

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna z działalności w 2014 r.  
oraz z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet w 2014 r. i oceny  
sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia  
2014 r. i wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2014  
oraz z oceny pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2014**

Rada Nadzorcza spółki K2 Internet Spółka Akcyjna („Spółka”, „K2 Internet S.A.”) w 2014 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 2014 r. wchodziły następujące osoby:

1. Robert Rządca - Przewodniczący Rady Nadzorczej do dnia 17 czerwca 2014 r.
2. Janusz Żebrowski – Członek Rady Nadzorczej od dnia 17 czerwca 2014 r. oraz Przewodniczący Rady Nadzorczej od 3 września 2014 r.
3. Jens Spyrka- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
4. Tomasz Józefacki - Członek Rady Nadzorczej do dnia 17 czerwca 2014 r.
5. Robert Fijołek – Członek Rady Nadzorczej od dnia 17 czerwca 2014 r.
6. Andrzej Kosiński - Członek Rady Nadzorczej
7. 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 2014 r. Rada Nadzorcza spotkała się na czterech posiedzeniach w następujących terminach:

25 marca 2014 r. – na którym m.in. zaprezentowano i przedyskutowano wyniki finansowe za 2013 r., omówiono sytuację Spółki oraz strategię w roku 2014, przedstawiono biznes plan na 2014 r. oraz podjęto uchwały w sprawie wyrażenia zgody na podwyższenie kapitału zakładowego przez K2 Internet S.A. w spółce Oktawave Sp. z o.o. jak również na udzielenie pożyczek, gwarancji i poręczeń w ramach Grupy K2 Internet.

27 maja 2014 r. – na którym m.in. Zarząd zaprezentował wyniki finansowe za pierwszy kwartał 2014 r., Rada Nadzorcza zatwierdziła biznes plan na rok 2014 oraz podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż akcji Audioteka S.A. Ponadto przedyskutowano strategię Spółki w roku 2014.

3 września 2014 r. – na którym m.in. ukonstytuowała się nowa Rada Nadzorcza, Zarząd zaprezentował wyniki finansowe za pierwsze półrocze 2014 r., strategię Grupy na lata 2014 – 2016, przedstawiono aktualny status transakcji zbycia akcji w Audioteka S.A. jak również podjęto uchwałę w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Działalności Rady Nadzorczej oraz Regulaminu Działalności Zarządu.

25 listopada 2014 r. – na którym m.in. przedstawiono i omówiono wyniki finansowe za trzeci kwartał 2014 r. oraz prognozy finansowe do końca roku 2014, zatwierdzono strategię na lata 2015-2016 oraz podjęto dyskusję na temat wypłaty dywidendy.

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2014 ROK*

---

Rada Nadzorcza podejmowała również uchwały w trybie pisemnym. Pierwszą z nich była uchwała z dnia 20 stycznia w sprawie zmiany uchwały nr 6/O/2013 z dnia 9 października 2013 roku 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. 24 stycznia 2014 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie ustalenia wynagradzania Członków Zarządu z tytułu zasiadania w Zarządzie K2 Internet S.A. W dniu 19 maja 2014 r. Rada Nadzorcza przyjęła sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za 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. Tego samego dnia Rada Nadzorcza rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. W dniu 26 czerwca Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, zgodnie z uchwałą nr 19 ZWZ K2 Internet S.A. z dnia 17 czerwca 2014 r. Ponadto w dniu 21 lipca 2014 r. Rada Nadzorcza wygrała biegłego rewidenta do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki.

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 2014 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 5), 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 sporządzonych za 2014 rok. W ramach wykonywania zadań Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza odbyła również spotkania z biegłym rewidentem.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, w dniu 21 lipca 2014 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 2014.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta w 2014 r.” przedstawione przez Zarząd.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r. sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2014 ROK*

---

Zdaniem Audytora zbadane „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.”, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2014 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 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. 2014 poz. 133).

Kierując się dokonаныmi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.”, Rada Nadzorcza:

1) Akceptuje przedłożone „Jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.”, na które składa się :

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2014 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 55.279 tys. złotych,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące stratę netto za rok 2014 w kwocie 46 tys. złotych,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 46 tys. złotych,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 101 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 2014 r.”

3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta w 2014 r.”

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

- Tomaszowi Tomczykowi – Prezesowi Zarządu

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2014 ROK*

---

- Łukaszowi Lewandowskiemu – Wiceprezesowi Zarządu
- Rafałowi Ciszewskiemu – Wiceprezesowi Zarządu

5) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie zmiany Uchwały nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia K2 Internet Spółka Akcyjna z dnia 17 czerwca 2014 roku w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 roku, w ten sposób, iż stratę netto za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 roku w kwocie 1.868.753,28 zł (jeden milion osiemset sześćdziesiąt osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt trzy złote dwadzieścia osiem groszy) postanowi się pokryć kapitału zapasowego Spółki.

6) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycia z kapitału zapasowego Spółki straty z lat ubiegłych w kwocie 568.182,74 zł (pięćset sześćdziesiąt osiem tysięcy sto osiemdziesiąt dwa złote siedemdziesiąt cztery grosze), wynikającej z korekty wartości podatkowej aktywów netto, stanowiącej podstawę do wyliczenia rezerwy na podatek odroczonej w części dotyczącej lat ubiegłych.

7) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty netto w kwocie 46.378,44 zł (słownie: czterdzieści sześć tysięcy trzysta siedemdziesiąt osiem złotych czterdzieści cztery grosze) za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r. z kapitału zapasowego Spółki oraz przeniesienia z części kapitału zapasowego Spółki utworzonej z zysku kwotę 2.485.032,00 zł (dwa miliony czterysta osiemdziesiąt pięć tysięcy trzydzieści dwa złote) i przeznaczenia tej kwoty na wypłatę dywidendy.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła również „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2014 r.”, przedstawione przez Zarząd K2 Internet S.A.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.”, sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 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 2014 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 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. 2014 poz. 133).

---

*SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ K2 INTERNET SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2014 ROK*

---

Kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.” Rada Nadzorcza:

1) Akceptuje przedłożone „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.”, na które składa się :

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2014 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 53.898 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące zysk netto w kwocie 4.801 tys. złotych,
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 4.801 tys. złotych,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2.591 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 za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.”

3) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2014 r.”

Rada Nadzorcza K2 Internet SA

Andrzej Kosiński \_\_\_\_\_

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

Robert Fijołek \_\_\_\_\_

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

Janusz Żebrowski \_\_\_\_\_