



Sprawozdanie Rady Nadzorczej BLACK POINT S.A.
za okres od 19 czerwca 2018 roku do 28 maja 2019 roku

Wrocław, 28 maja 2019 r.

1. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej Black Point S.A.

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej Black Point S.A. jak również zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzenia Rady przez Zarząd Spółki.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

W związku z upływem kadencji dotychczasowych członków Rady Nadzorczej Zwyczajne Walne Zgromadzenie Black Point S.A. w dniu 19 czerwca 2018 roku powołało na kolejną kadencję Radę Nadzorczą w zmienionym, następującym składzie:

1. Piotr Kolbusz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Szczepan Czyzerski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Leszek Jurasz – Członek Rady Nadzorczej
4. Anna Skatecka - Członek Rady Nadzorczej
5. Piotr Stawiński - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 28 lutego 2018 Szczepan Czyzerski zgłosił rezygnację z funkcji wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej pozostając członkiem Rady. W związku z tym dnia 14 marca 2019 r. Rada wybrała nową wiceprzewodniczącą w osobie Anny Skateckiej.

DZIAŁANIA STATUTOWE

Rada Nadzorcza w omawianym okresie analizowała wyniki finansowe Spółki, dokonywała oceny sytuacji ekonomicznej i gospodarczej funkcjonowania Spółki. Rada Nadzorcza prowadziła w okresie sprawozdawczym swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady. Rada wykonywała swoje czynności kolegialnie

Na posiedzeniach Rady członkowie Zarządu przedstawiali obszernie informacje o aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki, jej funkcjonowaniu, planach działania oraz istotnych wydarzeniach mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki. Zarząd Spółki szczegółowo informował Radę Nadzorczą o istotnych zagadnieniach związanych z prowadzoną działalnością oraz o ryzykach z nimi związanych i sposobem zarządzania tymi ryzykami. Na każdym posiedzeniu Rada Nadzorcza szczegółowo analizowała osiągnięte przez Spółkę wyniki ekonomiczno-finansowe. Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Przedmiotem szczególnej troski Rady Nadzorczej były efekty planu naprawczego ustalonego przez Radę wspólnie z jednoosobowym Zarządem Spółki w osobie Kamili Yamasaki i wdrażanym przez Zarząd od lipca 2017 roku. Plan zaczął przynosić efekty we wrześniu 2017 roku i był skutecznie kontynuowany i monitorowany na bardzo częstych spotkaniach członków Rady z Zarządem przez cały rok 2018. Rok 2018 potwierdził skuteczność wdrożonych zmian i zaowocował najlepszymi wynikami Spółki od wielu lat.

Poza tym Rada Nadzorcza w kadencji 2018/19:

- analizowała kwartalne wyniki finansowe i bieżącą sytuację biznesową Spółki;
- podejmowała uchwały w zakresie wyrażania zgody na dokonanie przez Spółkę określonych czynności;
- Zgodnie art. 22 ust. 2 lit. a Statutu Spółki, dnia 1 grudnia 2018 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta, firmę PKF Consult Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2017;
- dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, a także wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2018 oraz pokrycia strat z lat ubiegłych i zarekomendowała podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwał zgodnie z tymi wnioskami;

- dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Black Point S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Black Point S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku;
- sporządziła i przyjęła sprawozdanie dotyczące działalności Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2018 do 28 maja 2019 roku;
- obserwowała i na bieżąco oceniała system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce, który opiera się na kluczowych dla Spółki systemach zarządzania jakością i relacją ze środowiskiem, które zgodne są z normami ISO

Działania Rady Nadzorczej zostały udokumentowane w sporządzanych protokołach z posiedzeń Rady a także w uchwałach Rady.

SPRAWY PERSONALNE

W związku z upływem, w dniu 19 czerwca 2018 roku kadencji Prezes Zarządu Pani Kamili Yamasaki, Rada Nadzorcza Black Point S.A. na posiedzeniu w dniu 20 czerwca 2018 r. powołała Kamilę Yamasaki na Prezesa Zarządu nowej kadencji.

2. Ocena pracy Zarządu Black Point S.A. za okres od 20 czerwca 2018 r. do 28 maja 2019 r.

Praca jednoosobowego zarządu w osobie Kamili Yamasaki od początku 2018 roku przebiegała pod znakiem kontynuacji daleko idącej restrukturyzacji Spółki i Grupy. Efekty tej współpracy dały o sobie znać już od września 2017 r. i w następnych kwartałach pokazały radykalną i pozytywną zmianę wyników finansowych. Dlatego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę zarządu w tym okresie.

3. Ocena sprawozdania finansowego Black Point S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Black Point S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

Realizując zadania wynikające z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz 22 ust. 2 lit. a Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania finansowego Spółki Black Point S.A. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazujący po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego sumę 23.408.032,22 zł,
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości 1.858.459,97 zł,
4. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 619.413,59 zł,
5. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.820.708,51 zł,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki Black Point S.A. przeprowadzone zostało przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych spółkę PKF Consult Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 477, który to podmiot został wybrany w dniu 1 grudnia 2018 r. przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia tego badania.

Z przedstawionej Opinii niezależnego Biegłego Rewidenta wynika, że zbadane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki Black Point S.A. na dzień 31 grudnia 2018 r., wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia, zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisach wykonawczych, jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki oraz zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych.

Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania finansowego Spółki Black Point S.A. sporządzonego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, jak również w oparciu o przeprowadzone własne analizy oraz rozmowy z biegłą rewidentką Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie sprawozdanie finansowe Spółki Black Point S.A. sporządzone za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku – według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

Realizując zadania wynikające z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz 22 ust. 2 lit. b Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Black Point S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku. Po dokonaniu analizy przedmiotowego sprawozdania Zarządu Rada Nadzorcza stwierdza, iż w jej ocenie przedmiotowe sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone prawidłowo, zawiera wszystkie wymagane elementy, jest zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację Spółki w okresie sprawozdawczym. Sprawozdanie uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości.

4. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Black Point S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Black Point S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Black Point S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, na które składają się :

1. wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazujący po stronie aktywów oraz zobowiązań i kapitału własnego sumę 30 044.402,02 zł,
3. skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości 1.660.918,52 zł,
4. skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 988.727,23 zł,
5. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.623.167,06 zł,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Po dokonaniu analizy skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Black Point S.A. jak również sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Black Point S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, iż przedmiotowe sprawozdania zawierają wszystkie wymagane elementy, zostały sporządzone prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, są zgodne z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz rzetelnie i jasno przedstawiają informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Black Point S.A. Sprawozdanie uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości.

5. Ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za 2018 rok.

Działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 22 ust. 2 lit. d Statutu Spółki Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku netto za 2018 rok w wysokości 1.858.459,97 zł na kapitały zapasowe.

6. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Black Point S.A.

Rada Nadzorcza Black Point S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Black Point S.A.:

1. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Black Point S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Black Point S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku
2. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Black Point S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki Black Point S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku
3. udzielenia absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2018 roku
4. przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2018 na kapitał zapasowy.

7. Podsumowanie

Sprawozdanie niniejsze przedstawia główne kierunki działalności Rady Nadzorczej Spółki Black Point S.A. w okresie od 1 stycznia do 28 maja 2019 roku. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków w Radzie, wykorzystując z zaangażowaniem swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu sprawowania swoich funkcji.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały w dniu 28 maja 2019 roku celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Black Point S.A. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści uchwały.



.....
Piotr Kolbusz
Przewodniczący Rady Nadzorczej

