



SPRAWOZDANIE

RADY NADZORCZEJ

CARLSON INVESTMENTS SPÓŁKA AKCYJNA

za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Warszawa, dnia 28 lipca 2020 r.

A small, handwritten signature in blue ink, consisting of a single, stylized character.

SPIS TREŚCI:

I.	Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej.....	3
1.	Skład Rady Nadzorczej.....	3
2.	Forma i tryb wykonywania nadzoru.....	4
3.	Wykaz i tematyka podjętych uchwał.....	4
4.	Samooceńna Rady Nadzorczej.....	5
5.	Czynności kontrolne Rady Nadzorczej.....	5
6.	Wniosek do Walnego zgrornadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2019.....	6
II.	Wyniki badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki	6
III.	Związła ocena sytuacji Spółki.....	7
1.	Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki CARLSON INVESTMENTS S.A. w roku 2019 oraz zamierzenia w następnych latach.....	7
2.	Ocena wyników finansowych	9
IV.	Realizacja funkcji Komitetu Audytu przez Radę Nadzorczą Spółki.....	9



I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej

1. Skład Rady Nadzorczej

Nadzór nad Spółką sprawuje pięcioosobowa Rada Nadzorcza, powoływana przez Walne Zgromadzenie na trzyletni okres wspólnej kadencji. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Skład Rady Nadzorczej:

1. Łukasz Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Paweł Szewczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Wojciech Przybyła – Członek Rady Nadzorczej
4. Grzegorz Kubica – Członek Rady Nadzorczej
5. Kinga Dębicka – Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej na przestrzeni 2019 r. przedstawiały się następująco.

Od 1 stycznia 2019 r. do 27 czerwca 2019 r. Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

1. Artur Jędrzejewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Łukasz Marczuk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Noemi Pietrowicz – Członek Rady Nadzorczej
4. Wojciech Przybyła – Członek Rady Nadzorczej
5. Grzegorz Kubica – Członek Rady Nadzorczej

W związku z rezygnacją Pani Noemi Pietrowicz z funkcji Członka w Rady Nadzorczej Spółki z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 27 czerwca 2019 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie na podstawie art. 385 § 1 Ksh powołało do Rady Nadzorczej Panią Kingę Dębicką oraz Pana Pawła Szewczyka.

W okresie od 27 czerwca 2019 r. do 17 października 2019 r. Rada Nadzorcza składała się z 6 członków:

1. Artur Jędrzejewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Łukasz Marczuk – Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Kinga Dębicka – Członek Rady Nadzorczej
4. Wojciech Przybyła – Członek Rady Nadzorczej
5. Grzegorz Kubica – Członek Rady Nadzorczej
6. Paweł Szewczyk – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 17 października 2019 r. Pan Artur Jędrzejewski Członek Rady Nadzorczej pełniący jednocześnie funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej złożył pisemną rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ze skutkiem na dzień złożenia oświadczenia o rezygnacji. W związku z rezygnacją dotychczasowego Przewodniczącego Rady Nadzorczej, powstał wakat do objęcia funkcji Przewodniczącego, wobec tego Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 25 października 2019 r. dokonała wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego, powołując do pełnienia funkcji Przewodniczącego Pana Łukasza Marczuka, a Pana Pawła Szewczyka do pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu – zgodnie z art. 128 ust. 4 pkt 4 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym – (Dz.U. z 2017 r. nr 1089) w przypadku jednostek, które na koniec danego roku obrotowego oraz na koniec roku obrotowego poprzedzającego dany rok obrotowy nie przekroczyły co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

17 000 000 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,

34 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,

50 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty.

– pełnienie funkcji komitetu audytu może zostać powierzone całej Radzie Nadzorczej.

CARLSON INVESTMENTS S.A. nie osiąga w/w wielkości granicznych, wobec czego Rada Nadzorcza Emitenta, która działa w pięcioosobowym składzie wykonuje również zadania Komitetu Audytu.

2. Forma i tryb wykonywania nadzoru

Rada Nadzorcza, zgodnie z KSH, statutu Spółki i Regulaminu Rady, w roku 2019 sprawowała nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. Podstawową formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane przez Przewodniczącą Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb. Oprócz Członków Rady Nadzorczej w posiedzeniach, na zaproszenie uczestniczył Prezes Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich, ważnych dla działalności Spółki sprawach.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła pięć posiedzeń

14 stycznia 2019 r. - odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwały w sprawie zmian w Zarządzie Spółki,

7 marca 2019r. - odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwały w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania SF za 2019 oraz ustalenie jednolitego Statutu Spółki,

29 maja 2019 r.- odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwały kwitujące 2018 r.,

1 lipca 2019 r.- odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwałę w sprawie powołania Zarządu VIII kadencji.

25 października 2019 r.- odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego podjęto uchwały w sprawie powołania nowego prezydium Rady Nadzorczej.

Większość posiedzeń odbywało się przy pełnej frekwencji, co świadczy o dużym zainteresowaniu Sprawami Spółki i o odpowiedzialności członków Rady Nadzorczej. Na większości posiedzeń Rady nadzorczej Prezes Zarządu przedstawił wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki, objętych porządkiem obrad. Szczegółowy opis czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą w 2019 r. znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz z podjętymi uchwałami archiwizowane są w siedzibie Spółki w Warszawie przy ul. Emilii Plater 49.

3. Wykaz i tematyka podjętych uchwał

W roku 2019 Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- 1) Uchwała nr 1/2019 z dnia 14 stycznia 2019 r. w sprawie: odwołania członka Zarządu;

- 2) Uchwała nr 2/2019 z dnia 14 stycznia 2019 r. w sprawie: powierzenia funkcji Prezesa Zarządu;
- 3) Uchwała nr 3/2019 z dnia 7 marca 2019 r. w sprawie: wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018;
- 4) Uchwała nr 4/2019 z dnia 7 marca 2019 r. w sprawie: ustalenia jednolitego tekstu Statutu Spółki;
- 5) Uchwała nr 5/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy 2018;
- 6) Uchwała nr 6/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2018;
- 7) Uchwała nr 7/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki Panu Piotrowi Tyranowskiemu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2018 w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;
- 8) Uchwała nr 8/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Aleksandrowi Gruszczyńskiemu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2018 w okresie od 28 września 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;
- 9) Uchwała nr 9/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;
- 10) Uchwała nr 10/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: zaopiniowania porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- 11) Uchwała nr 11/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: dalszego istnienia Spółki;
- 12) Uchwała nr 12 /2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie: powołania Zarządu VIII kadencji;
- 13) Uchwała nr 13/2019 z dnia 25 października 2019 r. w sprawie: wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- 14) Uchwała nr 14/2019 z dnia 25 października 2019 r. w sprawie: wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

4. Samoocena Rady Nadzorczej

W swojej ocenie, Rada Nadzorcza w 2019 roku właściwie, rzetelnie i efektywnie sprawowała kolegialnie nadzór nad funkcjonowaniem Spółki we wszystkich obszarach jej działania i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z KSH, ze Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej, przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego, określonymi w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect” jak również zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysokie kwalifikacje i doświadczenie niezbędne do wykonywania czynności nadzorczych. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się systematycznie, w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie prawnie wiążących uchwał. Głosowanie nad poszczególnymi uchwałami odbywało się z zachowaniem zasad określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej, uchwały w większości zapadały jednomyślnie. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wykazywali pełne zaangażowanie i dyscyplinę, w minionym roku Rada Nadzorcza współpracowała z Zarządem przy kluczowych decyzjach, analizowała sytuację w Spółce. W trakcie nieformalnych spotkań omawiano też sprawy związane z bieżącą sytuacją oraz strategią dalszej działalności Spółki. Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem układała się poprawnie i zapewniała odpowiedni poziom wiedzy na tematy dotyczące wszystkich sfer działalności Spółki. Rada Nadzorcza ocenia, iż jej członkowie poświęcają sprawom Spółki ilość czasu niezbędną do prawidłowego wykonywania przez nich obowiązków.

5. Czynności kontrolne Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza przeprowadziła w 2019 roku działania związane z oceną funkcjonowania Spółki oraz z efektywnością jej zarządzania.

Przeprowadzone analizy dotyczyły między innymi:

- bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Spółki,
- realizacji planu sprzedaży Spółki,
- zasadności i efektywności zamierzeń inwestycyjnych,
- rozwoju działalności i perspektyw rynkowych Spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze wszystkimi dokumentami i opracowaniami przygotowanymi przez Zarząd.

6. Wniosek do Walnego zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2019

Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS S.A. przedkładając Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu niniejsze Sprawozdanie wnioskuje o udzielenie absolutorium wszystkim osobom wchodzącym w skład Rady w roku 2019.

II. Wyniki badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki

Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS S.A., na podstawie art. 382 par. 3 Kodeksu spółek handlowych, zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2019 i dokonała jego oceny, obejmującym:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 8 283 506,75 zł słownie: osiem milionów dwieście osiemdziesiąt trzy tysiące pięćset sześć złotych 75/100;
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący zysk netto w wysokości 96 916,16 zł słownie: dziewięćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych 16/100,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 7 859 916,15 zł słownie: siedem milionów osiemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych 15/100,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 1 241,58 zł słownie: jeden tysiąc dwieście czterdzieści jeden złotych 58/100,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

- a także – ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok 2019.

Podstawą badania była opinia i raport z badania sprawozdania finansowego sporządzona przez „Eureka Auditing Sp. z o.o.” z siedzibą w Poznaniu, wpisana na listę firm audytorskich, prowadzoną przez PANA pod nr 137.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, a także po przeanalizowaniu przedstawionych dokumentów stwierdza, że Sprawozdanie Finansowe zawiera wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2019.

Rada Nadzorcza uznaje, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019 spełnia wszystkie wymogi formalne oraz zawiera prawdziwy obraz rozwoju i sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Wyniki badania ksiąg rachunkowych w zakresie udokumentowania zaszłości gospodarczych, prowadzenia ewidencji wyceny aktywów i pasywów, rozliczania kosztów pozwalają uznać, że księgi prowadzone są na bieżąco, rzetelnie oraz sprawdzalnie, jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd sprawozdaniem z działalności Spółki za rok 2019 uznaje, że spełnia ono wszystkie wymogi formalne oraz prawidłowo przedstawia sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu dotyczący przekazania osiągniętego zysku netto za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 w wysokości 96 916,16 zł słownie: dziewięćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych 16/100 na pokrycie strat z lat poprzednich.

Wyrazem działań Rady Nadzorczej dotyczących badania Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu są podjęte na posiedzeniu przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia na odległość w dniu 28 lipca 2020 r. uchwały, w których Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie Sprawozdania Finansowego Spółki oraz Sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2019, pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu przekazania osiągniętego zysku netto za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 w wysokości 96 916,16 zł słownie: dziewięćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych 16/100 na pokrycie strat z lat poprzednich oraz wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w 2019 r.

Biorąc pod uwagę fakt, że zysk za rok 2019 wraz ze stratami z lat ubiegłych przewyższa sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego na dzień 31 grudnia 2019 r., spełnione zostały przesłanki, o których mowa w art. 397 ksh. Zarząd Spółki zwrócił się do Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z wnioskiem o podjęcie uchwały o dalszym istnieniu Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki mając na względzie działania Zarządu podjęte w celu poprawy sytuacji finansowej poprzez przeprowadzenie emisji akcji serii M i N, które spowodowały zmniejszenie strat z lat ubiegłych z kwoty 12.515 tys. zł do kwoty 5.211 tys. zł doprowadzając tym samym do odbudowy kapitałów wysłanych, zgodnie z wnioskiem Zarządu rekomenduje podjęcie przez Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o dalszym istnieniu Spółki.

III. Zwięzła ocena sytuacji Spółki

1. *Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki CARLSON INVESTMENTS S.A. w roku 2019 oraz zamierzenia w następnych latach*

21 lutego 2019 r. – spółka portfelowa Emitenta - Hotblok Polska Sp. z o.o. została wpisana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS do KRS pod numerem 0000767566.

6 marca 2019 r. – odbyło się NWZ Spółki podczas którego podjęto uchwały m. in. w sprawie (1) obniżenia kapitału zakładowego w celu dostosowania wysokości kapitału zakładowego Spółki do parytetu scalenia akcji, (2) scalenia akcji Spółki (3) obniżenia kapitału zakładowego poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji w celu pokrycia poniesionych przez Spółkę strat, (4) modyfikacji Statutu Spółki dotyczącej zmiany nazwy Spółki z „HOTBLOK Spółka Akcyjna” na „Carlson Investments Spółka Akcyjna”.

13 marca 2019 r. – rozwiązano umowę z podwykonawcą w zakresie produkcji bloczków HOTBLOK – Nowe technologie Budowlane SA z siedzibą w Sadowym zawartej w dniu 24 maja 2018 r., na podstawie której realizowana była produkcja bloczków HOTBLOK.

18 kwietnia 2019 r. – odbyło się NWZ Spółki podczas którego podjęto Uchwałę nr 3 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji serii M w ramach subskrypcji prywatnej oraz pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru oraz zmiany Statutu Spółki.

31 lipca 2019 r. - Zarząd KDPW podjął uchwałę nr 548/2019 z dnia 31 lipca 2019 r., w której Zarząd KDPW S.A. na podstawie § 2 ust.1 i 4 oraz § 85 ust.2 pkt 1 Regulaminu KDPW, po rozpatrzeniu wniosku Emitenta postanowił z dniem 08 sierpnia 2019 r. dokonać wymiany (scalenia) 79.435.800 sztuk akcji CARLSON INVESTMENTS S.A. oznaczonych kodem PLHOTB000011 o jednostkowej wartości nominalnej 0,13 PLN na 794.358 sztuk akcji o jednostkowej wartości nominalnej 13,00 PLN.

29 sierpnia 2019 r. – odbyło się NWZ Spółki podczas którego podjęto uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii N w ramach subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany statutu Spółki.

5 września 2019 r. - Zarząd KDPW podjął uchwałę nr 704/2019 z dnia 5 września 2019 r., w której Zarząd KDPW po rozpatrzeniu wniosku Emitenta postanowił dokonać operacji zamiany papierów wartościowych Emitenta w związku ze zmianą ich wartości nominalnej bez zmiany liczby tych papierów wartościowych. Po przeprowadzonej zmianie z dniem 9 września 2019 r. jednostkowa wartość nominalna akcji oznaczonych kodem ISIN PLHOTB000011 wynosi 4,00 zł (słownie cztery złote zero groszy).

7 listopada 2019 r. - Emitent nabył 100% udziałów w Spółce: POLVENT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Złota 7 lok. 19, 00-019 Warszawa, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000163631. POLVENT Sp. z o.o. jest spółką kapitałowo-doradczą, której głównym aktywem jest pakiet 400 udziałów stanowiących 86,77% w kapitale zakładowym spółki TECHVIGO Sp. z o.o. Pozostałe 61 udziałów w tej spółce należy do ALRO Investment Sp. z o.o. (nr KRS 0000733169).

27 listopada 2019 r. – objęty został kontrolny pakiet udziałów (99,95%) w Spółce Sundawn Limited (Sundawn Ltd) działającej pod adresem: Berkeley Square House, Berkeley Square, Suite 3/Level 5, London W1J6BY Wielka Brytania zarejestrowanej w rejestrze Companies House pod numerem 07831091. Nabycie udziałów nastąpiło jako umowne potrącenie wierzytelności z tytułu zawartej w 2016 r. pomiędzy Emitentem a Sundawn Ltd umowy na udzielenie licencji na produkcję elementu budowlanego HOTBLOK, o zawarciu której Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 7/2016 opublikowanym w dniu 02 grudnia 2016 r. Łączna cena za którą Emitent nabył udziały wynosi 1.105.680 zł.

30 grudnia 2019 r. - Zarząd podpisał umowę z firmą VALU ENTERPRISES Limited z siedzibą w Ajmanie Free Zone w formie prawnej będącej w Zjednoczonych Emiratach Arabskich odpowiednikiem polskiej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. Przedmiotem zawartej umowy jest udzielenie przez Spółkę firmie VALU ENTERPRISES Limited licencji na korzystanie z Wynalazku pt. „Element budowlany” wpisany do rejestru patentowego prowadzonego przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej pod numerem P.210627 udzielonego na rzecz CARLSON INVESTMENTS S.A., poprzez udzielenie prawa do produkcji Elementów Budowlanych, udzielenie prawa sprzedaży Elementów Budowlanych . Wynagrodzenie za udzielenie licencji opiewa łącznie na kwotę 100 000 EURO.

Zgodnie z zapisami umowy zapłata wynagrodzenia przewidziana była w terminie do trzech miesięcy od podpisania umowy tj. do końca marca 2020 roku, jednak zapłata za licencje nie nastąpiła w przewidzianym czasie z powodu pandemii COVID-19, kontrahent poprosił o prolongatę terminu zapłaty o pół roku oraz zapewnił, że podtrzymuje zainteresowanie projektem, na co Zarząd się zgodził. W konsekwencji umowy Spółka w dalszym ciągu posiada patent wpisany do rejestru patentowego prowadzonego przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej pod numerem P.210627 oraz prawo do udzielania dalszych licencji

na produkcję i sprzedaż elementów budowlanych marki HOTBLOK na rynkach krajowych i zagranicznych, reasumując dysponuje nieograniczonym polem do eksploatacji patentu.

18 grudnia 2019 r. – zostało zwołane na dzień 14 stycznia 2020 r. NWZ Spółki podczas którego podjęto Uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji serii O w ramach subskrypcji prywatnej oraz pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru oraz zmiany Statutu Spółki.

2. Ocena wyników finansowych

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka CARLSON INVESTMENTS S.A. w 2019 r. osiągnęła zadawalający wynik finansowy. Przeprowadzenie emisji akcji serii M i N spowodowały zmniejszenie strat z lat ubiegłych z kwoty 12.515 tys. zł do kwoty 5.211 tys. zł doprowadzając tym samym do odbudowy kapitałów wysłanych. Przychody ze sprzedaż wzrosły w 2019 roku o ponad 89% w porównaniu do roku 2018. Rada Nadzorcza dostrzega również działania Zarządu, które zintensyfikowały się w okresie od początku bieżącego roku, w pozyskaniu nowych środków poprzez emisję serii „O” uchwaloną przez NWZA dnia 14 stycznia 2020 r. W ocenie Rady Nadzorczej obrany kierunek działalności korzystnie wpływa na obecną sytuację Spółki oraz rokuje dalszy rozwój w latach następnych, jednak Rada Nadzorcza oczekuje na przedstawienie aktualizacji Strategii Rozwoju na lata 2020 - 2022 w stosunkowo najbliższym czasie.

IV. Realizacja funkcji Komitetu Audytu przez Radę Nadzorczą Spółki

Rada Nadzorcza CARLSON INVESTMENTS S.A. realizując zadania Komitetu Audytu przed publikacją raportu rocznego za 2019 rok omawiała z Zarządem Spółki kształt i zawartość powyższego raportu.


Komitet Audytu odbywał również rozmowy z audytorem – firmą „Eureka Auditing Sp. z o.o.” z siedzibą w Poznaniu w trakcie, których omawiano najważniejsze zagadnienia związane z sporządzeniem sprawozdania finansowego CARLSON INVESTMENTS S.A. za rok obrotowy 2019, kwestie związane z dalszym istnieniem Spółki, a także najważniejsze ryzyka związane z działalnością Spółki. Rada Nadzorcza monitorowała podejmowane przez Zarząd działania a także analizowała spostrzeżenia przekazywane przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza stwierdza, że podział zadań związanych ze sporządzaniem sprawozdania finansowego w Spółce, kontrola sporządzonego sprawozdania przez audytora, a także monitorowanie procesu sporządzania i weryfikacji sprawozdania oraz ocena tego sprawozdania przez Radę Nadzorczą, zapewniają rzetelność oraz prawidłowość informacji prezentowanym w w/w sprawozdaniu. W ocenie Rady Nadzorczej również współpraca audytora z Zarządem Spółki jest prawidłowa i nie budzi zastrzeżeń. Rada Nadzorcza ocenia proces audytu jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi. Rada Nadzorcza nie zidentyfikowała zagrożeń dotyczących niezależności firmy „Eureka Auditing Sp. z o.o.” z siedzibą w Poznaniu W zakresie funkcjonowania w Spółce kontroli wewnętrznej Rada Nadzorcza stwierdza, że z uwagi na prostą strukturę organizacyjną oraz strukturę zatrudnienia w strukturze Spółki nie zostały wyodrębnione specjalne jednostki organizacyjne odpowiedzialne za przedmiotowe zadania. Ich realizacja jest jedną z funkcji bieżącego zarządzania Spółką sprawowaną bezpośrednio przez Zarząd Spółki. Biorąc pod uwagę wielkość Spółki system taki jest wystarczający, zapewnia on kompletność ujęcia operacji gospodarczych, poprawną kwalifikację dokumentów źródłowych, a także prawidłową wycenę posiadanych zasobów na poszczególnych etapach rejestracji, a tym samym zapewnia prawidłowość sporządzenia sprawozdań finansowych i pozwala prowadzić działalność Spółki w oparciu o zweryfikowane i kompletne informacji.



Rada Nadzorcza upoważnia Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Pawła Szewczyka do podpisania Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki CARLSON INVESTMENTS S.A za 2019 rok w imieniu Rady Nadzorczej, w związku z odbyciem posiedzenia zatwierdzającego niniejsze sprawozdanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia na odległość.

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej



.....
Paweł Szewczyk