

Przez cały okres 2019 roku skład Rady Nadzorczej nie ulegał zmianom oraz przedstawiał się następująco:

- | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|
| 1. Andrzej Klesyk | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Dr hab. Leszek Pawłowicz, prof. UG | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| 3. Dr hab. Dariusz Filar, prof. UG | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Karol Żbikowski | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Mirosław Gronicki | Członek Rady Nadzorczej |
| 6. Wacław Nitka | Członek Rady Nadzorczej |

Opis kwalifikacji zawodowych członków Rady Nadzorczej dostępny jest na stronie internetowej BEST S.A. pod adresem: <http://www.best.com.pl/rada-nadzorcza,22,pl.html>.

Ocena spełnienia kryteriów niezależności przez członków Rady Nadzorczej dokonana została w oparciu o pisemne oświadczenia złożone przez członków Rady Nadzorczej w 2016, 2017 roku (w odniesieniu do Pana Karola Żbikowskiego) oraz w 2018 roku (w odniesieniu do Pana Wacława Nitki), zgodnie z zasadą szczegółową II.Z.5 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (DPSN 2016). Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania żaden z członków Rady Nadzorczej nie złożył oświadczenia o zmianie statusu w zakresie niezależności. Ponadto Rada Nadzorcza nie posiada informacji, aby istniały związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez członków Rady kryteriów niezależności inne niż wskazane w złożonych oświadczeniach.

W 2019 roku żaden z Członków Rady Nadzorczej nie był delegowany do osobistego wykonywania czynności nadzoru.

W Radzie Nadzorczej BEST S.A. funkcjonują 2 Komitety: Komitet Audytu oraz Komitet Wynagrodzeń.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej BEST S.A. wchodzi:

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Komitecie
1.	Prof. dr hab. Dariusz Filar	Przewodniczący Komitetu Audytu
2.	Wacław Nitka	Członek Komitetu Audytu
3.	Karol Żbikowski	Członek Komitetu Audytu

W 2019 roku skład Komitetu Audytu nie ulegał zmianom.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej BEST S.A. wchodzi:

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Komitecie
1.	Andrzej Klesyk	Przewodniczący Komitetu Wynagrodzeń
2.	Mirosław Gronicki	Członek Komitetu Wynagrodzeń
3.	Leszek Pawłowicz	Członek Komitetu Wynagrodzeń

W 2019 roku skład Komitetu Wynagrodzeń nie ulegał zmianom.

II. LICZBA POSIEDZEŃ RADY I JEJ KOMITETÓW ORAZ PRZEDMIOT POSIEDZEŃ

W 2019 roku Rada Nadzorcza zebrała się pięciokrotnie:

I POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	29.04.2019
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	6 z 6 członków Rady (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Andrzej Klesyk, Mirosław Gronicki, Karol Żbikowski – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Jacek Zawadzki – Członek Zarządu, Aleksandra Żylewicz – Dyrektor Pionu Finansowo-Księgowego Spółki (PFK) oraz Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant).
Podjęte uchwały:	<ol style="list-style-type: none">Uchwała nr 3/2019 w przedmiocie dokonania oceny: (1) 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 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz dokonania oceny wniosku Zarządu BEST S.A. w przedmiocie sposobu podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w 2018 roku;Uchwała nr 4/2019 w przedmiocie przyjęcia pisemnego sprawozdania z wyników oceny sprawozdania finansowego BEST S.A. za 2018 rok,

	<p>skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2018 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2018 roku oraz wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w 2018 roku;</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. Uchwała nr 5/2019 w przedmiocie przyjęcia: (1) sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2018 r., (2) pisemnej oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, (3) oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz (4) oceny racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze; 4. Uchwała nr 6/2019 w przedmiocie przyjęcia oświadczenia o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury firmy audytorskiej; 5. Uchwała nr 7/2019 w przedmiocie przyjęcia oceny jednostkowego sprawozdania finansowego BEST S.A. za 2018 rok, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2018 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki BEST S.A. w 2018 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym; 6. Uchwała nr 8/2019 w przedmiocie weryfikacji spełnienia warunków do otrzymania warrantów subskrypcyjnych w ramach Programów Motywacyjnych; 7. Uchwała nr 9/2019 w przedmiocie weryfikacji spełnienia warunków do otrzymania akcji fantomowych w ramach Programu Akcji Fantomowych; 8. Uchwała nr 10/2019 w przedmiocie przyznania Prezesowi Zarządu Krzysztofowi Borusowskiemu premii uznaniowej; 9. Uchwała nr 11/2019 w przedmiocie przyznania Wiceprezesowi Zarządu Markowi Kucnerowi premii uznaniowej; 10. Uchwała nr 12/2019 w przedmiocie przyznania Członkowi Zarządu Panu Jackowi Zawadzkiemu premii uznaniowej.
<p>Inne omawiane zagadnienia:</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przedstawienie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w trybie obiegowym. 2. Przedstawienie przez Przewodniczących Komitetu Audytu oraz Komitetu Wynagrodzeń sprawozdań z działalności tych organów w 2018 r. 3. Potwierdzenie terminów kolejnych posiedzeń Rady Nadzorczej oraz jej komitetów w 2019 r.

II POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	27.05.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	6 z 6 członków Rady (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Andrzej Klesyk – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Małgorzata Włoch – Dyrektor Pionu HR oraz Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant).
Podjęte uchwały:	<ol style="list-style-type: none">1. Uchwała nr 13/2019 w przedmiocie rozpatrzenia i zaopiniowania spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A.;2. Uchwała nr 14/2019 w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie umowy pożyczki z Członkiem Zarządu i wyznaczenia Członka Rady Nadzorczej BEST S.A. do reprezentowania Spółki jako strony niniejszej umowy pożyczki;3. Uchwała nr 15/2019 w przedmiocie upoważnienia Komitetu Audytu Rady Nadzorczej BEST S.A. przez Radę Nadzorczą BEST S.A. do akceptacji półrocznych oraz kwartalnych wyników finansowych Grupy Kapitałowej BEST S.A. oraz BEST S.A.
Inne omawiane zagadnienia:	<ol style="list-style-type: none">1. Przedstawienie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w trybie obiegowym od daty poprzedniego posiedzenia Rady.2. Informacja o zmianach Regulaminu Organizacyjnego BEST S.A.3. Omówienie wyników finansowych Grupy Kapitałowej BEST S.A. za I kwartał 2019 r.4. Omówienie kwestii związanych z ustanowieniem programów motywacyjnych w BEST S.A.; ewentualne podjęcie uchwał w tym przedmiocie.5. Omówienie bieżącej sytuacji inwestycji w Kredyt Inkaso S.A. oraz sytuacji rynkowej w kontekście zdarzeń związanych ze spółką GetBack S.A.6. Potwierdzenie terminów kolejnych posiedzeń Rady Nadzorczej oraz jej komitetów w 2019 r.

III POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	28.06.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	6 z 6 członków Rady (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Karol Żbikowski – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Jacek Zawadzki – Członek Zarządu oraz Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant).
Podjęte uchwały:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Uchwała nr 16/2019 w przedmiocie powołania Członka Zarządu na kolejną wspólną kadencję; 2. Uchwała nr 17/2019 w przedmiocie powołania Członka Zarządu na kolejną wspólną kadencję; 3. Uchwała nr 18/2019 w przedmiocie powołania Członka Zarządu na kolejną wspólną kadencję; 4. Uchwała nr 19/2019 w przedmiocie zmiany wysokości wynagrodzenia Członka Zarządu Pana Jacka Zawadzkiego; 5. Uchwała nr 20/2019 w przedmiocie zmiany Uchwały nr 1/2018 Rady Nadzorczej z dnia 18 stycznia 2018 r. w przedmiocie rozwiązania stosunku pracy pomiędzy Spółką a członkami Zarządu oraz kwestii powiązanych; 6. Uchwała nr 21/2019 w przedmiocie rozpatrzenia i zaopiniowania spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BEST S.A., którego porządek obrad został zmieniony z uwagi na zgłoszenie przez akcjonariusza BEST S.A. wniosku w przedmiocie uzupełnienia porządku obrad; 7. Uchwała nr 22/2019 w przedmiocie wyboru przedstawiciela Rady Nadzorczej na Zwyczajne Walne Zgromadzenie BEST S.A.
Inne omawiane zagadnienia:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przedstawienie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w trybie obiegowym od daty poprzedniego posiedzenia Rady. 2. Omówienie kwestii związanych z ustanowieniem programów motywacyjnych w BEST S.A.; ewentualne podjęcie uchwał w tym przedmiocie. 3. Przedstawienie propozycji zmian Regulaminu Rady Nadzorczej BEST S.A.

IV POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	17.09.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	6 z 6 członków Rady (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Leszek Pawłowicz, Waclaw Nitka – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu BEST S.A., Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu BEST S.A., Małgorzata Włoch – Dyrektor Pionu HR, Karol Rudnicki - radca prawny (protokolant).
Podjęte uchwały:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Uchwała nr 23/2019 w przedmiocie zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej BEST S.A.; 2. Uchwała nr 24/2019 w przedmiocie przyjęcia Regulaminu Premii Pieniężnej dla Członków Zarządu BEST S.A. na lata obrotowe 2019-2021.

Inne omawiane zagadnienia:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przedstawienie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w trybie obiegowym od daty poprzedniego posiedzenia Rady. 2. Przedstawienie informacji o zmianach Regulaminu Organizacyjnego BEST S.A. dokonanych od czasu ostatniego posiedzenia Rady Nadzorczej. 3. Przedstawienie skróconej informacji o wynikach finansowych BEST S.A. oraz Grupy Kapitałowej BEST S.A. w I półroczu 2019 r. 4. Przedstawienie przez Przewodniczącego Komitetu Audytu sprawozdania z działalności Komitetu w I półroczu 2019 r. 5. Omówienie kwestii związanych z ustanowieniem programów motywacyjnych w BEST S.A.; ewentualne podjęcie uchwał w tym przedmiocie. 6. Omówienie bieżącej sytuacji w Kredyt Inkaso S.A. oraz sytuacji rynkowej w kontekście zdarzeń związanych ze spółką GETBACK S.A.
-----------------------------------	--

V POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	26.11.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	5 z 6 członków Rady (83,33%)
Udział w trybie telekonferencji:	Wacław Nitka – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu BEST S.A., Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu BEST S.A., Jacek Zawadzki – Członek Zarządu BEST S.A., Aleksandra Żylewicz – Dyrektor Pionu Finansowo-Księgowego (PFK), Anna Pilawa – Sąsiadek – Dyrektor Generalny ds. Operacji oraz Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant).
Podjęte uchwały:	Nie podjęto uchwał.
Inne omawiane zagadnienia:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przedstawienie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w trybie obiegowym od daty poprzedniego posiedzenia Rady. 2. Omówienie najważniejszych danych finansowych za III kwartał 2019 r. 3. Prezentacja Dyrektora Generalnego ds. Operacji Pani Anny Pilawy-Sąsiadek na temat transformacji obszaru operacji w BEST S.A. 4. Omówienie bieżącej sytuacji inwestycji w Kredyt Inkaso S.A. oraz sytuacji rynkowej w kontekście zdarzeń związanych ze spółką GetBack S.A. 5. Przedstawienie kwestii związanych z przyjęciem oraz uchwaleniem Procedury okresowej oceny przez Radę Nadzorczą BEST S.A. czy transakcje zawierane przez BEST S.A. w ramach zwykłej działalności są zawierane na warunkach rynkowych. 6. Ustalenie planu posiedzeń na 2020 r. oraz listy tematów do omówienia podczas tych posiedzeń.

Ponadto w 2019 roku Rada Nadzorcza podjęła 4 uchwały w trybie obiegowym:

Data uchwały	Przedmiot uchwały
01.03.2019 r.	Uchwała nr 1/2019 w przedmiocie wyrażenia zgody na udzielenie poręczenia, którego wartość przekracza równowartość 20% kapitałów własnych BEST S.A.
01.03.2019 r.	Uchwała nr 2/2019 w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie aneksu do umowy pożyczki z Członkiem Zarządu i wyznaczenia Członka Rady Nadzorczej BEST S.A. do reprezentowania Spółki jako strony niniejszego aneksu
18.10.2019 r.	Uchwała nr 25/2019 w przedmiocie wyrażenia zgody na podwyższenie wynagrodzenia należnego audytorowi zewnętrznemu BEST S.A.
30.10.2019 r.	Uchwała nr 26/2019 w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie aneksu do umowy pożyczki z członkiem Zarządu i wyznaczenia członka Rady do reprezentowania Spółki w tymże aneksie.
29.11.2019 r.	Uchwała nr 27/2019 w przedmiocie przyjęcia opracowanej przez Radę Nadzorczą BEST S.A. „Procedury okresowej oceny przez Radę Nadzorczą BEST S.A., czy transakcje zawierane przez BEST S.A. w ramach zwykłej działalności są zawierane na warunkach rynkowych”.

W 2019 roku Komitet Audytu zebrał się pięciokrotnie, w tym przed publikacją raportów okresowych:

I POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	31.01.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Karol Żbikowski – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
Zaproszeni goście:	Robert Wolszon – kluczowy biegły rewident odpowiedzialny za badanie sprawozdania finansowego BEST S.A. oraz Grupy Kapitałowej BEST S.A. oraz Damian Zvara – Menedżer w Dziale Audit & Assurance Audytora, Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant)
Podjęte uchwały:	Nie podjęto uchwał.
Inne omawiane zagadnienia:	1. Spotkanie z biegłym rewidentem celem omówienia planu rocznego badania sprawozdań finansowych BEST S.A. i Grupy Kapitałowej BEST S.A. oraz zidentyfikowanych obszarów ryzyka.
Wydane zalecenia / rekomendacje	Brak

II POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	29.04.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.

Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Karol Żbikowski – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
Zaproszeni goście:	Leszek Pawłowicz – Członek Rady Nadzorczej, Agnieszka Pakos – Dyrektor Pionu Audytu Wewnętrznego i Kontroli, Robert Wolszon – kluczowy biegły rewident odpowiedzialny za badanie sprawozdania finansowego BEST S.A. oraz Grupy Kapitałowej BEST S.A., Damian Zwara – Menedżer w Dziale Audit & Assurance audytora, Piotr Sokołowski – partner audytora odpowiedzialny za kontrolę jakości badania, Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant)
Podjęte uchwały:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Uchwała nr 1/2019 w przedmiocie zarekomendowania Radzie Nadzorczej dokonania pozytywnej oceny sprawozdania finansowego BEST S.A. za 2018 r. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BEST S.A. za 2018 rok; 2. Uchwała nr 2/2019 w przedmiocie sporządzenia i przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2018 roku.
Inne omawiane zagadnienia:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ocena niezależności biegłego rewidenta; przebiegu i wyniku badania sprawozdań finansowych oraz omówienia sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu. 2. Omówienie działań związanych z weryfikacją prawidłowości wyceny wiarytelności Grupy Kapitałowej BEST S.A. 3. Zapoznanie się ze sprawozdaniem z wykonania Planu audytu wewnętrznego na 2018 r. 4. Ocena realizacji Planu audytu wewnętrznego i działań podjętych w odpowiedzi na kwestie zidentyfikowane przez audyt wewnętrzny. 5. Przedstawienie informacji o stanie audytów prowadzonych na podstawie Planu audytu na bieżący rok oraz audytów ad hoc. 6. Przedstawienie przez audytora wewnętrznego prezentacji dotyczącej zmian w podejściu do audytu wewnętrznego BEST S.A.
Wydane zalecenia / rekomendacje	Brak

III POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	27.05.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Nie dotyczy
Zaproszeni goście:	Agnieszka Pakos – Dyrektor Pionu Audytu Wewnętrznego i Kontroli, Aleksandra Żylewicz – Dyrektor Pionu Finansowo-Księgowego Spółki, Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant)
Podjęte uchwały:	Nie podjęto uchwał.
Inne omawiane zagadnienia:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zapoznanie się z wynikami finansowymi Grupy Kapitałowej BEST S.A. za I kwartał 2019 roku.

	<p>2. Przedstawienie informacji o stanie audytów prowadzonych na podstawie Planu audytu na bieżący rok oraz audytów ad hoc.</p> <p>3. Omówienie prac nad udoskonaleniem systemu zarządzania ryzykiem w Spółce.</p>
Wydane zalecenia / rekomendacje	Brak

IV POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	17.09.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Wacław Nitka – udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość
Zaproszeni goście:	Andrzej Klesyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej, Mirosław Gronicki – Członek Rady Nadzorczej, Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Aleksandra Żylewicz – Dyrektor Pionu Finansowo – Księgowego Spółki (PFK), Robert Wolszon oraz Damian Zwara - biegli rewidenci odpowiedzialni za przegląd półrocznego sprawozdania finansowego BEST S.A. oraz Grupy Kapitałowej BEST S.A., Agnieszka Pakos – Dyrektor Pionu Audytu Wewnętrznego i Kontroli, Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant)
Podjęte uchwały:	1. Uchwała nr 4/2018 w przedmiocie sporządzenia i przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w pierwszym półroczu 2019 r.
Inne omawiane zagadnienia:	<p>1. Przedstawienie szczegółowych wyników finansowych BEST S.A. oraz Grupy Kapitałowej BEST S.A. w I półroczu 2019 r. oraz ich omówienie z biegłym rewidentem.</p> <p>2. Przedstawienie wniosków z przeprowadzonych audytów oraz bieżącego stanu realizacji planu audytów.</p>
Wydane zalecenia / rekomendacje	Brak

V POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	26.11.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	2 członków Komitetu (66%)
Udział w trybie telekonferencji:	Wacław Nitka - udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Andrzej Klesyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej, Leszek Pawłowicz – Członek Rady Nadzorczej, Mirosław Gronicki – Członek Rady Nadzorczej, Aleksandra Żylewicz – Dyrektor Pionu Finansowo – Księgowego Spółki (PFK), Agnieszka Pakos – Dyrektor Pionu Audytu Wewnętrznego i Kontroli Spółki oraz Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant).

Podjęte uchwały:	1. Uchwała nr 7/2019 w przedmiocie zatwierdzenia Planu Audytu Wewnętrznego w BEST S.A. na rok 2020.
Inne omawiane zagadnienia:	1. Przedstawienie i omówienie wyników finansowych za III kwartał 2019 r. 2. Przedstawienie stanu realizacji Planu audytu wewnętrznego na 2019 rok. 3. Ustalenie planu posiedzeń na 2020 r. oraz listy tematów do omówienia podczas tych posiedzeń. 4. Omówienie kwestii przedłużenia umowy z audytorem na kolejne lata lub uruchomienie procedury wyboru audytora na kolejne lata.
Wydane zalecenia / rekomendacje	Brak

Ponadto w 2019 roku Komitet Audytu podjął 3 uchwały w trybie obiegowym:

Data uchwały	Temat uchwały
09.08.2019 r.	Uchwała nr 3/2019 w przedmiocie wyrażenia zgody na badanie przez audytora zewnętrznego BEST S.A. systemu zarządzania ryzykiem w BEST Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.
27.09.2019 r.	Uchwała nr 5/2019 w przedmiocie zatwierdzenia zmiany w Planie audytu wewnętrznego na 2019 r.
16.10.2019 r.	Uchwała nr 6/2019 w przedmiocie zaopiniowania zamiaru podwyższenia wynagrodzenia należnego audytorowi zewnętrznemu BEST S.A.

W 2019 Komitet Wynagrodzeń zebrał się pięciokrotnie:

I POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	29.04.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Andrzej Klesyk, Mirosław Gronicki – obaj udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Kamil Wietrzyński – Specjalista ds. finansowych (protokolant)
Podjęte uchwały:	1. Uchwała nr 1/2019 w przedmiocie sporządzenia i przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń w 2018 r.; 2. Uchwała nr 2/2019 w przedmiocie rekomendacji związanych z rozliczeniem programów motywacyjnych obowiązujących w Spółce; 3. Uchwała nr 3/2019 w przedmiocie zarekomendowania przyznania dodatkowych wynagrodzeń Członkom Zarządu Spółki.
Inne omawiane zagadnienia:	brak

II POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	27.05.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Andrzej Klesyk - udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Agnieszka Mitręga – radca prawny (protokolant)
Podjęte uchwały:	Nie podjęto uchwał.
Inne omawiane zagadnienia:	Omówienie wstępnych założeń dla programu motywacyjnego dla kadry zarządzającej BEST S.A.

III POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	28.06.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	brak
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant)
Podjęte uchwały:	<ol style="list-style-type: none">1. Uchwała nr 4/2019 w przedmiocie rekomendacji w zakresie zamierzonej zmiany wynagrodzeń Członków Zarządu;2. Uchwała nr 5/2019 w przedmiocie rekomendacji zmiany Uchwały nr 1/2018 Rady Nadzorczej z dnia 18 stycznia 2018 r. w przedmiocie rozwiązania stosunku pracy pomiędzy Spółką a członkami Zarządu oraz kwestii powiązanych.
Inne omawiane zagadnienia:	brak

IV POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	17.09.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	Leszek Pawłowicz - udział w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość
Zaproszeni goście:	Krzysztof Borusowski – Prezes Zarządu, Marek Kucner – Wiceprezes Zarządu, Sylwia Wrycza – adwokat (protokolant)
Podjęte uchwały:	<ol style="list-style-type: none">1. Uchwała nr 6/2019 w przedmiocie zarekomendowania przyjęcia Regulaminu Premii Pieniężnej dla Członków Zarządu BEST S.A. na lata obrotowe 2019-2021.
Inne omawiane zagadnienia:	Omówienie założeń dotyczących planowanych programów motywacyjnych w BEST S.A.

V POSIEDZENIE

Data posiedzenia:	26.11.2019 r.
Miejsce posiedzenia:	Siedziba BEST S.A.
Frekwencja:	3 członków Komitetu (100%)
Udział w trybie telekonferencji:	brak
Zaproszeni goście:	Karol Rudnicki – radca prawny (protokolant)
Podjęte uchwały:	Nie podjęto uchwał.
Inne omawiane zagadnienia:	Ustalono plan posiedzeń na 2020 r. oraz listę tematów do omówienia podczas tych posiedzeń.

III. SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

W ocenie Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza w 2019 roku wykonała swoje obowiązki w sposób należyty. Posiedzenia odbywały się z częstotliwością niezbędną do prawidłowego wykonywania przez Radę Nadzorczą obowiązków. Również omawiane na posiedzeniach sprawy obejmowały wszystkie istotne dla działalności Spółki wydarzenia i obszary. Wykształcenie oraz doświadczenie zawodowe członków Rady Nadzorczej jest dopasowane do profilu działalności prowadzonej przez Spółkę. Komunikacja pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem nie budzi zastrzeżeń i jest oceniana pozytywnie. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza nie posiada informacji by akcjonariusze, Zarząd lub inni interesariusze Spółki zgłaszali jakiegokolwiek zastrzeżenia dotyczące działalności lub funkcjonowania Rady Nadzorczej. Nadmienić należy, iż wszyscy członkowie Rady Nadzorczej otrzymali na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu BEST S.A. w dniu 28.06.2019 r. absolutorium ze sprawowania swoich funkcji.

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