

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej

ML SYSTEM S.A. z siedzibą w Zaczerniu za rok obrotowy 2018

Zaczernie, dnia 15 maja 2019 r.

1. Wstęp

Działając na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej: Dobre Praktyki 2016) stosowanych przez ML System S.A. (dalej: Spółka), Rada Nadzorcza ML System S.A. (dalej: Rada Nadzorcza) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018 (dalej: Sprawozdanie). W ramach Sprawozdania przedstawia się opis działalności i funkcjonowania Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku obrotowym 2018.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Stosując rekomendacje i zasady Dobrych Praktyk 2016, Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje i dokonała oceny:

- 1) sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, obejmującej wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej,
- 2) sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej: Regulamin GPW) oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych,
- 3) racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

Rada Nadzorcza w wykonaniu zasad określonych w Dobrych Praktykach 2016, przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki ww. oceny, zawarte w niniejszym Sprawozdaniu za rok 2018, zawierające w szczególności informacje na temat:

- składu Rady Nadzorczej i jej komitetów,
- spełnieniu przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności,
- liczby posiedzeń Rady Nadzorczej i jej komitetów w raportowanym okresie,
- dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej.

2. Informacja o składzie osobowym Rady Nadzorczej i jej komitetów:

Na dzień 1 stycznia 2018 r. Rada Nadzorcza liczyła trzech członków i w jej skład wchodziła:

1. Edyta Stanek – Prezes Rady Nadzorczej
2. Piotr Charzewski – Sekretarz Rady Nadzorczej
3. Marcin Pyzik – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 5 stycznia 2018 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało wszystkich członków Rady, a następnie powołało na członków Rady Nadzorczej następujące osoby: Edyta Stanek, Piotr Charzewski, Piotr Solorz, Wojciech Armuła, Aneta Cwynar.

W skład Rady Nadzorczej ML System S.A. według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku wchodził:

1. Edyta Stanek - Przewodnicząca Rady Nadzorczej
2. Piotr Charzewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Piotr Solorz - Członek Rady Nadzorczej
4. Aneta Cwynar - Członek Rady Nadzorczej
5. Wojciech Armuła - Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej ML System S.A. odpowiada wymogom składu rady nadzorczej w spółce publicznej.

W Spółce działa Komitet Audytu ustanowiony uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 23 stycznia 2018 r. W skład Komitetu Audytu według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku wchodził:

1. Wojciech Armuła – Przewodniczący
2. Aneta Cwynar – Członek
3. Piotr Charzewski – Członek.

3. Spełnienie przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

W oparciu o złożone oświadczenia Spółka ocenia, iż członkowie Rady Nadzorczej: Piotr Charzewski, Wojciech Armuła i Aneta Cwynar spełniają kryteria niezależności ustalone na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, jak również na podstawie Załącznika II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (2005/162/WE, Dz.U.UE.L.2005.52.51 z dnia 25 lutego 2005 r., do których odsyłają Dobre Praktyki 2016.

Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie nastąpiły zmiany w zakresie spełniania kryteriów niezależności przez członków Rady Nadzorczej.

4. Informacja na temat liczby posiedzeń Rady Nadzorczej i jej komitetów w raportowanym okresie

4.1. Rada Nadzorcza

W 2018 roku Rada Nadzorcza ML System S.A. odbyła ogółem 9 posiedzeń (w tym posiedzeń odbywanych z wykorzystaniem środków porozumiewania się na odległość).

Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w przedmiocie m.in.

1. przyjęcia Regulaminu Rady Nadzorczej,
2. wyboru Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady,
3. wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za rok 2017;
4. wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2018 oraz jego poszczególne okresy,
5. przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności spółki za rok 2017 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej za rok 2017 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego w roku obrotowym 2017 i wniosków o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu oraz Wiceprzewodniczącemu Zarządu,
6. określenia liczby członków Komitetu Audytu, wyboru członków Komitetu Audytu oraz Przewodniczącego Komitetu Audytu,
7. przyjęcia Regulaminu Komitetu Audytu, Polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych spółki i jej grupy kapitałowej, Procedury wyboru firmy

audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i jej grupy kapitałowej oraz Polityki świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,

8. zatwierdzania Regulaminu Zarządu,
9. odwołania członków Zarządu oraz powołania Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu,
10. przyjęcia regulaminu Programu Motywacyjnego oraz wzorów dokumentów związanych z realizacją Programu Motywacyjnego,
11. wyrażania zgody na zawarcie przez Spółkę umów kredytowych i aneksów do umów kredytowych;

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane były protokoły, które są przechowywane w siedzibie Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wsparcie Spółki, komunikację, przygotowanie do posiedzeń i zaangażowanie Zarządu w celu zapewnienia efektywności prac Rady Nadzorczej.

4.2. Komitet audytu

W 2018 roku Komitet Audytu odbył 7 posiedzeń.

Komitet przygotował projekty:

1. Polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych ML System S.A. i jej grupy kapitałowej,
2. Procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych ML System S.A. i jej grupy kapitałowej,
3. Polityki świadczenia na rzecz ML System S.A. przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

Komitet Audytu aktywnie monitorował proces sprawozdawczości finansowej oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, w tym poprzez analizę sprawozdań okresowych Spółki przed publikacją, jak również spotkania i bieżącą komunikację z audytorem oraz służbami finansowymi Spółki.

Komitet Audytu na bieżąco informował Radę Nadzorczą Spółki na temat przebiegu prac audytora.

5. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

W roku 2018 roku Rada Nadzorcza działała zgodnie ze Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz obowiązującymi przepisami prawa - w tym przede wszystkim Kodeksu spółek handlowych. Podejmując decyzje Rada Nadzorcza kierowała się słusznym interesem Spółki i dobrem akcjonariuszy. Rada Nadzorcza Spółki w 2018 roku przestrzegała zasad Dobrych Praktyk 2016 obowiązujących Rady Nadzorcze spółek publicznych. W toku prac Rada Nadzorcza nie natrafiła na żaden przypadek, w którym jej prace byłyby zakłócone.

W 2018 roku Członkowie Rady Nadzorczej, pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki, nadzorując poszczególne obszary działalności Spółki. Wykonując czynności nadzorcze i kontrolne Rada Nadzorcza opierała się na materiałach pisemnych opracowanych przez Zarząd Spółki oraz bieżących informacjach i wyjaśnieniach udzielonych przez Członków Zarządu i pracowników Spółki podczas posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawowała w 2018 roku stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach działalności prowadzonej przez Spółkę. Opisane wyżej czynności obejmowały m.in.: analizę i ocenę bieżących wyników finansowych, analizę otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki oraz spotkania Rady Nadzorczej i Zarządu celem omówienia sytuacji Spółki. Wchodzący w skład Rady Nadzorczej członkowie – jako całość – zapewnili zróżnicowaną wiedzę, osąd i doświadczenie dla prawidłowego wykonania zadań organu.

Dzięki posiadaniu różnych kompetencji i doświadczeń swoich członków, Rada Nadzorcza jest organem zapewniającym konstruktywne i sprawne działanie, w kontekście rozwoju Spółki, zmian w otoczeniu biznesowym i prawnym.

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2018 roku czynności nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej wykonywane były w sposób adekwatny do potrzeb, na podstawie i w granicach obowiązujących przepisów, aktów wewnętrznych oraz w zgodzie z Dobrymi Praktykami 2016. Według oceny Rady Nadzorczej, wszyscy jej Członkowie wykazali się należyłą starannością w wykonywaniu swoich obowiązków, korzystając przy tym ze swojej wiedzy i doświadczenia.

Rada Nadzorcza zachowała niezależność poglądów na pracę Zarządu i działalność Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie swojej działalności wykazali się sumiennością i rzetelnością, wykorzystując swoją wiedzę fachową i doświadczenie zawodowe dzięki czemu Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje zadania statutowe kierując się interesem Spółki.

Rada Nadzorcza ustaliła również w porozumieniu z Zarządem, że Spółka będzie prowadziła prace mające na celu podniesienie standardów wypełniania obowiązków informacyjnych i będzie pracowała, w porozumieniu z Zarządem Spółki, nad poprawą ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza dokonuje pozytywnej oceny swojej pracy w 2018 roku i wnosi o udzielenie jej wszystkim Członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2018.

6. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, obejmującej wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej

W oparciu w szczególności o analizę sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2018 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz Spółki za rok 2018, a także opierając się na informacjach otrzymanych od Zarządu i pracowników Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2018 r., zarówno w zakresie działalności operacyjnej jak i wyników i sytuacji finansowej.

Rok 2018 był ważnym rokiem dla Spółki. W czerwcu 2018 roku Spółka pozyskała znaczne środki finansowe w trakcie oferty publicznej i zadebiutowała na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Przyjęta strategia pozwoliła podwoić w 2018 roku przychody z działalności operacyjnej z poziomu około 55 mln PLN w 2017 roku do ponad 118 mln PLN w 2018 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej, kondycja finansowa Grupy Kapitałowej pozwoli na dalsze prowadzenie prac rozwojowych i projektów zgodnie z założoną strategią i terminami. Nie istnieją przesłanki mogące stanowić realne zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych sprawuje bezpośrednio Zarząd. Zarząd odpowiedzialny jest również bezpośrednio za organizację prac związanych ze sporządzaniem wymaganych przez przepisy sprawozdań finansowych.

Sprawozdania finansowe przygotowane przez Zarząd przekazywane są Radzie Nadzorczej w celu podjęcia czynności przewidzianych właściwymi regulacjami.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe (skonsolidowane i jednostkowe) podlegają niezależnemu badaniu/przeglądowi przez biegłego rewidenta wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki. Wyniki badania

przekazywane są Zarządowi i Radzie Nadzorczej, a sprawozdanie z badania sprawozdania rocznego – także Walnemu Zgromadzeniu.

W ocenie Rady Nadzorczej, system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem funkcjonujący w Spółce, spełniają odpowiednie potrzeby funkcjonalne. Spółka nie wyodrębniła w swojej strukturze odrębnej funkcji compliance oraz audytu wewnętrznego. W ocenie Rady Nadzorczej (mając na uwadze skalę działalności i dostępne zasoby kadrowe) w 2018 roku nie było potrzeby wydzielenia w Spółce odrębnej organizacyjnie funkcji compliance i audytu wewnętrznego, które to funkcje w zakresie dostosowanym do przedmiotu, specyfiki i skali działalności są elementem istniejących już i sprawnie działających struktur. Rada Nadzorcza omawiała tę kwestię wspólnie z Komitetem Audytu i biegłym rewidentem Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej obowiązki w tym zakresie są wykonywane we właściwy sposób w ramach istniejących zasobów kadrowych.

7. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej: Regulamin GPW) oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

W ocenie Rady Nadzorczej, od momentu dopuszczenia akcji ML System S.A. do obrotu na rynku regulowanym, Spółka należycie wykonywała swoje obowiązki w zakresie stosowania przyjętych zasad ładu korporacyjnego.

8. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Spółka prowadzi działalność sponsoringową i charytatywną w bardzo małej skali (poniżej 0,1% skonsolidowanych przychodów za rok 2018), w związku z czym Spółka nie opracowała polityki dotyczącej prowadzenia takiej działalności.

Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu w dniu 15 maja 2019 roku.

PODPISY:

1. Edyta Stanek – _____
2. Piotr Paweł Charzewski – _____
3. Aneta Cwynar - _____
4. Wojciech Armuła - _____
5. Piotr Solorz - _____