

ONE
SOLUTION



Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności 2022

ONE SOLUTION
Spółka Akcyjna

za rok obrotowy
rozpoczęty 01 stycznia 2022 roku
zakończony 31 grudnia 2022 roku

Płock, dnia 2 czerwca 2023 r.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2022.

1. INFORMACJE OGÓLNE

Firma:	One Solution Spółka Akcyjna
Siedziba:	Płock
Adres:	Ul. Popłacińska 18, 09-402 Płock
NIP:	5213713933
REGON:	363093701
KRS:	0000588729
Adres poczty elektronicznej:	biuro@onesolutionsa.pl
Adres strony internetowej:	www.onesolutionsa.pl

One Solution S.A. („Spółka”) została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi Sąd Gospodarczy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 27 listopada 2015 r. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki, odzwierciedlonym w systemie ewidencji REGON jest pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, w wyłączeniu ubezpieczeń i funduszków emerytalnych (PKD. 64.99.Z)

Rada Nadzorcza One Solution S.A. z siedzibą w Płocku działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad wszystkimi dziedzinami działalności Spółki. W szczególności do jej zadań należy ocena sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat, a także przekazywanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

Zgodnie z dyspozycją art. 382 § 3 w zw. z art. 382 § 3¹ ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dalej: „KSH”) Rada Nadzorcza One Solution S.A. z siedzibą w Płocku (dalej także „Spółka” lub „One Solution S.A.”) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok 2022 oraz z oceny sprawozdania Zarządu z działalności One Solution S.A. za rok 2022, jednostkowego sprawozdania finansowego One Solution S.A. za rok 2022, oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2022.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej (dalej także jako: „Rada”, „Rada Nadzorcza” lub „RN”) zgodnie z art. 382 § 3 w zw. z art. 382 § 3¹ KSH zawiera:

- I. sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej;
- II. ocenę jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2022 rok,
- III. ocenę wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok 2022,

- IV. ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami audytu wewnętrznego,
- V. ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH.,
- VI. ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień żądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.,
- VII. 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 KSH.

2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ W 2022 ROKU

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki One Solution S.A. wchodził:

1. Mirosław Zygmunt Roguski – w okresie od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
2. Anna Sieczka – w okresie od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
3. Alicja Kijek – w okresie od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
4. Wiktor Kwasek – w okresie od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
5. Kamil Wawruch- w okresie od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

W dniu 30 stycznia 2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie odwołania dotychczasowych członków Rady Nadzorczej Spółki – Wiktora Kwaska oraz Alicji Kijek. W miejsce odwołanych członków Rady Nadzorczej powołani zostali nowi członkowie Rady Nadzorczej, tj. Włodzimierz Retelski oraz Jan Hambura.

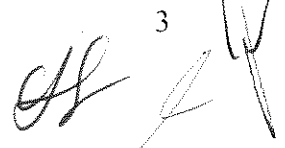
Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, w skład Rady Nadzorczej One Solution S.A. wchodzi:

1. Mirosław Zygmunt Roguski;
2. Anna Sieczka;
3. Jan Hambura;
4. Włodzimierz Retelski;
5. Kamil Wawruch

3. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W 2022 ROKU

W roku obrotowym 2022 oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia oraz podejmowała uchwały w trybie pisemnego głosowania oraz trybie obiegowym, w szczególności w następujących kwestiach:

- zatwierdzenia sprawozdania finansowego i skonsolidowanego za rok obrotowy 2022;
- ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki;
- wyboru biegłego do zbadania sprawozdania finansowego Spółki;
- wyrażenia zgody na wyłączenie prawa poboru wobec akcji nowej emisji;



4. OCENA SPRAWOZDAŃ ZA 2022 ROK

Stosownie do przepisów art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza One Solution S.A. zbadała:

- Sprawozdanie Zarządu z działalności One Solution S.A. w roku obrotowym 2022;
- Jednostkowe sprawozdanie finansowe One Solution S.A. za rok obrotowy 2022 obejmujące:
 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 18.890.566,91 zł.
 - Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujący zysk netto w 54.409,78zł,
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.224.409,78 zł
 - Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych do kwoty 66.542,83 zł,
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe One Solution S.A. za rok obrotowy 2022 obejmujące:
 - Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
 - Skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 13 790 228,37 zł;
 - Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. w wariantcie porównawczym, wykazujący stratę netto w kwocie 25 224,13 zł;
 - Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 26 016,75 zł;
 - Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 144 775,87 zł;
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ponadto Rada Nadzorcza zapoznała się z:

- Sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022, sporządzone przez Kancelarię Biegłego Rewidenta Tomasza Włodarczyka, ul. Piaski Zamiejskie 118, 08-110 Siedlce wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 4239.

Rada Nadzorcza, działając w oparciu o postanowienia Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki, po uprzednim zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania niezależnego biegłego rewidenta Tomasza Włodarczyka, ocenia pozytywnie jednostkowe sprawozdanie finansowe One Solution S.A. za rok obrotowy 2022 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności One Solution S.A. w 2022 roku w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Spółki biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe Spółki, które zostało sporządzone przez Zarząd. Zdaniem biegłego rewidenta, sprawozdanie finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- b) jest zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

Rada Nadzorcza, dokonując oceny przedstawionego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu z działalności One Solution S.A. za rok 2022, stwierdza, że w ocenie Rady owo sprawozdanie w sposób rzetelny odzwierciedla działalność Spółki w ocenianym okresie, a także sytuację rozwojową Spółki.

Ponadto w opinii Rady Nadzorczej przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022 w zakresie finansowym jest zgodne z jednostkowym sprawozdaniem finansowym przedstawionym przez Zarząd i zbadanym przez niezależnego biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza, podziеляjąc wyniki i dane zawarte w badanych sprawozdaniach, niniejszym odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, uznając, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompetentnie przedstawione w jednostkowym sprawozdaniu finansowym oraz Zarządu z działalności Spółki.

Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag i zastrzeżeń co do jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022.

Zarząd złożył wniosek w sprawie zysku netto w wysokości 54.409,78 złotych i zaproponował, aby zysk został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała ten wniosek i stwierdziła, iż wniosek koresponduje z interesem Spółki i jej akcjonariuszy oraz jest zgodny z planami rozwoju, oraz zgodny z przyjętą polityką Zarządu.

5. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

W analizowanym okresie Spółka, mimo niesprzyjającej sytuacji gospodarczej (m.in. wybuch wojny w Ukrainie, wysoka inflacja) zanotowała zysk w wysokości 54.409,78 zł. W okresie sprawozdawczym Spółka nie była poddana żadnym istotnym czynnikom ryzyka działalności oraz zagrożeń z tym związanych. Rada Nadzorcza uznaje, iż działania podejmowane przez Zarząd były adekwatne do charakteru prowadzonej przez Spółkę działalności, wielkości zatrudnienia w Spółce, skali ponoszonych wydatków, a także są zgodne z modelem biznesowym przychodów na tym etapie rozwoju Spółki.

W zakresie zarządzania ryzykiem finansowym, Spółka na bieżąco monitorowała ryzyka związane z płynnością finansową, zabezpieczeniem spłat należności, odpowiedniego poziomu środków pieniężnych oraz właściwej struktury kapitału. Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Radę Nadzorczą Spółki, w Spółce nie obowiązują ustandaryzowane procedury dot. kontroli wewnętrznej, jednakże na podstawie informacji pozyskanych od Kierownika Jednostki w Spółce funkcjonują mechanizmy, których celem jest realizacja kontroli wewnętrznej.

Kontrola wewnętrzna zapewniona została przez dobór wykwalifikowanych pracowników, dzięki którym spółka uzyskała efektywność i wydajność operacyjną, uzyskała wiarygodność sprawozdania finansowego i funkcjonowania zgodnie z przepisami prawa i regulacjami dedykowanymi dla spółek, których akcje notowane są na rynku „NewConnect”.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych oraz raportów okresowych przygotowywanych i

 5

publikowanych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Regulaminem ASO. Nadzór nad procesem sprawozdawczości finansowej Spółki realizowany jest bezpośrednio przez Zarząd.

W zakresie kontroli finansowej zaangażowane są wszystkie organy Spółki, tj. Zarząd i Rada Nadzorcza. Sprawozdania finansowe są przygotowywane przez zewnętrzne biuro rachunkowe Spółki. Następnie sprawozdania finansowe są przedmiotem weryfikacji przez niezależną firmę audytorską.

Rada Nadzorcza monitoruje proces sprawozdawczości finansowej oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, w tym poprzez analizę sprawozdań finansowych przed ich zatwierdzeniem przez Walne Zgromadzenie. Ponadto, rolą Rady Nadzorczej jest wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych.

Z uwagi na rozmiar prowadzonej działalności przez Spółkę, Spółka nie wyodrębniła w ramach swojej struktury odrębnej jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny.

6. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH

Wstęp

W oparciu o opublikowane przez Spółkę dokumenty oraz na podstawie posiadanych informacji oraz wiedzy na temat sposobu sporządzania oraz przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień, Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń w sporządzaniu bądź terminowości przekazywania wymaganych informacji. W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia Zarządu Spółki były w 2022 roku przedstawione w sposób przejrzysty i wyczerpujący, wobec czego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd zażądanych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zgodnie z art. 382 § 3¹ pkt 4 KSH.

Informowanie o uchwałach Zarządu i ich przedmiocie

Zarząd Spółki przekazał Radzie Nadzorczej informacje o podjętych przez siebie w 2022 roku uchwałach, określając szczegółowo ich przedmiot. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd Spółki wywiązał się z obowiązku ustalonego w art. 380¹ § 1 pkt 1 KSH w sposób należyty.

Informowanie o sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym

Rada Nadzorcza Spółki była na bieżąco informowana przez Zarząd o sytuacji finansowej i gospodarczej Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także o wszelkich istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w tym w obszarach operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym. Zarząd Spółki przekazywał Radzie Nadzorczej informacje o bieżącej sytuacji Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki prawidłowo wypełniał obowiązki informacyjne ustalone w art. 380¹ § 1 pkt 2 KSH

Informowanie o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki przekazywał informacje o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, w szczególności tych wskazanych w Sprawozdaniu

Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022, wobec czego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób realizacji przez Spółkę obowiązku ustalonego w art. 380¹ § 1 pkt 3 KSH

Informowanie o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność

Wszystkie istotne transakcje i zdarzenia wpływające na sytuację majątkową Spółki są na bieżąco raportowane w drodze stosownych raportów bieżących ESPI. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wykonywanie przez Zarząd obowiązku informacyjnego ustalonego w art. 380¹ § 1 pkt 4 KSH. Przedmiotowe informacje były kompletne, a także rzetelnie przedstawiały rzeczywisty przebieg zdarzeń.

Informowanie o zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji

Zarząd Spółki na bieżąco udzielał Radzie Nadzorczej informacji w przedmiocie zmian, aktualizacji wcześniej udzielanych informacji, wobec czego Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie wykonywanie przez Zarząd obowiązku informacyjnego ustalonego w art. 380¹ § 1 pkt 5 KSH.

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 KSH.

Rada Nadzorcza Spółki dotychczas nie skorzystała z możliwości powołania doradcy Rady Nadzorczej, a skutkiem tego koszty z tego tytułu nie zostały wygenerowane.

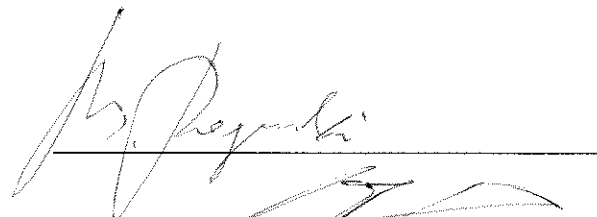
7. REKOMENDACJE

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

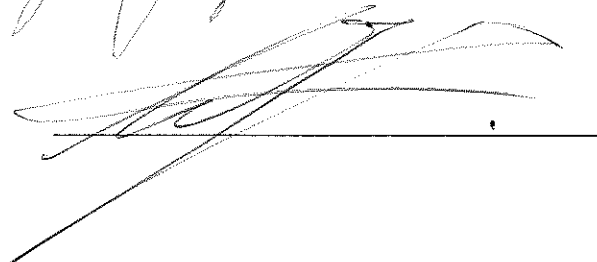
- zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności One Solution S.A. w roku 2022;
- zatwierdzenie jednostkowego oraz skonsolidowanego Sprawozdania finansowego One Solution S.A. za rok obrotowy 2022;
- podjęcie uchwały w przedmiocie o podziale zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2022;
- udzielenie absolutorium członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków w roku 2022.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

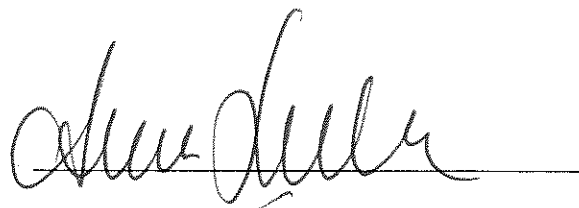
1. Mirosław Roguski



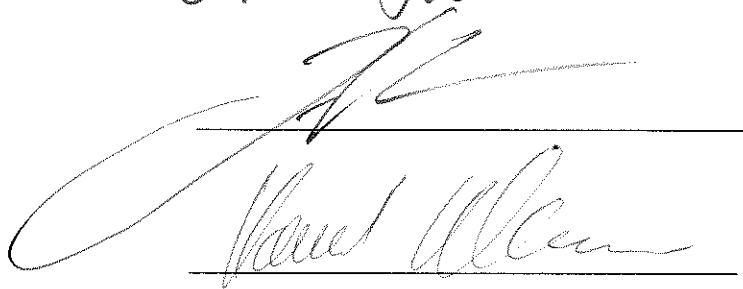
2. Włodzimierz Retelski



3. Anna Sieczka

A handwritten signature in cursive script, appearing to read 'Anna Sieczka', written above a horizontal line.

4. Jan Hambura

A handwritten signature in cursive script, appearing to read 'Jan Hambura', written above a horizontal line. The signature is partially obscured by the signature of Kamil Wawruch below it.

5. Kamil Wawruch