

Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za okres 01.01.2008 – 31.12.2008 oraz z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. w 2008 r. i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 01.01.2008 – 31.12.2008 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2008.

Rada Nadzorcza K2 Internet S.A. działa na podstawie KSH, Statutu Spółki, Regulaminu RN oraz Dobrych Praktyk spółek notowanych na GPW.

Rada Nadzorcza Spółki pod firmą K2 Internet S.A. sprawowała nadzór nad działalnością Spółki i w roku 2008 prowadziła prace w składzie:

1. Michał Lach
2. Jens Spyрка
3. Andrzej Sykulski
4. Tomasz Magda (do 27.06.2008 r.)
5. Emilia Gajzler (do 27.06.2008 r.)
6. Robert Rządca (od 27.06.2008 r.)
7. Marek Borzestowski (od 27.06.2008 r.)

Na dzień 31.12.2008 r. w Radzie Nadzorczej zasiadali:

1. Michał Lach – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Jens Spyрка – Członek Rady Nadzorczej
3. Robert Rządca – Członek Rady Nadzorczej
4. Andrzej Sykulski – Członek Rady Nadzorczej
5. Marek Borzestowski – Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 Rada Nadzorcza spotkała się na czterech posiedzeniach w następujących terminach:

- 26.02.2008 r. – na którym m.in. podjęto uchwałę w sprawie zatwierdzenia biznes planu na 2008 rok. Ustalono wynagrodzenia dla Członków Zarządu i przedyskutowano status przygotowań i harmonogram Pierwszej Oferty Publicznej.
- 05.06.2008 r. – na którym m. in. zapadła uchwała (nr 1/2/2008) w sprawie zatwierdzenia corocznego pisemnego sprawozdania RN ze sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2007, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2007 r. oraz wniosku Zarządu o podziale zysku za rok obrotowy 2007. RN podjęła uchwałę zatwierdzającą Regulamin Działalności Zarządu Spółki, wybrała biegłego rewidenta do przeglądu i badania sprawozdań finansowych za 2008 rok i wyraziła zgodę na inwestycję w MDPL Sp. z o.o.
- 24.06.2008 r. – RN podjęła uchwałę (w trybie pisemnym) w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za okres 01.01.2007 – 31.12.2007 oraz z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. w 2007 r. 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, która zastąpiła uchwałę RN 1/2/2008 z dnia 05.06.2008 r.
- 08.10.2008 r. – na którym podjęto decyzję odnośnie przyjęcia nowej wersji Regulaminu Rady Nadzorczej, jak również podejmowano tematy związane z realizacją celów inwestycyjnych i strategii na lata 2009 i 2010.
- 10.12.2008 r. – na którym m. in. podjęto uchwały zmieniające dotychczasowy sposób wynagradzania Członków Zarządu i przedstawiono wstępne założenia do planu finansowego na 2009 rok.

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, 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 2008 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2008.

Rada Nadzorcza powierzyła to zadanie firmie Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Jednostkowe sprawozdanie finansowe K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2008 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta w 2008 r.” 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 31.12.2008 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2008,
- 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 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 2008, Rada Nadzorcza:

a) Akceptuje przedłożone sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2008, na które składają się :

- informacje ogólne
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 roku, zamykający się sumą bilansową 22 111 542,04 zł.
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2008 wykazujący zysk netto 3 689 491,69 zł.
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2008 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 11 347 401,53 zł.
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2008 wykazujący przyrost stanu środków pieniężnych o kwotę 2 799 426,73 zł.
- noty do sprawozdania finansowego

b) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Jednostkowego sprawozdania finansowego K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2008 r.

c) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta za rok 2008.

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

- Janusz Żebrowski
- Tomasz Tomczyk

- Tymoteusz Chmielewski

e) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto w całości, czyli w kwocie 3 689 491,69 zł. zł. (słownie: trzy miliony sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i 69/100) na zwiększenie kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła również „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2008 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. w 2008 r.”, przedstawione przez Zarząd.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2008, sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane sprawozdanie skonsolidowane, 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 2008, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008 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.

Kierując się dokonanymi 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 31.12.2008 roku, zamykający się sumą bilansową (w tys zł.) 25 330,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2008 wykazujący zysk netto (w tys zł.) 2 669,
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2008 wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę (w tys zł.) 10 360,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 1.01 – 31.12.2008 wykazujący przyrost stanu środków pieniężnych o kwotę (w tys zł.) 2 945,
- noty uzupełniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

b) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2008 r

c) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. w 2008 r.

Rada Nadzorcza K2 Internet S.A.

Michał Lach

Jens Spyrka

Robert Rządca

Andrzej Sykulski

Marek Borzestowski