

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
FAST FINANCE SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU**

*z oceny sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki
za 2022 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2022 roku,
a także wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za 2022 rok*

Zgodnie z art. 219 § 3 k.s.h. oraz 1 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki na podstawie treści przedłożonych przez Zarząd spółki Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Spółka) dokumentów Rada Nadzorcza w dniu 05.07.2023 r. dokonała oceny:

- 1) sprawozdania finansowego Spółki za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r. wraz z Informacją dodatkową;
- 2) rachunku zysków i strat Spółki za okres 01.01. 2022 r. - 31.12. 2022 r.;
- 3) bilansu spółki za okres 01.01. 2022 - 31.12. 2022 r.;
- 4) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za okres 01.01. 2022 r. - 31.12.2022 r.
- 5) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres 01.01.2022 r. - 31.12. 2022 r.;
- 6) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za okres 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

Wyniki dokonanej oceny wraz z uzasadnieniem przedstawiono poniżej:

1. Ocena rocznego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu za rok obrotowy 2022

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała roczne i skonsolidowane sprawozdanie finansowe spółki Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. wykazujące:

I. w rocznym sprawozdaniu finansowym:

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| 1) zysk netto w wysokości | 23.004.537,58 zł |
| 2) sumę bilansową w wysokości | 1.448.501,94 zł |

II. w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym:

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| 1) zysk netto w wysokości | 26.219.331,22 zł |
| 2) sumę bilansową w wysokości | 2.868.269,54 zł |

Przedstawione przez Zarząd sprawozdania finansowe przedstawiają obraz sytuacji majątkowej finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych. Są one zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki, a także zostały sporządzone na podstawie prowadzonych przez Zarząd ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Spółka przy sporządzaniu sprawozdań finansowych przedstawionych Radzie Nadzorczej w szczególności uwzględniła Międzynarodowe Standardy rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Przedstawiony w sprawozdaniach finansowych wynik w postaci zysku stanowi następstwo rozwiązania rezerw zawiązanych z uwagi na zgłoszone przeciwko Spółce roszczenia i prowadzone postępowanie przez byłego akcjonariusza Pana Marcina Pomirskiego. Rozwiązanie rezerw było związane z uzyskaniem prawomocnego wyroku w przedmiocie uchylenia tytułu wykonawczego uprawniającego do prowadzenia egzekucji z majątki Spółki.

Sprawozdania finansowe (roczne oraz skonsolidowane) przedstawione Radzie przez Zarząd zostały zweryfikowane przez niezależnego biegłego rewidenta wybranego uchwałą Rady Nadzorczej nr 1 z dnia 19.08.2021 r. - z Pol-Tax Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Gen. Tadeusza Bora-Komorowskiego 56C/91, wpisanej na listę firm audytorskich pod nr 4091 prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego.

Sprawozdania finansowe za 2022 rok zostały opublikowane raportami okresowymi. Rada Nadzorcza stwierdza, że roczne oraz skonsolidowane sprawozdania finansowe spółki Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu za rok obrotowy 2022 r. zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), w tym zawiązanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a także jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.

2. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności spółki i Grupy Kapitałowej Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu za rok 2022

Rada Nadzorcza poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu i Grupy Kapitałowej i stwierdza, iż sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Przedstawiają one rzetelnie i jasno sytuację majątkową, ekonomiczno-finansową, a także rozwojową Spółki.

3. Ocena wniosku Zarządu spółki Fast Finance S.A. w z siedzibą we Wrocławiu w przedmiocie podziału zysku za rok 2022

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu dotyczącym podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w 2022 r. i uznała, że wskazany sposób polegający na przeznaczeniu zysku na pokrycie straty z lat poprzednich, z uwagi na obecną sytuację Spółki będzie najlepszy dla jej interesów i jej wierzycieli, rekomendując Walnemu Zgromadzeniu głosowanie za realizacją tego wniosku.

4. Ocena wniosku Zarządu spółki Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu w przedmiocie udzielenia absolutorium zarządowi z wykonywania obowiązków w roku 2022

Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Włodzimierzowi Retelskiemu pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu w okresie od dnia 01.01.2022 – 31.12.2022 r.

5. Ocena wykonywania obowiązków informacyjnych

Rada Nadzorcza dokonała oceny wykonywania obowiązków informacyjnych, w tym dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych, oceniając ich przestrzeganie jako należyte.

6. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki charytatywnej i sponsoringowej

Spółka nie prowadziła w roku obrotowym 2022 działalności charytatywnej ani sponsoringowej oraz nie posiadała w tym zakresie żadnej polityki.

Marian Noga

Andrzej Grabiński

Marek Szmigiel

Łukasz Karpiński

Piotr Szwedo