

Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za 2009 r. oraz z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. w 2009 r. i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2009 r. i wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2009 oraz z oceny pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2009.

Rada Nadzorcza K2 Internet S.A. (Spółka) w 2009 roku działała zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady oraz Dobrych Praktyk spółek notowanych na GPW.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz dokonywała finansowej kontroli działalności Spółki. Prace prowadziła w składzie:

1. Michał Lach
2. Jens Spyrka
3. Andrzej Sykulski
4. Robert Rządca
5. Marek Borzestowski

W 2009 r. nie nastąpiły zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej.

Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady. W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 Rada Nadzorcza spotkała się na pięciu posiedzeniach w następujących terminach:

06.04.2009 r. – na którym m.in. powołano Zarząd Spółki nowej kadencji, RN wyraziła zgodę na zmiany w Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej, podjęto także uchwałę w sprawie wyboru biegłego rewidenta.

18.06.2009 r. – na którym m. in. omówiono sytuację finansową Spółki po pierwszym kwartale 2009 r. oraz ustalono jednolitą treść Statutu Spółki.

30.09.2009 r. – na którym ustalono, zgodnie ze zmianami Statutu Spółki, treść Regulaminu Rady Nadzorczej, przedstawiono i omówiono sytuację finansową Spółki po 6 miesiącach 2009 r. oraz nakreślono strategię projektów system3 i MDPL.

22.10.2009 r. – na którym nakreślono sytuację Brainshop U-Boot omawiając wyniki tej spółki i Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na inwestycję w Brainshop U-Boot Sp. z o.o.

16.12.2009 r. – na którym m.in. omówiono założenia do biznes planu na 2010 r., jak również dyskutowano nad utworzeniem komitetu audytu w ramach Rady Nadzorczej

Dodatkowo Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie pisemnym, wśród nich była uchwała z dnia 22.04.2009 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania 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.

Oprócz Członków Rady w posiedzeniach uczestniczyli Członkowie Zarządu oraz w razie potrzeby inni przedstawiciele Spółki, bądź spółek z Grupy K2. Praca Rady nie kończyła się na posiedzeniach. Jej Członkowie pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i uczestniczyli we wszystkich, istotnych dla działalności Spółki, sprawach. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania Zarządu i Spółki. W szeregu nieformalnych spotkań z Zarządem Spółki, omawiano kwestie związane z bieżącą sytuacją oraz strategią dalszych działań Spółki.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2009 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2009. Rada Nadzorcza powierzyła to zadanie firmie BFA AUDYT Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie, ul. Zamiany 16/LU5.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2009 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta w 2009 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 Spółki na dzień 31 grudnia 2009 roku, jak też jej wyniku finansowego, zmiany środków pieniężnych i kapitałów własnych za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r.,
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, tj. 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 w tych standardach - stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2009, Nr 33, poz.259), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2009 ROK

Kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2009, Rada Nadzorcza:

- 1) Akceptuje przedłożone sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2009, na które składa się :
 - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 25 243 tysięcy złotych;
 - c) rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2009 roku do dnia 31 grudnia 2009 roku wykazujący zysk netto w wysokości 1 118 tysięcy złotych;
 - d) zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące wzrost kapitału własnego w okresie od dnia 1 stycznia 2009 roku do dnia 31 grudnia 2009 roku o kwotę 1 136 tysięcy złotych;
 - e) rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w okresie od dnia 1 stycznia 2009 roku do dnia 31 grudnia 2009 roku o kwotę 3 411 tysięcy złotych;
 - f) dodatkowe informacje i objaśnienia.
- 2) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Jednostkowego sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2009 r.
- 3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta za rok 2009.
- 4) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium następującym osobom w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki:
 - Janusz Żebrowski – Prezes Zarządu
 - Tomasz Tomczyk – Wiceprezes Zarządu
 - Tymoteusz Chmielewski – Wiceprezes Zarządu
- 5) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto w całości, czyli w kwocie 1 118 496,31 zł. (słownie: jeden milion sto osiemnaście tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych i 31/100) na zwiększenie kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła również „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2009 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2009 r.”, przedstawione przez Zarząd.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2009, sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe

- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami 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 w tych standardach - stosownie do wymogów

ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych w sposób ciągły,

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi grupę kapitałową przepisami prawa i przedstawia jasno wszystkie informacje istotne dla oceny działalności Spółki;
- przedstawia prawidłowo i rzetelnie sytuację finansową i majątkową grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2009 roku oraz wynik finansowy i zmianę kapitałów jak i środków pieniężnych od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2009, Nr 33, poz.259). Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A., pochodzące ze zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2009, Rada Nadzorcza:

1) Akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet SA za rok obrotowy 2009, na które składa się :

- a) wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- b) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 29 356 tysięcy złotych;
- c) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2009 roku do dnia 31 grudnia 2009 roku wykazujący zysk netto w wysokości 36 tysięcy złotych;
- d) zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym wykazujące wzrost kapitału własnego w okresie od dnia 1 stycznia 2009 roku do dnia 31 grudnia 2009 roku o kwotę 60 tysięcy złotych;
- e) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w okresie od dnia 1 stycznia 2009 roku do dnia 31 grudnia 2009 roku o kwotę 1 674 tysięcy złotych;
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

2) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2009 r.

3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2009.

Ocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sumiennie wypełniała swoje zadania, sprawując kontrolę zarządzania Spółką, i ocenia swój wkład w funkcjonowanie Spółki oraz pracę jako należyta i spełniająca standardy zgodne z „Dobrymi praktykami spółek notowanych na GPW”. Pełniła funkcję doradczą wobec Zarządu oraz wносиła swoje doświadczenie i wiedzę w podejmowane działania.

Rada Nadzorcza stwierdza, że w okresie od 01.01.2009 do 31.12.2009 r. postępowała zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami Statutu oraz Regulaminu RN, a podejmowane uchwały i decyzje wynikały z jej uprawnień i kompetencji.

Rada Nadzorcza K2 Internet S.A.

Michał Lach

Jens Spyrka

Robert Rządca

Andrzej Sykulski

Marek Borzestowski