

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna z działalności w 2012 r.
oraz z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A.
w 2012 r. i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy
zakończony 31 grudnia 2012 r. i wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2012
oraz z oceny pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2012**

Rada Nadzorcza spółki K2 Internet Spółka Akcyjna („Spółka”, „K2 Internet S.A.”) w 2012 r. działała zgodnie z postanowieniami kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej 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.

W skład Rady Nadzorczej Spółki w 2012 r. wchodziły następujące osoby:

- w okresie od dnia 1 stycznia 2012 r. do dnia 28 czerwca 2012 r.:
 1. Robert Rządca - Przewodniczący Rady Nadzorczej
 2. Jens Spyrka- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
 3. Maciej Matusiak – Członek Rady Nadzorczej
 4. Piotr Zbaraski - Członek Rady Nadzorczej
 5. Krzysztof Nowiński - Członek Rady Nadzorczej

W związku z rezygnacją Pana Krzysztofa Nowińskiego oraz Pana Macieja Matusiaka z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej K2 Internet S.A., Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 28 czerwca 2012 r. uzupełniło skład Rady Nadzorczej Spółki, powołując Pana Tomasza Józefackiego oraz Pana Andrzeja Kosińskiego do Rady Nadzorczej, powierzając każdemu z nich funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki (uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 19 i 20 z dnia 28 czerwca 2012 r.)

- w związku z powyższym, od dnia 28 czerwca 2013 do dnia 31.12.2012 r.:
 1. Robert Rządca – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 2. Jens Spyrka – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
 3. Andrzej Kosiński – Członek Rady Nadzorczej
 4. Tomasz Józefacki – Członek Rady Nadzorczej
 5. Piotr Zbaraski – Członek Rady Nadzorczej

Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. Rada Nadzorcza spotkała się na pięciu posiedzeniach w następujących terminach:

22 lutego 2012 r. – na którym m.in. ustalono wynagrodzenie Członków Zarządu z tytułu zasiadania w Zarządzie Spółki, zaprezentowano wstępne skonsolidowane wyniki finansowe za 2011 r., omówiono i zaakceptowano biznes plan na 2012 r.

7 maja 2012 r. – na którym m.in. Zarząd zaprezentował wstępne skonsolidowane wyniki finansowe Spółki za pierwszy kwartał 2012 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę konwalidującą zakup 20% akcji w ACR S.A., podjęto uchwałę akceptującą warunkowe podwyższenie kapitału K2 Internet S.A.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2012 ROK

24 lipca 2012 r. – na którym m.in. przedstawiono i omówiono wstępne skonsolidowane wyniki finansowe za I połowę 2012 r., podjęto również uchwałę w sprawie wyboru biegłego rewidenta.

30 października 2012 r. – na którym m.in. Zarząd zaprezentował i omówił wstępne wyniki finansowe za III kwartał 2012 roku, omówiono szczegóły operacji wydzielenia oddziału w K2 Internet S.A. i przeniesienia go do nowo powołanej spółki K2 Agencja Good Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna.

12 grudnia 2012 r. – na którym m.in. zaprezentowano i szczegółowo omówiono wyniki finansowe za III kwartał 2012 roku, wstępne prognozy finansowe dotyczące całego roku 2012 oraz wstępną wersję biznes planu na 2013 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania Łukasza Lewandowskiego i Rafała Ciszewskiego do składu Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza podejmowała również uchwały w trybie pisemnym. Wśród nich były m.in.

18 maja 2012 r. Rada Nadzorcza przyjęła sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za 2011 r. oraz z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. w 2011 r. i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 r. i wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2011 oraz z oceny pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2011. W trybie pisemnym Rada Nadzorcza podjęła również uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na utworzenie przez Zarząd oddziału Spółki. W dniach 29 czerwca 2012 r. i 17 sierpnia 2012 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, zgodnie z uchwałą nr 28 ZWZ K2 Internet S.A. z dnia 28 czerwca 2012 r.

W posiedzeniach Rady Nadzorczej dodatkowo uczestniczyli Członkowie Zarządu, a także – w miarę potrzeb - inni przedstawiciele Spółki, bądź spółek z Grupy K2. Oprócz pracy w czasie posiedzeń, Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki, a w razie potrzeby również z dyrektorem finansowym i dyrektorem operacyjnym K2 Internet S.A. W trakcie nieformalnych spotkań omawiano kwestie związane z bieżącą sytuacją oraz strategią dalszych działań Spółki. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania jakie prowadził Zarząd Spółki.

W 2012 roku, tak jak w roku poprzednim, zgodnie z § 14 ust. 4 Statutu Spółki zadania Komitetu Audytu w rozumieniu ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. 2009.77.649) oraz zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej (ust. IV, pkt 12), wykonywane były przez całą Radę Nadzorczą Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza monitorowała: proces sprawozdawczości finansowej, wykonywania czynności rewizji finansowej oraz niezależności biegłego rewidenta i podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych Spółki (jednostkowych i skonsolidowanych).

W minionym roku swoją uwagę skupiała głównie na analizie sprawozdań finansowych K2 Internet S.A. i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. sporządzonych za 2012 rok. W ramach wykonywania zadań Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza odbyła również spotkania z biegłym rewidentem.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, w dniu 24 lipca 2012 r., wybrała Mazars Audyt Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie, ul. Piękna 18, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 186, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych Spółki sporządzonych za rok 2012.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2012 ROK

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta w 2012 r.” przedstawione przez Zarząd.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r. sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r.”, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- zostało sporządzone 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,
- 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, a zawarte w nim informacje są zgodne ze zbadanym sprawozdaniem finansowym oraz uwzględniają przepisy 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. Nr 33 z 2009 roku, poz. 259 z późniejszymi zmianami).

Kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r.”, Rada Nadzorcza:

1) Akceptuje przedłożone „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r.”, na które składa się :

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2012 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 59.692 tys. złotych,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowity dodatni dochód za rok 2012 w kwocie 16.630 tys. złotych oraz korekty lat ubiegłych w kwocie 299 tys. złotych,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 22.391 tys. złotych przy uwzględnieniu korekty za lata wcześniejsze 299 tysięcy złotych,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 159 tys. złotych,
- informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne noty objaśniające.

2) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r.”

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2012 ROK

3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta w 2012 r.”

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

- Januszowi Żebrowskiemu – Prezesowi Zarządu
- Tomaszowi Tomczykowi – Wiceprezesowi Zarządu
- Tymoteuszowi Chmielewskiemu – Wiceprezesowi Zarządu

5) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia w całości całkowitego dochodu w kwocie 16.929.537,66 zł. (słownie: szesnaście milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset trzydzieści siedem złotych i sześćdziesiąt sześć groszy), na który składa się zysk netto za rok 2012 w kwocie 16.630.040,66 zł. (słownie: szesnaście milionów sześćset trzydzieści tysięcy czterdzieści złotych i sześćdziesiąt sześć groszy) oraz korekta zysku lat ubiegłych w kwocie 299.497 zł. (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt siedem złotych), 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 2012 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2012 r.”, przedstawione przez Zarząd K2 Internet S.A.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012. r., sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r.”, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- sporządzone zostało, zgodnie z wymagającymi zastosowania 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,
- jest zgodne z wpływającymi na treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową.

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje są zgodne ze zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz uwzględniają przepisy 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. Nr 33 z 2009 roku, poz.259 z późniejszymi zmianami).

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2012 ROK

Kierując się dokonanyimi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 r.” Rada Nadzorcza:

1) Akceptuje przedłożone „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 r.”, na które składa się :

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2012 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 51.265 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowity dodatni dochód w kwocie 172 tys. złotych,
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 5.034 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 375 tys. złotych,
- informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne noty objaśniające.

2) 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 2012 r.”

3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2012 r.”

Rada Nadzorcza K2 Internet SA

Robert Rządca

Jens Spyrka

Piotr Zbaraski

Andrzej Kosiński

Tomasz Józefacki