

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ



ZA ROK OBROTOWY

OD 1 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.

DLA

WALNEGO ZGROMADZENIA

CONSOLEWAY S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 – 3¹ ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (dalej: **k.s.h.** lub **Kodeks spółek handlowych**), Rada Nadzorcza ConsoleWay S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej także jako: „**Spółka**”) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki (dalej także jako: **Rada, Rada Nadzorcza** lub **RN**) zgodnie z przepisami art. 382 § 3-3¹ k.s.h. zawiera:

- I. wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku;
- II. wyniki oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za rok 2023;
- III. ocenę sytuacji Spółki w 2023 roku, 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;
- IV. ocenę realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.;
- V. ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.;
- VI. informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ k.s.h.;
- VII. sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023, z uwzględnieniem dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej;
- VIII. informacje dodatkowe;
- IX. rekomendację dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

I. Wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku

1. Wstęp

Na podstawie art. 382 § 3-3¹ k.s.h. przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej było sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, na które składają się:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3 430 887,23 zł,
- b) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., który wykazuje zysk netto w wysokości 113 924,17 zł,
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., które wykazuje zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 113 924,17 zł,
- d) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 75 857,88 zł,

- e) informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Ponadto Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 oraz wnioskiem Zarządu w kwestii podziału zysku Spółki za rok 2023.

2. Wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023

Rada Nadzorcza, działając na podstawie postanowień Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki, po zapoznaniu się z danymi finansowymi oraz informacjami od Zarządu Spółki, a także po szczegółowej analizie sprawozdania z badania niezależnego biegłego rewidenta KPW Audytor sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (dalej: **Biegły rewident**) za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, **pozytywnie ocenia, w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym**, sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023 oraz złożone przez Zarząd sprawozdanie z działalności Spółki w 2023 roku.

Poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnej opinii Biegłego rewidenta.

Biegły rewident, dokonujący badania sprawozdania finansowego, wydał pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2023 roku poz. 120) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza, oceniając przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023, uważa, że w sposób jasny i rzetelny przedstawia ono działalność i sytuację Spółki w ocenianym okresie. Zarząd opisał sytuację Spółki, zarówno w aspekcie finansowym, jak i rynkowym. Ponadto w opinii Rady Nadzorczej przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 w zakresie finansowym jest zgodne z przedstawionym przez Zarząd i zbadanym przez niezależnego Biegłego rewidenta sprawozdaniem finansowym. Nadto Biegły rewident uznał, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, uznając, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompetentnie przedstawione oraz omówione w sprawozdaniach Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdaniu niezależnego Biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.

3. Rekomendacja Rady Nadzorczej

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu oraz pozytywną opinią Biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium Zarządowi Spółki z wykonania obowiązków w 2023 r.

II. Wyniki oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za rok 2023

Zarząd Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zysk netto za rok obrotowy 2023 w wysokości 113 924,17 zł (słownie: sto trzynaście tysięcy dziewięćset dwadzieścia cztery złote i siedemnaście groszy) przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu co do podziału zysku uznaje, że przedstawiony przez Zarząd wniosek jest zgodny z interesem Spółki i jej Akcjonariuszy.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący podziału zysku oraz wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto za rok 2023 zgodnie z propozycją Zarządu Spółki.

III. Ocena sytuacji Spółki w 2023 roku, 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

Spółka w roku obrotowym 2023 zanotowała dobre wyniki ekonomiczno-finansowe, szczegółowo omówione w sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz w opinii biegłego rewidenta z badania tych sprawozdań.

Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują bezpośrednie zagrożenia dla działalności Spółki, a działania podejmowane przez Zarząd Spółki, polegające w szczególności na realizacji lub pozyskiwaniu projektów,

pozyskiwaniu nowych zespołów deweloperskich lub osób posiadających doświadczenie w branży gier komputerowych, prognozują dalszy rozwój Spółki.

Według Rady Nadzorczej Zarząd Spółki identyfikuje i stale monitoruje zagrożenia pośrednie związane z sytuacją na rynku gier komputerowych celem minimalizowania wpływu sytuacji rynkowej na działalność Spółki. Nadto w opinii Rady Nadzorczej, Zarząd stale i dokładnie monitoruje najważniejsze wskaźniki finansowe i uwzględnia je w prowadzonych działaniach.

W Spółce nie wystąpiły żadne niepokojące zdarzenia gospodarcze oraz nadużycia, które w jakikolwiek sposób mogłyby mieć wpływ na dalszy rozwój Spółki. Jednocześnie Zarząd i Rada na bieżąco monitorują wpływ aktualnej sytuacji epidemiologicznej oraz konfliktu zbrojnego na Ukrainie na sytuację Spółki.

Wskazane w sprawozdaniu Zarządu za 2023 rok istotne czynniki ryzyka i zagrożeń, jakie mogłyby mieć wpływ na dalszy rozwój Spółki, nie powinny, zdaniem Rady, w sposób znaczący zakłócić realizacji planów nakreślonych przez Zarząd.

W ocenie Rady Nadzorczej ogólna sytuacja Spółki oceniana poprzez:

- posiadany przez Spółkę potencjał twórczy,
 - posiadaną przez Spółkę pozycję rynkową,
- nie stwarza zagrożeń dla dalszego rozwoju Spółki w kolejnych latach.

W Spółce nie występuje audytor wewnętrzny oraz nie działa Komitet Audytu. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W ocenie Rady Nadzorczej:

- 1) w Spółce występuje satysfakcjonujący i wystarczający system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem;
- 2) Spółka prowadzi działalność zgodnie z normami oraz stosownymi praktykami, a w przypadku konieczności konsultacji w przedmiotowym zakresie, Zarząd korzysta z usług profesjonalnych podmiotów zewnętrznych;
- 3) Zarząd Spółki skutecznie realizuje przyjętą strategię;
- 4) Zarząd Spółki efektywnie zarządza Spółką;

a tym samym Rada nie identyfikuje zagrożenia dla Spółki w przedmiotowym zakresie, bądź konieczności wprowadzenia dodatkowych zabezpieczeń lub podjęcia niezbędnych działań.

IV. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.

Rada Nadzorcza Spółki **pozytywnie ocenia** realizację przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Zarząd Spółki niezwłocznie przedstawiał szczegółowe informacje o aktualnej sytuacji Spółki albo Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki albo osobiście - wszystkim członkom Rady Nadzorczej w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki.

V. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Zarząd Spółki, z własnej inicjatywy oraz w wyniku nałożonych na Zarząd ustawowych obowiązków, przekazywał Radzie Nadzorczej Spółki niezbędne informacje, w tym dokumentację. Jednocześnie Rada posiada dostęp do dokumentów Spółki w zakresie pozwalającym jej na efektywną realizację obowiązków nadzorczych. Tym samym Rada Nadzorcza Spółki nie rozpoznała konieczności występowania do Zarządu Spółki z dodatkowymi wnioskami o udzielenie informacji lub przekazania danych, w szczególności z formalnym żądaniem określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

VI. 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 k.s.h.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę.

VII. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023, z uwzględnieniem dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej

1. Organizacja Rady Nadzorczej

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki Rada Nadzorcza jest organem kolegialnym sprawującym stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich gałęziach jej przedsiębiorstwa.

Na dzień 31.12.2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Rada Nadzorcza liczy 5 (słownie: pięć) członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną, pięcioletnią kadencję.

2. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki działała w składzie:

- Tomasz Supeł – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Karbowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Arkadiusz Czarnecki – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Misztal – Członek Rady Nadzorczej,
- Anna Wróbel – Członek Rady Nadzorczej.

Począwszy od 09.05.2024 roku do pełnienia funkcji Przewodniczącego powołano Pana Michała Misztala w następstwie rezygnacji z funkcji Przewodniczącego przez Pana Tomasza Supła.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Rada Nadzorcza Spółki działała w składzie:

- Michał Misztal – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Karbowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Arkadiusz Czarnecki – Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Supeł – Członek Rady Nadzorczej,
- Anna Wróbel – Członek Rady Nadzorczej.

3. Informacje o działalności Rady Nadzorczej w 2023

W okresie sprawozdawczym, obejmującym okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., Rada Nadzorcza prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb, przy zachowaniu wymogów uregulowanych w k.s.h. Rada Nadzorcza obradowała w sposób określony w przepisach, w tym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub działała bez odbywania posiedzeń, w tzw. trybie roboczym.

Wszystkie formalnie zwołane posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych i postanowienia Statutu Spółki, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

W roku 2023 Rada odbywała formalnie zwołane posiedzenia oraz, w sprawach niecierpiących zwłoki, obradowała bez formalnego zwołania posiedzenia, tj. w trybie roboczym, w tym za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość. Podczas obrad dokonywano oceny bieżących działań Zarządu Spółki i bieżącej działalności finansowej Spółki. Istotne decyzje Zarządu Spółki uzyskiwały aprobatę Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza odbyła 4 formalne posiedzenia w dniach:

- 31 marca 2023 roku;
- 21 czerwca 2023 roku;
- 27 września 2023 roku;

- 20 grudnia 2023 roku.

Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje obowiązki osobiście na ww. posiedzeniach Rady Nadzorczej, która działała kolegialnie oraz za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub, kiedy było to niezbędne, oddając głosy na piśmie lub elektronicznie w kwestiach będących przedmiotem ustaleń Rady Nadzorczej. Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych przez Zarząd Spółki oraz realizowała swoje pozostałe zadania. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki.

Sprawując bezpośredni nadzór nad działalnością Spółki, Zarząd przedstawiał Radzie analizy niezbędne do oceny zagrożeń związanych z prowadzoną przez Spółkę działalnością lub decyzjami podjętymi przez Zarząd. Zarząd przedstawiał Radzie informacje na temat bieżącej sytuacji Spółki, w tym jej wyników finansowych, jak również Rada omawiała z Zarządem Spółki potencjalne inwestycje podejmowane przez Spółkę. Rada Nadzorcza rozpatrywała także bieżące problemy związane z prawidłowym funkcjonowaniem Spółki, a także ich ewentualne skutki dla Spółki i Akcjonariuszy. Rada podejmowała uchwały w sprawach związanych z działalnością Spółki i wynikające z postanowień Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza dobrze ocenia współpracę z Zarządem Spółki. Dokumenty na posiedzenia Rady Nadzorczej były przygotowywane w sposób rzetelny i wyczerpujący, jak również Zarząd na bieżąco przekazywał Radzie informacje i dokumenty dotyczące bieżącej działalności Spółki, w tym istotnych inwestycji lub transakcji.

Podejmowane i analizowane przez Radę problemy miały na celu sprawowanie pełnego i rzetelnego nadzoru nad działalnością Spółki oraz jej Zarządu, jak również kontrolę osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych, wzrostu jej wartości i zapewnienia długofalowego rozwoju.

4. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, nadzorowała i kontrolowała Zarządowi Spółki w procesie podejmowania strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. W zakresie swojej działalności wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Każdy Członek Rady Nadzorczej dołożył należytej staranności oraz zaangażowania w wykonywanie swoich obowiązków w Radzie.

Zakres, sposób działania i skład Rady Nadzorczej były zgodne z Kodeksem spółek handlowych i Statutem Spółki.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w 2023 roku, tj. w okresie 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r., oraz współpracę z Zarządem Spółki.

VIII. Informacje dodatkowe

Rada Nadzorcza wskazuje, iż dokonując ocen zawartych w niniejszym sprawozdaniu uwzględniła fakt, że CONSOLEWAY S.A. jest jednostką wchodzącą w skład Grupy Kapitałowej Ultimate Games S.A. z siedzibą w Warszawie, jako jednostka stowarzyszona.

IX. Rekomendacja dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki

Uwzględniając wszystkie powyższe okoliczności, Rada Nadzorcza postanowiła wystąpić z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- 1) zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2023;
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023;
- 3) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023;
- 4) powzięcie uchwały w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2023 zgodnie z wnioskiem Zarządu;
- 5) udzielenie absolutorium Zarządowi Spółki z wykonania obowiązków w 2023 r.;
- 6) dodatkowo przedkładając powyższe sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi również o udzielenie absolutorium z wykonywania obowiązków w Radzie w roku 2023 wszystkim członkom Rady, którzy pełnili funkcje w Radzie w trakcie trwania roku obrotowego 2023.

Miejsce i data sporządzenia sprawozdania:

Warszawa, dnia 29 maja 2024 roku

Imię i nazwisko oraz funkcja w Radzie Nadzorczej	Podpis Członka Rady Nadzorczej
Michał Miszta - Przewodniczący Rady Nadzorczej -	
Grzegorz Arkadiusz Czarnecki - Członek Rady Nadzorczej -	
Piotr Karbowski - Członek Rady Nadzorczej -	

Anna Wróbel - Członek Rady Nadzorczej -	
Tomasz Supeł - Członek Rady Nadzorczej -	