

Sprawozdanie Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2011

I. Skład Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. w roku 2011

Na dzień 01 stycznia 2011 roku Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. pełniła swoje funkcje w składzie:

- Ryszard Zawieruszyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Maciej Świtalski - Członek Rady Nadzorczej,
- Seweryn Rutkowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Piotr Tomaszewski - Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Topolewski - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 11 maja 2011 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie OPONEO.PL S.A., uzupełniło skład Rady Nadzorczej Spółki w związku z rezygnacjami:

- dnia 24 stycznia 2011 roku Pana Piotra Tomaszewskiego,
- dnia 18 kwietnia 2011 roku Pana Seweryna Rutkowskiego.

i powołało do składu Rady Nadzorczej:

- Pana Lucjana Ciaciucha jako niezależnego Członka Rady Nadzorczej,
- Pana Damiana Nawrockiego jako Członka Rady Nadzorczej.

Wobec powyższego, skład Rady Nadzorczej Spółki od 11 maja 2011 roku wyglądał następująco:

- Ryszard Zawieruszyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Maciej Świtalski - Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Topolewski - Członek Rady Nadzorczej,
- Lucjan Ciaciuch - Członek Rady Nadzorczej,

- Damian Nawrocki - Członek Rady Nadzorczej.

Dnia 24 października 2011 roku Pan Maciej Świtalski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. ze skutkiem na dzień odbycia się najbliższego walnego zgromadzenia. Rezygnacja ta została uzasadniona niemożliwością efektywnego i skutecznego pełnienia obowiązków w świetle pozostałych obciążeń zawodowych Pana Macieja Świtalskiego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie OPONEO.PL S.A. dnia 14 listopada 2011 roku powołało na Członka Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Małachowskiego.

Wobec powyższego, skład Rady Nadzorczej od 14 listopada 2011 roku przedstawiał się następująco:

- Ryszard Zawieruszyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Wojciech Małachowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Topolewski - Członek Rady Nadzorczej,
- Lucjan Ciaciuch - Członek Rady Nadzorczej,
- Damian Nawrocki - Członek Rady Nadzorczej.

II. Działalność Rady Nadzorczej w 2011 roku.

Rada Nadzorcza Spółki nadzorowała funkcjonowanie OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, przy ulicy Podleśnej 17. OPONEO.PL S.A. jest spółką akcyjną utworzoną i działającą zgodnie z polskim prawem i statutem Spółki. OPONEO.PL S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów o publicznym obrocie papierami wartościowymi, której akcje są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

W roku obrotowym 2011 Rada Nadzorcza nadzorowała funkcjonowanie Spółki kierowanej przez Zarząd, którego skład osobowy przedstawiał się następująco:

- Prezes Zarządu - Dariusz Topolewski,
- Członek Zarządu - Andrzej Reysowski,
- Członek Zarządu - Michał Butkiewicz,
- Członek Zarządu - Maciej Karpusiewicz.

Postępując w myśl przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz w zgodzie z postanowieniami Statutu Spółki, Rada Nadzorcza w okresie 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku

wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz kontrolowała tę działalność w aspekcie racjonalności podejmowanych decyzji, celowości ich podejmowania oraz zgodności z planem finansowym Spółki przyjętym na rok 2011.

Rada Nadzorcza z uwagą przyglądała się działalności inwestycyjnej i restrukturyzacyjnej Spółki. Ponadto, Rada analizowała bieżące wyniki sprzedażowe i finansowe, a także plany marketingowe i perspektywy dalszego rozwoju Spółki.

Wszystkie posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Rada Nadzorcza podjęła w roku 2011 dziesięć uchwał.

Podjęte uchwały przez Radę Nadzorczą w roku 2011:

- Uchwała Rady Nadzorczej nr 1/11 z dnia 21 stycznia 2011 roku – dotycząca wynagrodzenia Zarządu Spółki.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 2/11 z dnia 21 stycznia 2011 roku – dotycząca pozytywnego zaopiniowania wniosku Zarządu o nabyciu akcji Marketeo.com S.A.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 3/11 z dnia 21 stycznia 2011 roku – dotycząca upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do samodzielnego zawarcia umów z członkami Zarządu o pełnieniu funkcji członków Zarządu.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 4/11 z dnia 25 maja 2011 roku o wyborze Morrison Finansista Audit Sp z o.o. jako Biegłego Rewidenta Spółki OPONEO.PL S.A.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 5/11 z dnia 15 czerwca 2011 roku – dotycząca przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 6/11 z dnia 13 lipca 2011 roku – dotycząca nabycia przez Spółkę nieruchomości.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 7/11 z dnia 01 sierpnia 2011 roku – dotycząca udzielenia zgody na wyodrębnienie Działu Marketingu i Zarządzania Własnością Intelektualną OPONEO.PL S.A.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 8/1 z dnia 8 września 2011 roku – dotycząca podwyższenia kapitału spółki stowarzyszonej Hurtopon.pl Sp. z o.o.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 9/11 z dnia 13 września 2011 roku – dotycząca sprzedaży akcji Marketeo.com S.A. na rzecz TIM S.A.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 10/11 z dnia 03 października 2011 roku – dotycząca nabycia akcji Marketeo.com S.A.

Ponadto, Rada Nadzorcza w swoich obradach podejmowała tematykę:

- planów i perspektyw Spółki z punktu widzenia strategicznego rozwoju sprzedaży zagranicznej w oparciu o nowe rynki, a także w oparciu o umacnianie pozycji na obecnych rynkach jej działalności
- rozwoju Spółki w oparciu o nowe przedsięwzięcia związane z platformami handlowymi.

III. Ocena Sprawozdań Finansowych Spółki za rok 2011

Wykonując obowiązki statutowe Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła przedstawione przez Zarząd jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe OPONEO.PL za rok obrotowy 2011.

Zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej 4/11, Rada Nadzorcza powierzyła zbadanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2011 biegłemu rewidentowi. Rada Nadzorcza powierzyła to zadanie firmie audytorskiej Morrison Finansista Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Główniej 6.

Zdaniem audytora przedstawione mu do zbadania sprawozdania finansowe OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2011 obejmujące dane liczbowe, noty i objaśnienia słowne:

- a) przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej OPONEO.PL S.A. i Grupy OPONEO.PL na dzień 31 grudnia 2011 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2011;
- b) zostały sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonych przez Unię Europejską, a w zakresie nieregulowanym w tych Standardach – stosowanie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie rozporządzeń oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- c) są zgodne z wpływającymi na treść tych sprawozdań przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy 2011 zostały sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, w tym Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w wersji zatwierdzonej przez Unię Europejską, i zawierają kompleksową i rzetelną relację z sytuacji finansowej Spółki. Rada Nadzorcza na podstawie ustaleń własnych oraz kierując się przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2011 ocenia je pozytywnie w całości.

IV. Ocena Sprawozdań Zarządu Spółki za rok 2011

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2011. W odniesieniu do Sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2011, Rada Nadzorcza oceniła, że sprawozdania te spełniają wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29.09.1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2009r, Nr 152, poz.1223 z późn. zm.). Sprawozdania są kompletne w rozumieniu art. 49 us. 2 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. z 2009 r. nr 33, poz. 259). Rada Nadzorcza opiniuje, że zawarte w sprawozdaniach Zarządu informacje, pochodzące ze zbadanych sprawozdań finansowych, są zgodne z cytowanym przepisem.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2011 zostały sporządzone zgodnie z przepisami prawa i zawierają kompleksową relację z działalności Spółki oraz działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym, do którego się odnoszą.

Z powyższych powodów Rada Nadzorcza oceniła przedłożone jej sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2011 jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraziła swoją akceptację dla działalności Zarządu w roku obrotowym 2012.

V. Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza nadzoruje działalność Spółki oraz zarządzanie Grupą OPONEO.PL. Rada Nadzorcza jest bezpośrednio zaangażowana w podejmowanie decyzji strategicznych dla Spółki. Zarząd spotyka się regularnie w celu ścisłego nadzoru nad działalnością operacyjną Spółki oraz wdrażaniem kluczowych projektów. Na poziomie Zarządu podejmowane są także decyzje w kwestiach wydatków i inwestycji. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych. Rada Nadzorcza nie zidentyfikowała znaczących nieprawidłowości lub braków w systemie kontroli wewnętrznej Spółki wymagających działań naprawczych.

Niniejszym, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujące w Grupie Kapitałowej OPONEO.PL zasady sprawozdawczości finansowej i budżetowej, system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki oraz procedury kontroli wewnętrznej.

VI. Zwięzła ocena sytuacji Spółki

Ogólna ocena sytuacji Spółki, skłania Radę Nadzorczą do stwierdzenia, iż Spółka w 2011 roku wzmocniła swoją pozycję internetowego dostawcy opon i felg zarówno na rynku krajowym w Polsce, jak i na rynkach europejskich.

Należy zaznaczyć, że Spółka czerpie, systematycznie zwiększane poprzez wzrost zasięgu działania, zyski ze sprzedaży zagranicznej, a także wzrost zysku w kraju poprzez wysokie marże możliwe dzięki działaniom marketingowym, a także uatrakcyjnianiu oferty dzięki optymalnie wynegocjowanym umowom z dostawcami i producentami opon i felg.

Trwała rozbudowa, w efekcie umacnianie istniejących już zagranicznych sklepów Spółki OPONEO.PL S.A., wraz z inicjowaniem sprzedaży w kolejnych państwach Europy, a także skupienie się na rozwoju sprzedaży hurtowej stają się silnymi punktami w podwyższaniu konkurencyjności Spółki. Zaawansowany rozwój tych sektorów działalności, upoważnia do optymistycznego spojrzenia na jej przyszłe wyniki finansowe.

Do rozwoju Spółki przyczyniły się również finansowe środki pomocnicze płynące z Unii Europejskiej. Ich efektywne wykorzystanie dodaje Spółce dużego dynamizmu w realizacji projektów rozwojowych.

Rada Nadzorcza uważa, że Spółka OPONEO.PL jest na najlepszej drodze do realizacji zarówno bliższych, średnioterminowych, jak i długoterminowych celów strategicznych w perspektywie 2012 roku i kolejnych lat. Rada Nadzorcza przewiduje, że pomyślność jej długoterminowego planu biznesowego jest uzależniona od dalszego poszerzania i umacniania zagranicznych rynków zbytu oraz od sukcesywnego udzielania się Spółki w sprzedaży za pomocą internetowych platform do handlu hurtowego.

VII. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPONEO.PL S.A.

Przeprowadzona przez Radę Nadzorczą ocena Sprawozdania finansowego OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2011 oraz Sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2011 pozwoliła na sformułowanie wniosku, że informacje zawarte w tych dokumentach są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a ich zawartość obejmuje wszystkie istotne elementy działalności Spółki i informacje ważne dla oceny jej sytuacji majątkowej i finansowej. Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. po zapoznaniu się z treścią przedłożonego Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2011 oraz Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2011 stwierdziła,

że sprawozdania te są spójne, zgodne z księgami i dokumentami dostępnymi w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. i przedstawiają wszystkie istotne aspekty działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL zgodne ze stanem faktycznym.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu OPONEO.PL S.A. zatwierdzenie:

- Sprawozdania finansowego OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2011.
- Sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowy 2011.
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2011.
- Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2011.
- Przeznaczenie wypracowanego zysku za rok obrotowy od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku w kwocie 28.647.686,50 zł, zgodnie z wnioskiem Zarządu, na wypłatę dywidendy w kwocie 1.393.600,00 zł oraz zasilenie kapitału zapasowego w kwocie 27.254.086,50 zł.
- Absolutorium dla wszystkich Członków Zarządu na rok 2012.

Ryszard Zawieruszyński
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Wojciech Małachowski
Członek Rady Nadzorczej

Lucjan Ciaciuch
Członek Rady Nadzorczej

Wojciech Topolewski
Członek Rady Nadzorczej

Damian Nawrocki
Członek Rady Nadzorczej