

Warszawa, 17.05.2021 r.

RADA NADZORCZA

BERLING S.A.

z siedzibą w Warszawie

OCENA RADY NADZORCZEJ

BERLING S.A.

ZA ROK OBROTOWY 2020

Rada Nadzorcza **BERLING S.A.**, wykonując swoje obowiązki wynikające z zapisów Statutu spółki Berling S.A., dokonała gruntownej oceny działalności Spółki w zakresie:

- sprawozdania finansowego Spółki,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej,
- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej.

W ramach przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020. Sprawozdania zostały ocenione przez biegłego rewidenta, firmę Pro Audyt sp. z o.o.

Dane finansowe zaprezentowane zostały w poniższych tabelach:

Berling S.A.	2020 tys. PLN	2019 tys. PLN	2020 tys. EUR	2019 tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	76 262	68 203	17 045	15 855
Zysk (strata) ze sprzedaży	6 272	3 892	1 402	905
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 248	3 319	1 397	772
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 732	2 999	1 728	697
Zysk (strata) netto	6 222	2 445	1 391	568
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 024	1 183	1 793	275
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-92	-83	-21	-19
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-583	-714	-130	-166
Przepływy pieniężne netto – razem	7 348	386	1 642	90
Aktywa/Pasywa razem	81 344	74 545	17 627	17 505
Aktywa trwałe	26 886	27 125	5 826	6 370
Aktywa obrotowe	54 458	47 420	11 801	11 135
Kapitał własny	74 030	67 807	16 042	15 923
Zobowiązania razem	7 315	6 738	1 585	1 582
Zobowiązania długoterminowe	159	–	35	–
Zobowiązania krótkoterminowe	7 155	6 738	1 550	1 582
Średnioroczna ważona liczba akcji (tys. szt.)	17 363	17 363	17 363	17 363
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,36	0,14	0,08	0,03
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,26	3,91	0,92	0,92

Grupa Kapitałowa Berling	2020 tys. PLN	2019 tys. PLN	2020 tys. EUR	2019 tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	82 555	75 144	18 451	17 468
Zysk (strata) ze sprzedaży	13 983	10 194	3 125	2 370
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13 857	9 797	3 097	2 277
Zysk (strata) przed opodatkowania	15 185	9 721	3 394	2 260
Zysk (strata) netto	12 241	7 863	2 736	1 828
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 993	5 561	2 904	1 293
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-188	-373	-42	-87
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-545	-634	-122	-147
Przepływy pieniężne netto – razem	12 259	4 555	2 740	1 059
Aktywa/Pasywa razem	125 701	112 271	27 239	26 364
Aktywa trwałe	12 220	13 113	2 648	3 079
Aktywa obrotowe	113 481	99 158	24 591	23 285
Kapitał własny	116 398	104 156	25 223	24 458
Zobowiązania razem	9 304	8 115	2 016	1 906
Zobowiązania długoterminowe	165	28	36	7
Zobowiązania krótkoterminowe	9 138	8 087	1 980	1 899
Średnioroczna ważona liczba akcji (tys. szt.)	17 363	17 363	17 363	17 363
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,71	0,45	0,16	0,11
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	6,70	6,00	1,45	1,41

Sprawozdania zostały przygotowane prawidłowo i rzetelnie przedstawiają pełen obraz finansowo-księgowy w Spółce i w Grupie Kapitałowej.

Rada Nadzorcza rekomenduje Akcjonariuszom przyjęcie sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2020 rok.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej zostały przygotowane według zaleceń zawartych w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości i obejmują wszystkie poczynania podlegające omówieniu, a występujące w Spółce i w Grupie Kapitałowej. Zarząd przedstawił syntetycznie swoją działalność, jak i wszystkie zmiany zachodzące w Spółce i w Grupie Kapitałowej.

Rada Nadzorcza rekomenduje Akcjonariuszom przyjęcie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza **BERLING S.A.** wraz z Komitetem Audytu, wykonując swoje obowiązki wynikające z zapisów Statutu, dokonała oceny działalności Spółki w zakresie:

- systemów kontroli wewnętrznej,
- systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- compliance,
- audytu wewnętrznego,
- stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Spółka nie posiada wyodrębnionych jednostek odpowiedzialnych za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, co Rada Nadzorcza uważa za uzasadnione wielkością Spółki. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada Zarząd Spółki.

Spółka uznaje zgodność (compliance) za ważny element efektywnego funkcjonowania i podejmuje działania mające na celu jej zapewnienie.

Rada Nadzorcza uważa, że ze względu na wielkość Spółki nie jest konieczne wyodrębnienie funkcji audytu wewnętrznego. Zarówno Zarząd jak i Rada Nadzorcza na bieżąco monitorują funkcjonowanie Spółki.

W opinii Rady Nadzorczej Spółka starała się na każdym etapie funkcjonowania, w zakresie uzasadnionym skalą prowadzonej działalności, realizować rekomendacje i zasady przyjęte w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w sposób czytelny i wyodrębniony, podstawowe dokumenty korporacyjne, w tym Statut Spółki, Regulaminy Zarządu, Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, informacje o składzie osobowym organów Spółki z danymi biograficznymi, a także prowadzi rzetelną politykę informacyjną skierowaną do akcjonariuszy Spółki. W sprawozdaniu Zarządu z działalności Berling S.A. w roku 2020 zawarte zostało oświadczenie o stosowaniu przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego w 2020 roku. Biorąc pod uwagę powyższe działania, Rada Nadzorcza Berling S.A. pozytywnie ocenia sposób 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.

Tomasz Berling – Przewodniczący Rady

– _____

Anna Berling – Członek Rady

– _____

Marcin Berling – Członek Rady

– _____

Agata Pomorska – Członek Rady

– _____

Kajetan Wojnicz – Członek Rady

– _____