

OPONEO.PL S.A.

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2018**

Bydgoszcz  
2019-05-21



OPONEO.PL S.A.  
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz  
tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50  
[www.oponeo.pl](http://www.oponeo.pl), e-mail: [biuro@oponeo.pl](mailto:biuro@oponeo.pl)

## Spis treści

Sprawozdanie Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2018 .....	0
I. Skład Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. w roku 2018.....	2
II. Działalność Rady Nadzorczej w 2018 roku .....	3
III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdań finansowych OPONEO.PL S.A. i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL.....	5
IV. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2018 rok .....	8
V. Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki .....	9
VI. Zwięzła ocena sytuacji Spółki .....	10
VII. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPONEO.PL S.A. ....	11



OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

[www.oponeo.pl](http://www.oponeo.pl), e-mail: [biuro@oponeo.pl](mailto:biuro@oponeo.pl)

## I. Skład Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. w roku 2018

W 2018 roku Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. pełniła swoje funkcje w składzie:

- Monika Siarkowska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Lucjan Ciaciuch – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Kobus – Członek Nadzorczej,
- Wojciech Małachowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Paweł Sznajder – Członek Rady Nadzorczej.

## II. Działalność Rady Nadzorczej w 2018 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 2018 Rada Nadzorcza nadzorowała funkcjonowanie Spółki kierowanej przez Zarząd w następującym składzie osobowym:

- Prezes Zarządu - Dariusz Topolewski,
- Członek Zarządu - Michał Butkiewicz,
- Członek Zarządu - Maciej Karpusiewicz,
- Członek Zarządu – Ernest Pujszo,
- Członek Zarządu – Wojciech Topolewski.

Rada Nadzorcza w okresie od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku działała na mocy przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz postanowień Statutu Spółki. Działalność Rady Nadzorczej we wskazanym okresie obejmowała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz kontrolą jej działalności w zakresie racjonalności podejmowanych decyzji, ich celowości oraz zgodności z planem finansowym Spółki przyjętym na rok 2018.

Rada Nadzorcza uważnie obserwowała aktywność inwestycyjną Spółki. Ponadto, Rada Nadzorcza analizowała bieżące wyniki sprzedażowe i finansowe, a także plany marketingowe i plany dalszego rozwoju Spółki.

W roku obrotowym 2018 Rada Nadzorcza odbyła cztery posiedzenia. Wszystkie posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Posiedzenia odbyły się w dniach 13 marca, 28 maja, 28 sierpnia, 18 grudnia 2018 roku.

Podczas posiedzeń zostały podjęte następujące sprawy:

- Omówienie wyników badania sprawozdań finansowych Spółki dokonanych przez Komitet Audytu OPONEO.PL S.A. (13 marca 2018 roku).

- Zapoznanie się ze Sprawozdaniem Komitetu Audytu (28 maja 2018 roku).
- Omówienie wyników Spółki i Grupy Kapitałowej za I kwartał 2018 roku (28 maja 2018 roku).
- Omówienie wyników badania sprawozdań finansowych Spółki za I półrocze 2018 roku dokonanych przez Komitet Audytu OPONEO.PL S.A. (28 sierpnia 2018 roku).
- Omówienie wyników Spółki i Grupy Kapitałowej za I półrocze 2018 roku (28 sierpnia 2018 roku).
- Omówienie wyników za III kwartał 2018 roku (18 grudnia 2018 roku).
- Omówienie planowego odkupu akcji spółki Dadelo S.A. (18 grudnia 2018 roku).

oraz uchwały:

- Uchwała nr 1 Posiedzenia Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 28 maja 2018 roku w sprawie oceny wniosku Zarządu OPONEO.PL S.A. o podział zysku netto wypracowanego w roku 2017.
- Uchwała nr 2 Posiedzenia Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 28 maja 2018 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta.
- Uchwała nr 3 Posiedzenia Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż przez OPONEO.PL S.A. akcji AUTOCENTRUM.PL S.A.

Ponadto w 2018 roku Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość:

- Uchwała Rady Nadzorczej nr 1/NET/18 z dnia 15 stycznia 2018 roku w sprawie pożyczki dla spółki Dadelo S.A.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 2/NET/18 z dnia 25 stycznia 2018 roku w sprawie wynagrodzenie Członków Zarządu.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 3/NET/18 z dnia 01 lutego 2018 roku w sprawie upoważnienia dla Przewodniczącej Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. do czynności prawnych związanych z zawieraniem umów pomiędzy Spółką a członkami Zarządu.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 4/NET/18 z dnia 21 maja 2018 roku w sprawie oceny rocznych sprawozdań finansowych i Zarządu.
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 5/NET/18 z dnia 19 lipca 2018 roku w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych za lata 2018-2019.

### III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdań finansowych OPONEO.PL S.A. i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL

Wypełniając zobowiązania statutowe Rada Nadzorcza zaznajomiła się i oceniła zaprezentowane przez Zarząd jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe OPONEO.PL za rok obrotowy 2018.

Zgodnie z Uchwałą Nr 5/NET/18 z dnia 19 lipca 2018 roku, Rada Nadzorcza zleciła zbadanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku biegłemu rewidentowi tj. firmie audytorskiej HLB M2 Audit PIE Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie badanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania

Zadaniem biegłego rewidenta było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 z przyjętymi przez OPONEO.PL S.A. zasadami rachunkowości, a także czy rzetelnie i jasno przedstawia, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy OPONEO.PL S.A.

#### **Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe OPONEO.PL S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku**

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała Sprawozdanie finansowe OPONEO.PL S.A. zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku, obejmujące:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 322 623 tys. zł,
- sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk netto w wysokości 16 832 tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 11 954 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące środki pieniężne w kwocie 60 552 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia

oraz opinię biegłego rewidenta, zgodnie z którą sprawozdanie finansowe Spółki:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostką przepisami prawa, w tym z wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. 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 2014 r. poz. 133 ze zm.) zwane dalej „Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych”, oraz postanowieniami statutu Spółki.

### **Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej OPONEO.PL na dzień 31 grudnia 2018 roku**

Rada Nadzorcza na mocy statutowej zapoznała się oraz przeanalizowała Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej OPONEO.PL zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku, obejmujące:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 300 469 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości 16 393 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 11 470 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące środki pieniężne w kwocie 71 147 tys. zł,

- dodatkowe informacje i objaśnienia

oraz opinię biegłego rewidenta, zgodnie z którą sprawozdanie finansowe Grupy:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi grupę kapitałową przepisami prawa, w tym z wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. 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 2014 r. poz. 133 ze zm.) zwane dalej „Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych”, oraz postanowieniami statutu jednostki dominującej.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2018, przygotowane zostały w zgodzie z przepisami prawa, w tym, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Ponadto, Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami przedstawionymi przez Komitet Audytu w temacie wyników badania sprawozdań finansowych i uznała, iż sprawozdania te, w ocenie Rady Nadzorczej odzwierciedlają sytuację finansową Spółki i Grupy.

Oporając się na ustaleniach własnych i kierując się przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2018, Rada Nadzorcza w całości ocenia pozytywnie.





OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

[www.oponeo.pl](http://www.oponeo.pl), e-mail: [biuro@oponeo.pl](mailto:biuro@oponeo.pl)

IV. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2018 rok Rada Nadzorcza na mocy statutowej zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu dotyczącym działalności Spółki oraz Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2018.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznych sprawozdaniach finansowych.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2018 zostały przygotowane w zgodzie z przepisami prawa i zawierają pełną relację z funkcjonowania Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2018.

Z wyżej wymienionych powodów Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedłożone jej sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2018 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i uznaje je za kompletne i wyczerpujące.

Rada Nadzorcza wyraziła swoją aprobatę dla działalności Zarządu w roku obrotowym 2018.



OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

[www.oponeo.pl](http://www.oponeo.pl), e-mail: [biuro@oponeo.pl](mailto:biuro@oponeo.pl)

#### V. Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza nadzoruje działalność Spółki i zarządza Grupą OPONEO.PL. Rada Nadzorcza bierze bezpośredni udział w podejmowaniu decyzji strategicznych dla Spółki. Celem systematycznych spotkań Zarządu jest dokładny nadzór nad działalnością operacyjną Spółki i realizacją kluczowych projektów. Zarząd ma głos rozstrzygający w kwestiach wydatków i inwestycji, odpowiada za system kontroli wewnętrznej i jej skuteczność w toku przygotowywania sprawozdań finansowych i raportów okresowych. Rada Nadzorcza nie stwierdza znaczących nieprawidłowości czy luk w systemie kontroli wewnętrznej Spółki, które wymagałyby podjęcia działań naprawczych.

Niniejszym, Rada Nadzorcza pomyślnie ocenia panujące 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

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. dokonała oceny ogólnej Spółki.

Rada Nadzorcza z zadowoleniem odnotowuje zwiększenie przychodów ze sprzedaży Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2018 o 19% w stosunku do roku obrotowego 2017. Przyglądając się szczegółowym wynikom, Rada Nadzorcza zauważa wzrost wolumenu sprzedaży opon o 17,9% oraz wzrost wolumenu sprzedaży felg o 8,2% do roku poprzedniego.

Pozytywna ocena potwierdza kolejny rok szybkiego rozwoju dla OPONEO.PL S.A. i umocnienia swojej pozycji na rynku dystrybucji opon i felg pomimo wymagającej sytuacji panującej na rynku dystrybucji opon w Europie, co pokazują jednoznacznie powyższe liczby. Rozwój Grupy napędza szybki wzrost udziału e-commerce w sprzedaży. Analitycy rokują, że w 2019 roku wartość handlu internetowego w Polsce wyniesie około 50 mld zł. Na wszystkich rynkach, gdzie obecna jest Grupa OPONEO.PL, odsetek osób dokonujących zakupów w internecie rośnie.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. pozytywnie opiniuje dalsze działania mające na celu utrzymanie wysokiej dynamiki rozwoju Grupy na rynku e-commerce w tym rozwoju spółki zależnej Dadelo S.A.

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. wierzy, że obrana strategia zaowocuje dalszym wzrostem wyników finansowych Grupy OPONEO.PL w kolejnych latach.

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

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. dokonała oceny Sprawozdania finansowego OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2018 oraz Sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2018. W ocenie Rady Nadzorczej dane umieszczone w tych dokumentach pozostają w zgodzie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym, a ich zawartość obejmuje wszystkie istotne elementy działalności Spółki i informacje niezbędne do oceny jej sytuacji majątkowej i finansowej.

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. zapoznała się z zawartością Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2018 oraz Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2018. W opinii Rady Nadzorczej sprawozdania te są spójne, adekwatne do ksiąg i dokumentów dostępnych w obszarze kompetencji Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. i poruszają wszystkie znaczące aspekty działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL zgodnie z ich stanem faktycznym.

Biorąc to pod uwagę Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu OPONEO.PL S.A. zatwierdzenie:

- Sprawozdania finansowego OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2018,
- Sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2018,
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2018,
- Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2018.



OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

[www.oponeo.pl](http://www.oponeo.pl), e-mail: [biuro@oponeo.pl](mailto:biuro@oponeo.pl)

---

Monika Siarkowska

Przewodnicząca Rady Nadzorczej

---

Wojciech Małachowski

Członek Rady Nadzorczej

---

Lucjan Ciaciuch

Członek Rady Nadzorczej

---

Paweł Sznajder

Członek Rady Nadzorczej

---

Michał Kobus

Członek Rady Nadzorczej