

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna z działalności w 2013 r.  
oraz z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A.  
w 2013 r. i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy  
zakończony 31 grudnia 2013 r. i wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2013  
oraz z oceny pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2013**

Rada Nadzorcza spółki K2 Internet Spółka Akcyjna („Spółka”, „K2 Internet S.A.”) w 2013 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 2013 r. wchodziły następujące osoby:

1. Robert Rządca - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Jens Spyrka- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Tomasz Józefacki - Członek Rady Nadzorczej
4. Andrzej Kosiński - 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 2013 r. Rada Nadzorcza spotkała się na pięciu posiedzeniach w następujących terminach:

6 marca 2013 r. – na którym m.in. zaprezentowano i omówiono wyniki finansowe za 2012 r., przedłożono biznes plan na 2013 r. oraz przedstawiono strukturę reorganizacji K2 Media S.A.

6 maja 2013 r. – na którym m.in. Zarząd zaprezentował wyniki finansowe za pierwszy kwartał 2013 r. oraz przewidywane wyniki pierwszego półrocza, powołano Zarząd Spółki na nową kadencję, rozpatrzono i zaopiniowano sprawy mające być przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz zatwierdzono biznesplan na 2013 r.

13 sierpnia 2013 r. – na którym m.in. przedstawiono i omówiono wyniki finansowe za I połowę 2013 r. oraz zaktualizowano biznes plan za 2013 r. w kwestii płynności jak również zaprezentowano wstępne prognozy na 2014 r.

18 listopada 2013 r. – na którym m.in. Zarząd zaprezentował wyniki finansowe za III kwartał 2013 roku, przedyskutowano sytuację w Spółce, perspektywy na rok 2013 oraz prognozy dotyczące roku 2014. W związku z rezygnacją w dniu 31 października 2013 r. Pana Janusza Żebrowskiego z funkcji Prezesa Zarządu, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania nowego Prezesa Zarządu Spółki.

16 grudnia 2013 r. – na którym m.in. przedstawiono aktualną sytuację płynnościową grupy K2 Internet oraz przedstawiono oczekiwania Zarządu dotyczące wyników finansowych za 2013 r. Zarząd zaprezentował również strukturę i strategię Spółki na rok 2014.

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2013 ROK*

---

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

22 kwietnia 2013 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie zmiany warunków wynagradzania Członków Zarządu z tytułu zasiadania w Zarządzie K2 Internet S.A. W dniu 29 maja 2013 r. Rada Nadzorcza przyjęła sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za 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. 27 czerwca 2013 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, zgodnie z uchwałą nr 22 ZWZ K2 Internet S.A. z dnia 26 czerwca 2013 r. W dniu 8 lipca 2013 r. Rada Nadzorcza wygrała biegłego rewidenta do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki natomiast 9 października tego roku podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na emisję obligacji innych niż obligacje zamienne na akcje lub obligacje z prawem pierwszeństwa i przyjęcia Programu Emisji Obligacji dla podmiotów z Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A.

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 2013 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 2013 rok. W ramach wykonywania zadań Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza odbyła również spotkania z biegłym rewidentem.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, w dniu 8 lipca 2013 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 2013.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta w 2013 r.” przedstawione przez Zarząd.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r. sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r.”, we wszystkich istotnych aspektach:

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2013 ROK*

---

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 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 dokonаныmi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r.”, Rada Nadzorcza:

1) Akceptuje przedłożone „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r.”, na które składa się :

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 56.430 tys. złotych,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące stratę netto za rok 2013 w kwocie 1.869 tys. złotych,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1.869 tys. złotych,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 113 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 2013 r.”

3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta w 2013 r.”

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

- Januszowi Żebrowskiemu – Prezesowi Zarządu od dnia 1 stycznia 2013 r. do dnia 31 października 2013 r.
- Tomaszowi Tomczykowi – Wiceprezesowi Zarządu do dnia 17 listopada 2013 r. oraz Prezesowi Zarządu od dnia 18 listopada 2013 r.
- Łukaszowi Lewandowskiemu – Wiceprezesowi Zarządu

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2013 ROK*

---

- Rafałowi Ciszewskiemu – Wiceprezesowi Zarządu

5) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycia w całości straty netto w kwocie 1.868.753,28 zł (słownie: jeden milion osiemset sześćdziesiąt osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt trzy złote dwadzieścia osiem groszy) za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r. z zysku lat następnych.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła również „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2013 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 2013 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 2013 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 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 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).

Kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r.” Rada Nadzorcza:

1) Akceptuje przedłożone „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 r.”, na które składa się :

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 47.831 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące stratę netto w kwocie 1.169 tys. złotych,

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2013 ROK*

---

- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1.169 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.045 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 2013 r.”

3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2013 r.”

Rada Nadzorcza K2 Internet SA

Robert Rządca \_\_\_\_\_

Jens Spyrka \_\_\_\_\_

Piotr Zbaraski \_\_\_\_\_

Andrzej Kosiński \_\_\_\_\_

Tomasz Józefacki \_\_\_\_\_