

OPONEO.PL S.A.

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2019**

Bydgoszcz  
2020-05-28



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 2019 .....	0
I. Skład Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. w roku 2019.....	2
II. Działalność Rady Nadzorczej w 2019 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 2019 rok .....	9
V. Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki .....	10
VI. Zwięzła ocena sytuacji Spółki .....	11
VII. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPONEO.PL S.A. ....	12



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 2019

W 2019 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 2019 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 2019 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 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2019.

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 2019 Rada Nadzorcza odbyła pięć posiedzeń. Wszystkie posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Posiedzenia odbyły się w dniach 29 marca, 31 maja, 04 lipca, 29 października i 21 listopada 2019 roku.

Podczas posiedzeń zostały podjęte następujące sprawy:

- omówienie wyników badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL dokonanych przez Komitet Audytu OPONEO.PL S.A. oraz Sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu z badania rocznego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2018 - 31.12.2018,
- omówienie opublikowanych wyników Spółki oraz Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2018,
- omówienie wyników Spółki i Grupy Kapitałowej za I kwartał 2019 roku,
- omówienie opublikowanych wyników Spółki oraz Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za III kwartał 2019 roku,
- omówienie programu PPK

oraz uchwały:

- Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 31 maja 2019 roku w sprawie oceny wniosku Zarządu OPONEO.PL S.A. o podział zysku netto wypracowanego w roku 2018;
- Uchwała nr 2 Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 31 maja 2018 roku w sprawie powołania Zarządu na wspólną pięcioletnią kadencję;
- Uchwała nr 3 Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 04 lipca 2019 roku w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu OPONEO.PL S.A.;
- Uchwała nr 4 Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 29 października 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż przez OPONEO.PL S.A. akcji AUTOCENTRUM.PL S.A.;
- Uchwała nr 5 Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 29 października 2019 roku w sprawie: zapoznania się ze sprawozdaniami Spółki oraz Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za III kwartał 2019 roku.

Ponadto w 2019 roku Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość:

- Uchwała nr 1/NET/2019 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 07 stycznia 2019 roku w przedmiocie: nabycia akcji w spółce Dadelo S.A.;
- Uchwała nr 2/NET/2019 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 07 marca 2019 roku w przedmiocie: wyrażenia zgody na udzielenie pożyczki spółce Dadelo S.A.;

- Uchwała nr 3/NET/2019 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 27 marca 2019 roku w przedmiocie: złożenia lub przyjęcia przez Radę Nadzorczą oświadczenia ws. wyboru firmy audytorskiej, oświadczenia ws. Komitetu Audytu Spółki oraz oceny Rady Nadzorczej dotyczącej sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności za 2018 rok;
- Uchwała nr 4/NET/2019 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 17 maja 2019 roku w przedmiocie: zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej;
- Uchwała nr 5/NET/2019 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 21 maja 2019 roku w przedmiocie: przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A.;
- Uchwała nr 6/NET/2019 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 24 czerwca 2019 roku w przedmiocie: połączenia spółek OPONEO BRANDHOUSE Sp. z o.o. i OPONEO.PL S.A.

### 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 2019.

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 oraz od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2019 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 2019 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 2019 roku, obejmujące:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 367 962 tys. zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące zysk netto w wysokości 17 006 tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 189 025 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące środki pieniężne w kwocie 68 291 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 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351).

## **Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej OPONEO.PL na dzień 31 grudnia 2019 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 2019 roku, obejmujące:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 346 950 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujący zysk netto w wysokości 20 246 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 172 179 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące środki pieniężne w kwocie 79 329 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia

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

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy OPONEO.PL na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2019, przygotowane zostały w zgodzie z przepisami prawa, w tym, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.



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)

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.

Opierając się na ustaleniach własnych i kierując się przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2019, Rada Nadzorcza w całości ocenia pozytywnie.

#### IV. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2019 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 2019 wraz z opinią biegłego rewidenta.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa, w tym z:

- art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących i okresowych” – Dz. U. z 2019 r., poz. 757);
- informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2019, według najlepszej wiedzy o Spółce i jej otoczeniu zdobytej przez Radę, zawierają pełną relację z funkcjonowania Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2019.

Z wyżej wymienionych powodów Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedłożone jej sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2019 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 2019.

Ocena Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2019 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2019 rok sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2019 rok, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym została sporządzona przez Radę Nadzorczą dnia 30 marca 2020 roku i opublikowana wraz z raportem rocznym Spółki i Grupy Kapitałowej (załącznik).

## 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 jest dokładny nadzór nad działalnością operacyjną Spółki i realizacją kluczowych projektów. Rada Nadzorcza ma głos rozstrzygający w kwestiach wydatków i inwestycji, odpowiada za system kontroli wewnętrznej i jej skuteczność w toku przygotowywania sprawozdań finansowych i raportów okresowych.

Ponadto w celu monitorowania i minimalizacji ryzyka dla działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL stosowane są mechanizmy kontrolne zawarte w procedurach OPONEO.PL S.A. Należą do nich m.in.:

- „Wytyczne Compliance w zakresie zapobiegania korupcji”,
- „Procedura Ochrony Informacji Poufnych w ramach Grupy Kapitałowej OPONEO.PL S.A.,
- „Regulamin Wykonywania Obowiązków Informacyjnych w ramach Grupy Kapitałowej OPONEO.PL S.A.”,
- „Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń prawa, wewnętrznych procedur i standardów etycznych (whistleblowing) w OPONEO.PL S.A.”

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 2019 o 14% w stosunku do roku obrotowego 2018. Przyglądając się szczegółowym wynikom, Rada Nadzorcza zauważa wzrost wolumenu sprzedaży opon o 11% oraz wzrost wolumenu sprzedaży felg o 13% 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 2020 roku wartość handlu internetowego w Polsce wyniesie około 70 mld zł. Na wszystkich rynkach, gdzie obecna jest Grupa OPONEO.PL, odsetek osób dokonujących zakupów w internecie rośnie. Ugruntowana pozycja Grupy OPONEO.PL na rynku e-commerce, jest dziś szczególnie istotna również z punktu widzenia ostatnich wydarzeń związanych z rozprzestrzenianiem się epidemii koronawirusa. Obecnie większość klientów wybiera zakupy przez internet w trosce o bezpieczeństwo swoje i najbliższych.

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 2019 oraz Sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2019. 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 2019 oraz Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2019. 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 2019,
- Sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2019,
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2019,
- Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2019.



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