

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
z wyników oceny
jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. za rok 2022 oraz
jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. za rok 2022
oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku za rok 2022**

§1.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się z jednostkowym sprawozdaniem finansowym Benefit Systems S.A. za rok 2022 oraz jednostkowym sprawozdaniem Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. za rok 2022, a także ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. za rok 2022, sporządzonym przez firmę audytorską KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. w dniu 22 marca 2023 roku, Rada Nadzorcza Benefit Systems S.A.:

1. dokonała oceny rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. za rok 2022 oraz jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. za rok 2022 („sprawozdania”) w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym;
2. przedstawia niniejsze pisemne sprawozdanie z wyników tej oceny Walnemu Zgromadzeniu Benefit Systems S.A. stanowiące § 2 niniejszej Uchwały.

§2.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Benefit Systems S.A. z wyników przeprowadzonej oceny:

1. jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. za rok 2022, obejmującego sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z wyniku, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz informację dodatkową;
2. jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. za rok 2022; oraz
3. wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2022 rok wykazanego w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Benefit Systems S.A. za rok 2022.

Rada Nadzorcza w składzie: James Van Bergh (Przewodniczący), Marcin Marczuk (Zastępca Przewodniczącego), Michael Sanderson, Artur Osuchowski, oraz Michael Rohde Pedersen (Członkowie Rady Nadzorczej) stosownie do wymogów Kodeksu spółek handlowych, w trakcie roku obrotowego 2022 wypełniała swoje obowiązki, zaś po zakończeniu roku obrotowego w dniu 22 marca 2023 roku dokonała stosownej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Benefit Systems S.A. za rok 2022, jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. za rok 2022, jak również wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2022.

Rada Nadzorcza, opierając się na sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2022 z dnia 22 marca 2023 roku, jako profesjonalnego źródła i sposobu oceny sytuacji finansowej i wyników działalności Spółki oraz przedstawionych sprawozdań, uznała, że przedłożone jej przez Zarząd sprawozdania spełniają wymogi w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza rekomenduje niniejszym Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia:

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Benefit Systems S.A. za rok 2022 obejmujące:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w wysokości 2.087.709 tys. zł;
 - b) sprawozdanie z wyniku wykazujące za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2022 roku między innymi:
 - i. przychody ze sprzedaży w wysokości 1.268.370 tys. zł;
 - ii. zysk netto w wysokości 141.535 tys. zł;
 - c) sprawozdanie z całkowitych dochodów, wykazujące całkowite dochody w wysokości 141.535 tys. zł;
 - d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2022 roku stan kapitałów własnych w kwocie 849.866 tys. zł
 - e) sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2022 roku stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w wysokości 143.396 tys. zł;
 - f) informację dodatkową;

które zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, w sposób prawidłowy, oddaje rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wynik finansowy i przepływy pieniężne za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2022 roku, zgodnie z odpowiednimi, obowiązującymi regulacjami dotyczącymi sprawozdań finansowych i jest zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

2. Jednostkowe sprawozdanie Zarządu z działalności Benefit Systems S.A. za rok 2022 jako dokument rzetelny i prawidłowo przedstawiający sytuację Spółki.
3. Wniosek Zarządu z dnia 24 maja 2023 roku, dotyczący podziału zysku wykazanego przez Spółkę w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Benefit Systems S.A. za rok 2022, zamieszczony w „Uchwale Zarządu Benefit Systems S.A. w sprawie propozycji podziału zysku wykazanego w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok 2022”.

Warszawa, 25 maja 2023 roku

Rada Nadzorcza Benefit Systems S.A.

James Van Bergh

Marcin Marczuk

Artur Osuchowski

Michael Rohde Pedersen

Michael Sanderson