

Sprawozdanie
Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna
za okres 01.01.2007 – 31.12.2007
oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku
obrotowym 2007 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2
Internet S.A. za okres 01.01.2007 – 31.12.2007 oraz wniosku Zarządu w sprawie
podziału zysku za rok obrotowy 2007

Rada Nadzorcza spółki pod firmą K2 Internet S.A. prowadziła w roku 2007 prace w składzie:

1. Krzysztof Lach (do 14.02.2007 r.)
2. Michał Lach (od 14.02.2007 r.)
3. Tomasz Magda
4. Piotr Pajewski (do 09.10.2007 r.)
5. Emilia Gajzler (od 09.10.2007 r.)
6. Jens Spyrka
7. Andrzej Sykulski

Na dzień 31.12.2007 w Radzie Nadzorczej zasiadali:

1. Michał Lach – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Tomasz Magda – Członek Rady Nadzorczej
3. Jens Spyrka – Członek Rady Nadzorczej
4. Emilia Gajzler – Członek Rady Nadzorczej
5. Andrzej Sykulski – Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 01.01.2007 do 31.12.2007 Rada Nadzorcza spotkała się na sześciu posiedzeniach:

- 14.02.2007 r. – na którym m.in. podjęto uchwałę w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych Spółki za rok 2006. Ustalono wynagrodzenia dla Zarządu i podjęto decyzję o przyznaniu premii dla Członków Zarządu.
- 23.04.2007 r. – na którym m. in. zapadła uchwała w sprawie zatwierdzenia corocznego pisemnego sprawozdania RN ze sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2006, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2006 r. oraz wniosku Zarządu o podziale zysku za rok obrotowy 2006. RN zatwierdziła biznes plan na 2007 r. jak również zatwierdzono regulamin Zarządu Spółki.
- 12.09.2007 r. – na którym podjęto decyzję o wyborze audytora do przeprowadzenia przeglądu jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki za sześć miesięcy 2007 roku.
- 09.10.2007 r. – na którym m. in. zatwierdzono, przedłożony przez Zarząd, Regulamin Pracy K2 Internet S.A. RN wyraziła zgodę na wybór biegłego rewidenta do zbadanie sprawozdań finansowych za ubiegłe lata.
- 25.10.2007 r. – na którym podjęto uchwałę dotyczącą zmian w składzie Zarządu Spółki
- 13.12.2007 r. – na którym RN m. in. zapoznała się z treścią „Umowy Wspólników” i „Umowy Spółki” „Komitywa.com Sp. z o.o.”, a następnie podjęła uchwałę zatwierdzającą oba dokumenty. Podjęto również uchwałę w sprawie wniesienia dopłaty do kapitału K2 Sp. z o.o. i jednocześnie zwiększenia kapitału K2 Sp. z o.o.

W ramach posiedzeń Rady Nadzorczej, jak również szeregu nieformalnych spotkań z Zarządem Spółki, omawiano kwestie związane z bieżącą sytuacją oraz strategią dalszych działań Spółki. Rada Nadzorcza wspierała Zarząd w zakresie procesu upublicznienia Spółki. Istotnymi obszarami zainteresowania były w szczególności: przeznaczenie środków pozyskanych z emisji, program motywacyjny dla pracowników, planowane inwestycje. W

zakresie wyżej wymienionych aspektów działalności Rada Nadzorcza służyła głosem doradczym, co było możliwe dzięki wykorzystaniu doświadczenia zawodowego poszczególnych członków Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2007 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2007. Rada Nadzorcza powierzyła to zadanie firmie audytorskiej Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Sprawozdanie finansowe K2 Internet S.A. za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności K2 Internet S.A. za okres 01.01.2007 – 31.12.2007.” przedstawione przez Zarząd.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31.12.2007 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2007,
- sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z MSSF/MSR oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nie uregulowanym w tych standardach stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i umowy badanej jednostki.

Sprawozdanie z działalności jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2007, Rada Nadzorcza:

a) Akceptuje przedłożone sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2007, na które składają się :

- informacje ogólne
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 roku, zamykający się sumą bilansową 10 893 073,14 zł.
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2007 wykazujący zysk netto 1 937 218,77 zł.
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2007 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 1 938 314,89 zł.
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2007 wykazujący przyrost stanu środków pieniężnych o kwotę 1 934,54 zł.
- noty do sprawozdania finansowego
- sprawozdanie z działalności jednostki w roku obrotowym

b) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2007.

c) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2007.

d) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium następującym osobom w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki:

- Janusz Żebrowski
- Tomasz Tomczyk
- Tymoteusz Chmielewski
- Grzegorz Kurowski

e) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto w całości, czyli w kwocie 1 937 218,77 zł. (słownie: jeden milion dziewięćset trzydzieści siedem tysięcy dwieście osiemnaście i 77/100 złotych) na zwiększenie kapitału zapasowego.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2007, sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Grupy K2 Internet na dzień 31 grudnia 2007, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2007 do 31 grudnia 2007 roku,
- sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym przez MSSF, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Kierując się dokonаныmi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A., Rada Nadzorcza:

a) Akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A., na które składa się :

- informacja ogólna
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 roku, zamykający się sumą bilansową (w tys zł.) 12 912.
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2007 wykazujący zysk netto (w tys zł.) 1 594.
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2007 wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę (w tys zł.) 1 607.
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2007 wykazujący przyrost stanu środków pieniężnych o kwotę (w tys zł.) 427.
- noty uzupełniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

b) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A.

Rada Nadzorcza K2 Internet S.A.

Michał Lach
Tomasz Magda
Jens Spyrka
Emilia Gajzler
Andrzej Sykulski