

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA
z dnia 28 maja 2021 r.**

**z oceny
jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego Grupy Kapitałowej
za rok obrotowy 2020,
sprawozdania niezależnego biegłego z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki
i skonsolidowanego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2020,
sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej w roku 2020 oraz
wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020.**

1. Podstawowe informacje

Dane teleadresowe

Beskidzkie Biuro Inwestycyjne Spółka Akcyjna

Adres siedziby	ul. A. Frycza-Modrzewskiego 20, 43-300 Bielsko-Biała
Numer telefonu	+48 33 816 92 26
Numer faksu	-----
Adres poczty elektronicznej	biuro@bbi-polska.com
Adres strony internetowej	www.bbi-polska.com
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Bielsku - Białej, VIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji	30 marzec 2010 r.
KRS	0000352910
REGON	241302763
NIP	9372604213

Zarząd

W całym roku obrotowym 2020, skład Zarządu pozostawał niezmienny i przedstawiał się następująco:

Michał Damek - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W dniu 28 sierpnia 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panią Agnieszkę Macurę, Pana Michała Więzika, Pana Łukasza Stanka, Pana Przemysława Psikutę oraz Pana Bartłomieja Wilusz. Jednocześnie, w skład Rady Nadzorczej Spółki, na okres nowej pięcioletniej kadencji, powołano te same osoby, tj. Panią Agnieszkę Macurę, Pana Michała Więzika, Pana Łukasza Stanka, Pana Przemysława Psikutę oraz Pana Bartłomieja Wilusz. Powyższe miało na celu ujednoczenie kadencji wszystkich członków Rady Nadzorczej. Tym samym na dzień 31 grudnia 2020 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Michał Więzik - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Łukasz Stanek - Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Macura - Członek Rady Nadzorczej
Bartłomiej Wilusz - Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Psikuta - Członek Rady Nadzorczej

Grupa kapitałowa

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Beskidzkie Biuro Inwestycyjne SA było jednostką zależną wobec ABS Investment SA z siedzibą w Bielsku-Białej (KRS 0000368693). Na dzień 31 grudnia 2020 roku ABS Investment SA posiadała w Beskidzkim Biurze Inwestycyjnym SA 2.830.000 akcji stanowiących 69,03% udziału w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu Spółki. Sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 r. konsolidowane były ze sprawozdaniem finansowym ABS Investment SA.

Dane spółki dominującej:

	ABS Investment SA
adres siedziby	ul. A. Frycza-Modrzewskiego 20 43-300 Bielsko-Biała
numer telefonu	+48 33 822 14 10
adres poczty elektronicznej	info@absinvestment.pl

<i>adres strony internetowej</i>	www.absinvestment.pl
<i>wsqd rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>data rejestracji</i>	22 październik 2010 rok
<i>numer krs</i>	0000368693
<i>regon</i>	240186711
<i>nip</i>	5472032240
<i>zarzqd</i>	Stawomir Jarosz – Prezes Zarządu

Spółka od kwietnia 2018 r. do kwietnia 2021 r. była podmiotem dominującym wobec spółki Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, w której posiadała 100% udziałów. W dniu 30 maja 2018 r., Beskidzkie Biuro Inwestycyjne SA zbyło do spółki Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. zorganizowaną część przedsiębiorstwa tj. wyodrębnioną organizacyjnie, funkcjonalnie oraz księgowo działalność Spółki w zakresie doradztwa w szczególności usług doradczych przy pozyskiwaniu dotacji dla przedsiębiorstw, sporządzania wycen, analiz i innych opracowań ekonomicznych, a także usług w zakresie pełnienia funkcji Autoryzowanego Doradcy na rynku NewConnect oraz na Catalyst (jest to zarazem wyłączna działalność świadczona przez spółkę zależną). Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A. konsolidowała sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2020 ze sprawozdaniem finansowym Beskidzkiego Biura Consultingowego sp. z o.o.

Dane spółki zależnej:

	Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o.
<i>adres siedziby</i>	ul. A. Frycza-Modrzewskiego 20 43-300 Bielsko-Biała
<i>numer telefonu</i>	+48 33 816 92 26
<i>adres poczty elektronicznej</i>	bbc@bbc-polska.com
<i>adres strony internetowej</i>	www.bbc-polska.com
<i>wsqd rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>data rejestracji</i>	05 kwietnia 2018 rok
<i>numer krs</i>	0000726386
<i>regon</i>	369894678
<i>nip</i>	5472199313
<i>zarzqd</i>	Michał Damek – Prezes Zarządu

2. Przedmiot Sprawozdania

Niniejsze Sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Przedmiotem niniejszego Sprawozdania jest ocena:

a) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020, tj. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., na które składają się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych,
- informacja dodatkowa:
 - informacja o Spółce,

- opis ważniejszych zastosowanych zasad rachunkowości,
 - dodatkowe noty i objaśnienia,
 - pozostałe noty,
- b) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA za rok obrotowy 2020, tj. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., na które składają się:
- bilans,
 - rachunek zysków i strat,
 - zestawienie zmian w kapitale własnym,
 - rachunek przepływów pieniężnych,
 - informacja dodatkowa:
 - informacja o Spółce,
 - opis ważniejszych zastosowanych zasad rachunkowości,
 - dodatkowe noty i objaśnienia,
 - pozostałe noty,
- c) sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA za rok obrotowy 2020, sporządzonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – Polaudit Sp. z o.o., ul. J. Ficowskiego 15, 01-747 Warszawa, wpisany na listę firm audytorskich pod nr 552.
- d) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA w roku 2020;
- e) wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy 2020.

3. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020, tj. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2020, na które składają się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych,
- informacja dodatkowa:
 - informacja o Spółce,
 - opis ważniejszych zastosowanych zasad rachunkowości,
 - dodatkowe noty i objaśnienia,
- pozostałe noty.

Rada Nadzorcza stwierdziła, iż sprawozdanie finansowe we wszystkich aspektach wskazanych powyżej sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Ponadto należy stwierdzić, iż sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zakresem informacyjnym, wskazanym w ustawie o rachunkowości.

4. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA za rok obrotowy 2020, tj. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Rada Nadzorcza poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA za rok obrotowy 2020, na które składają się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych,
- informacja dodatkowa:
 - informacja o Spółce,
 - opis ważniejszych zastosowanych zasad rachunkowości,
 - dodatkowe noty i objaśnienia,
- pozostałe noty.

Rada Nadzorcza stwierdziła, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe we wszystkich aspektach wskazanych powyżej sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Ponadto należy stwierdzić, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zakresem informacyjnym, wskazanym w ustawie o rachunkowości.

5. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA w roku 2020.

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA w roku 2020, Rada Nadzorcza stwierdziła, że to Sprawozdanie z działalności zawiera wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, iż powyższe Sprawozdanie zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Dane finansowe prezentowane przez Zarząd Sprawozdaniu z działalności są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniach finansowych odpowiednio jednostkowym Spółki i skonsolidowanym Grupy Kapitałowej. Zarząd przedstawił sytuację zarówno Spółki jak i całej Grupy Kapitałowej na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego.

W sprawozdaniach zaprezentowano kierunki działalności gospodarczej, dokonano oceny źródeł przychodów, omówiono strukturę kosztów działalności oraz przedstawiono podstawowe ryzyka.

W sprawie przyjęcia niniejszej oceny, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA w roku 2020, Rada Nadzorcza podjęła stosowną uchwałę w dniu 28 maja 2021 roku.

6. Ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020.

Zarząd Spółki zaproponował następujący sposób przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020:

- zysk netto w kwocie 979.072,85 zł zostanie przeznaczony w całości na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała niniejszą propozycję i stwierdziła, iż uchwała ta jest zgodna z interesem Spółki.

W sprawie oceny powyższego wniosku Zarządu i przekazania go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki, Rada Nadzorcza podjęła stosowną uchwałę w dniu 28 maja 2021 roku.

7. Wnioski z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA, sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z oceny sprawozdań finansowych jednostkowego i skonsolidowanego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz opinii w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020.

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że wszystkie wyżej wymienione dokumenty zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i są zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki i tworzonej przez Spółkę Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2020 r.

Rada Nadzorcza ponadto stoi na stanowisku, iż Prezes Zarządu w sposób należyty wykonywał swoje obowiązki wynikające z udzielonego im mandatu.


Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020,
- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA za rok obrotowy 2020,
- zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego SA w roku obrotowym 2020,
- przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020 zgodnie z wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.
- udzielenie Prezesowi Zarządowi Spółki absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2020.

1. Michał Więzik


.....


2. Przemysław Psikuta


.....

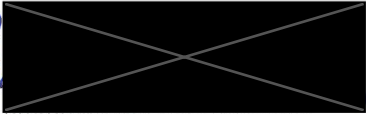
3. Agnieszka Macura


.....

4. Łukasz Stanek


.....

5. Bartłomiej Wilusz


.....