

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Examobile Spółka Akcyjna

z siedzibą w Bielsku-Białej
z działalności Rady za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

SKŁAD RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW W ROKU OBROTOWYM 2023

Na dzień 31 grudnia 2023 roku skład osobowy Rady Nadzorczej prezentował się następująco:

Michał Feist – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Maciej Żak – Członek Rady Nadzorczej,
Izabela Wesołowska – Członek Rady Nadzorczej,
Radosław Handzlik – Członek Rady Nadzorczej,
Mirośław Korus - Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności Rady w roku obrotowym 2023 skład osobowy Rady Nadzorczej prezentuje się następująco:

Michał Feist – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Maciej Żak – Członek Rady Nadzorczej,
Izabela Wesołowska – Członek Rady Nadzorczej,
Radosław Handzlik – Członek Rady Nadzorczej,
Mirośław Korus - Członek Rady Nadzorczej.

Od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku w ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonowały żadne komitety.

TERMINY POSIEDZEŃ RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM ORAZ SPRAWY OBJĘTE PORZĄDKAMI OBRAD TYCH POSIEDZEŃ

W roku obrotowym 2023 odbyło się pięć posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki, na których omawiane były tematy oraz podejmowane uchwały związane z bieżącym funkcjonowaniem oraz działalnością Spółki. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w następujących terminach:

- 30 stycznia 2023 roku
- 14 kwietnia 2023 roku
- 25 września 2023 roku
- 27 listopada 2023 roku
- 27 grudnia 2023 roku

SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU, SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2023 ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2023

Spółka przygotowała Sprawozdanie zarządu z działalności oraz Sprawozdanie finansowe za rok 2023. Członkowie Rady zapoznali się z przedmiotowymi dokumentami, a następnie dokonali ich oceny na posiedzeniu.

Kierując się opiniami biegłego rewidenta wyrażonymi w sprawozdaniu z badania oraz w trakcie bieżących prac prowadzonych przez członków Rady w okresie roku obrotowego i po jego zakończeniu, a do czasu przygotowania sprawozdań, Rada oceniła, iż przedmiotowe sprawozdania są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że przedstawione jej sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2023 r. zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości, a w szczególności określone w art. 49 ustawy o rachunkowości. Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza ocenia, iż wszystkie istotne zdarzenia jakie miały miejsce w Spółce w okresie sprawozdawczym zostały ujęte w sprawozdaniu Zarządu oddającym rzetelny obraz jej sytuacji finansowej i majątkowej.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, ponieważ uznaje, że zostały one szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu zarządu z działalności Spółki oraz opinii biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie propozycję Zarządu Spółki w sprawie rekomendacji najbliższemu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przeznaczenia całego zysku netto za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., w kwocie 1.225.743,66 zł, na kapitał zapasowy Spółki.

OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Rada Nadzorcza dokonała oceny stosowanych w Spółce zasad kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz zapewnienia zgodności działalności Spółki z normami (compliance). Za funkcjonowanie w/w zasad odpowiada Zarząd.

W zakresie kontroli wewnętrznej w obszarze działalności operacyjnej Zarząd wyodrębnia 6 grup transakcji: 1) sprzedaż, dystrybucja, należności; 2) zakupy, wydatki, zobowiązania; 3) wynagrodzenia; 4) zapasy; 5) środki pieniężne; 6) środki trwałe. Każdej z tych grup transakcji przypisane są odrębne zasady kontroli wewnętrznej, które to zasady podlegają ujawnieniu biegłemu rewidentowi każdorazowo przy badaniu sprawozdań finansowych Spółki. Zarząd jest także odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych, w tym również za organizację prac związanych z ich sporządzaniem. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych oraz raportów okresowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego zewnętrznej firmy księgowej obsługującej Spółkę, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkowości opartą na przepisach ustawy o rachunkowości.

W zakresie zarządzania ryzykiem oraz zapewnienia zgodności działalności Spółki z normami (compliance), Zarząd na bieżąco dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki oraz analizuje zgodność jej działalności z normami (compliance). Spółka identyfikuje ryzyka w oparciu o analizę czynników zewnętrznych i wewnętrznych wpływających na możliwość wystąpienia nieprawidłowości w zakresie bieżącej działalności Spółki oraz podejmuje stosowne działania w celu minimalizowania skutków zidentyfikowanych ryzyk. Ryzyka istotne dla działania Spółki wraz ze sposobami ich ograniczenia zostały opisane w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku 2023. W Spółce nie ma sformalizowanego systemu compliance (zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami) oraz audytu wewnętrznego w formie odrębnych komórek organizacyjnych. Zarząd na bieżąco podejmuje działania mające na celu usystematyzowanie oraz kontrolę najistotniejszych procesów zarządczo – organizacyjnych. W zakresie sprawowania kontroli nad zgodnością działalności Spółki z prawem Zarząd Spółki zapewnia w razie potrzeby odpowiednią obsługę prawną realizowaną przez podmioty zewnętrzne.

Rada Nadzorcza po dokonaniu weryfikacji funkcjonowania powyższych procesów, a także analizy funkcjonalnej i celowościowej procesów operacyjnych funkcjonujących w Spółce, nie zgłasza uwag do funkcjonujących w Spółce zasad kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz audytu wewnętrznego i ocenia, że są one dostosowane do wielkości i profilu ryzyka występującego w związku z prowadzoną działalnością Spółki.

OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym 2023, do momentu rejestracji w dniu 18.07.2023 r. zmiany statutu Spółki wyłączającej stosowanie art. 380(1) § 1 i 2 KSH, Zarząd na bieżąco przedstawiał Radzie Nadzorczej informacje m.in., o:

- 1) uchwałach zarządu i ich przedmiocie;
- 2) sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- 3) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki;
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność.

Ponadto, Zarząd przedstawiał Radzie Nadzorczej i omawiał z nią wyniki biznesowe i finansowe jak również kwestie bieżące wskazywane przez członków Rady Nadzorczej.

OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 §4 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym 2023 r. Rada Nadzorcza posiadała pełny dostęp do informacji, dokumentów, sprawozdań Spółki, a Zarząd Spółki udzielał wyjaśnień członkom Rady Nadzorczej na każdą prośbę Członków Rady Nadzorczej. Z uwagi na to, Rada Nadzorcza nie skierowała w roku obrotowym 2023 formalnego żądania w trybie określonym w art. 382 §4 Kodeksu spółek handlowych, do osób w tym przepisie wymienionych.

INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym 2023 Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych.

OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza ocenia, że prowadziła swoje działania rzetelnie, w celu zapewnienia ochrony interesów wszystkich akcjonariuszy Spółki.

Rada Nadzorcza przedkłada niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu do rozpatrzenia, rekomendując jednocześnie podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w sprawie udzielenia Członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2023.

Bielsko-Biała, dnia 15 maja 2024 roku

Michał Feist – Przewodniczący RN