

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
z wyników oceny
skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok
2022 oraz skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit
Systems S.A. za rok 2022**

§1.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022 oraz sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022, a także ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej 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. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej 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. skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022 oraz skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022.

Rada Nadzorcza, opierając się na sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022 z dnia 22 marca 2023 roku, jako profesjonalnego źródła i sposobu oceny sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy oraz przedstawionych sprawozdań, uznała, że przedłożone jej przez Zarząd Benefit Systems S.A. 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. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022 obejmujące:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w wysokości 2.234.021 tys. zł;
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku wykazujące za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2022 roku między innymi:
 - i. przychody ze sprzedaży w wysokości 1.909.120 tys. zł;
 - ii. zysk netto w wysokości 139.077 tys. zł;
 - c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, wykazujące całkowite dochody w wysokości 136.036 tys. zł;
 - d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2022 roku stan kapitałów własnych w wysokości 725.416 tys. zł
 - e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujący na dzień 31 grudnia 2022 roku stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w wysokości 218.327 tys. zł;
 - f) informację dodatkową;

które zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, w sposób prawidłowy, oddaje rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. 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. Skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems S.A. za rok 2022 jako dokument rzetelny i prawidłowo przedstawiający sytuację Grupy Kapitałowej.

Warszawa, 25 maja 2023 roku

Rada Nadzorcza Benefit Systems S.A.

James Van Bergh

Marcin Marczuk

Artur Osuchowski

Michael Rohde Pedersen

Michael Sanderson