Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej ELEMENTAL ASIA Spółka Akcyjna z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2019 roku

Sprawozdanie obejmuje:

1. Informację dotyczącą działań Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019 wraz z samooceną pracy Rady;
2. Zwięzłą ocenę sytuacji Elemental Asia S.A. orad Grupy Kapitałowej Elemental Asia S.A. w roku obrotowym 2019;
3. Ocenę sposobu wykonywania obowiązków informacyjnych przez Spółkę dotyczących stosowania Dobrych Praktyk Spółek notowanych na New Connect;

I. Informacja dotycząca działań Rady Nadzorczej w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2019 roku wraz z samooceną Rady

Skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019:

Od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

1.Paweł Jarski

Przewodniczący Rady Nadzorczej w dniach 01.01.2019 – 19.12.2019

2.Krzysztof Spyra

Przewodniczący Rady Nadzorczej w dniach 19.12.2019 – 31.12.2019

3.Rafał Szalc

Członek Rady Nadzorczej w dniach 19.01.2019 – 31.12.2019

4.Jarosław Michalik

Członek Rady Nadzorczej w dniach 01.01.2019 – 06.09.2019

5.Marek Piosik

Członek Rady Nadzorczej w dniach 01.01.2019 – 31.12.2019

6.Krzysztof Majcher

Członek Rady Nadzorczej w dniach 01.01.2019 – 31.12.2019

7.Krzysztof Szymański

Członek Rady Nadzorczej w dniach 09.10.2019 – 31.12.2019

Na dzień Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej skład Rady Nadzorczej jest następujący:

(1) Krzysztof Spyra - Przewodniczący Rady Nadzorczej
(2) Marek Piosik - Członek Rady Nadzorczej
(3) Krzysztof Szymański - Członek Rady Nadzorczej

(4) Rafał Szalc - Członek Rady Nadzorczej
(5) Krzysztof Majcher - Członek Rady Nadzorczej

Prace Rady Nadzorczej w 2019 roku:

Rada Nadzorcza w 2019 roku zgodnie ze swoimi obowiązkami pełniła stały nadzór nad działalnością Spółki, w szczególności poprzez badanie dokumentów Spółki oraz badania działalności Zarządu. W przypadkach tego wymagających, Rada Nadzorcza żądała od Zarządu wyjaśnień i na wniosek Zarządu wyrażała zgodę na czynności przekraczające zakres zwykłego zarządu wskazane w Statucie, jako wymagające zgody Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza podjęła w 2019 roku 19 uchwał, w tym w trybie głosowania elektronicznego, zgodnie z art. 388 § 3 KSH oraz § 18 ust. 4 Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza w 2019 roku przeprowadziła ocenę: sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza przeprowadziła także ocenę: sprawozdania Zarządu Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza rozpatrzyła i oceniła także wniosek Zarządu Spółki o pokryciu straty netto Spółki powstałej w roku obrotowym kończącym się w dniu 31 grudnia 2018 roku zyskami, które zostaną osiągnięte w kolejnych latach.

Rada Nadzorcza opiniowała także udzielenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie absolutorium członkom Zarządu Spółki.

Zgodnie z uprawnieniami przewidzianymi w § 19 ust. 2 lit. m) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2019 oraz za rok obrotowy 2020 – Ecovis System Rewident sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie, ul. Garażowa 5a, 02 – 651 Warszawa, legitymującej się numerem KRS: 0000054522, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 1253.

W 2019 roku Rada Nadzorcza podejmowała uchwały między innymi w następujących sprawach:

1.Przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku,

2.Oceny wniosku Zarządu w sprawie sposobu pokrycia straty za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku,

3.Oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku.

5. Ocena sprawozdania finansowego i sprawozdania zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 roku.

6.Wybór zarządu na nową wspólną 3-letnią kadencję.

7. Wybór Członków Rady Nadzorczej Spółki w trybie § 16 ust. 3 Statutu Spółki.

8. Wybór Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

9.Wyrażenie zgody na udział Członka Zarządu w spółkach konkurencyjnych.

10. Wybór biegłego rewidenta do badania rocznego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 i 2020

Samoocena prac Rady:

W omawianym okresie Rada Nadzorcza wykonała wszystkie nałożone na nią przez Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej obowiązki, zarówno w zakresie czynności niezbędnych dla prawidłowego, bieżącego funkcjonowania Spółki jak i w zakresie nadzoru nad działalnością Spółki. Rada Nadzorcza realizowała w okresie sprawozdawczym wymogi wynikające z zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na New Connect". Proces komunikacji między Radą Nadzorczą a Zarządem przebiegał prawidłowo. W świetle profilu i skali działalności Spółki kompetencje członków Rady Nadzorczej należy uznać za adekwatne.

Zwięzła ocena sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej

Rada Nadzorcza popiera przyjętą przez Zarząd strategię rozwoju Grupy Kapitałowej. Realizacja przyjętych przez Zarząd założeń, w ocenie Rady, powinna zapewnić Spółce i Grupie Kapitałowej rozwój, nie tylko na przestrzeni najbliższego roku obrotowego, ale także w dalszej perspektywie.

Ocena zapewnienia zgodności z prawem (compliance) oraz funkcji audytu wewnętrznego

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce system zapewnienia zgodności działalności z prawem.

W Spółce brak jest wyodrębnionej jednostki odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny. Zadanie to jest wykonywane bezpośrednio przez Zarząd oraz kadrę kierowniczą Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób w jaki w Spółce realizowana jest funkcja audytu wewnętrznego.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elemental Asia S. A. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Elemental Asia S.A. za rok obrotowy 2019 oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2019.

W związku z otrzymaniem przez Radę Nadzorczą:

a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2019 roku,
b) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2019 roku,
c) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019,
d) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 roku,

e) wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu pokrycia straty Spółki za rok obrotowy kończącym się 31 grudnia 2019 roku,

a także opiniami i raportami biegłego rewidenta, dotyczącymi tych dokumentów, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2019, sporządzone zostały, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elemental Asia S.A.

Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Elemental Asia S.A. za rok obrotowy 2019 zostały sporządzone rzetelnie, zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym, przedstawiają podejmowane działania gospodarcze, a także pozwalają na ocenę kondycji finansowej i majątkowej Spółki i jej Grupy. W związku z tym, Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki z działalności za rok obrotowy 2019 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Elemental Asia S.A. za rok obrotowy 2019.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia także wniosek Zarządu Spółki o pokryciu straty w roku obrotowym kończącym się w dniu 31 grudnia 2019 roku z kapitału zapasowego Spółki.

Ocena sposobu wykonywania obowiązków informacyjnych przez Spółkę dotyczących stosowania Dobrych Praktyk Spółek notowanych na New Connect

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób w jaki Spółka wypełniała obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, z zastrzeżeniem że Spółka nie dochowała wymogów co do trybu i warunków publikacji jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania za 2018 poprzez opóźnienie w publikacji raportu okresowego zawierającego przedmiotowego sprawozdania roczne. Stanowi to naruszenie wymogów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect wynikających z Załącznika 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Rada Nadzorcza wezwała Zarząd Spółki do złożenia wyjaśnień w tym zakresie. Opóźnienie w publikacji raportu rocznego było spowodowane opóźnieniem w uzyskaniu zweryfikowanego sprawozdania finansowego indonezyjskiej spółki zależnej. Opóźnienie jest skutkiem specyficznej sytuacji na rynku indonezyjskim i nie ma związku z działalnością operacyjną tej spółki. Zarząd Spółki dołożył wszelkich starań w celu uzyskania rzetelnych informacji źródłowych oraz zweryfikowania danych zawartych w sprawozdaniu spółki zależnej, co wymagało więcej czasu niż pierwotnie zakładano. Rada Nadzorcza przyjęła wyjaśnienia Zarządu w przedstawionej kwestii i uznała, że rzetelność i weryfikacja danych była kluczowa w tym zakresie, stąd naruszenie terminu publikacji było uzasadnione. Jednocześnie Rada Nadzorcza zaleciła podjęcie działań mających na celu uniknięcie w kolejnych latach podobnej sytuacji.

Sprawozdanie sporządzono dnia 30.06.2020 roku w Grodzisku Mazowieckim.

[Na oryginale właściwe podpisy]