

Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna: (i) z działalności w 2019 r. oraz z (ii) wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet oraz Spółki K2 Internet S.A. za rok 2019 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019 i wniosku Zarządu o pokrycie straty za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. oraz z (iii) oceny sytuacji Spółki, (iv) oceny wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego i (v) informacji o braku polityki prowadzenia działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze (dalej łącznie „Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za 2019 r.”)

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna z działalności w 2019 r.

Rada Nadzorcza spółki K2 Internet Spółka Akcyjna („Spółka”, „K2 Internet S.A.”) w 2019 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.

A. Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów

W skład Rady Nadzorczej Spółki w 2019 r. wchodziły następujące osoby:

- Grzegorz Stulgis – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Janusz Żebrowski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Dariusz Ciborski – Członek Rady Nadzorczej do dnia 18 czerwca 2019 r.
- Maciej Klepacki – Członek Rady Nadzorczej od dnia 18 czerwca 2019 r.
- Robert Rządca – Członek Rady Nadzorczej
- Michał Zdziarski – Członek Rady Nadzorczej

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

- Janusz Żebrowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Grzegorz Stulgis – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Maciej Klepacki – Członek Rady Nadzorczej
- Robert Rządca – Członek Rady Nadzorczej
- Michał Zdziarski – Członek Rady Nadzorczej

W 2019 roku, tak jak w roku poprzednim, zgodnie z § 14 ust. 4 Statutu Spółki zadania Komitetu Audytu w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym 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 2019 rok. W ramach wykonywania zadań Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza odbyła również spotkania z biegłym rewidentem.

B. Spełnianie przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Rady Nadzorczej K2 Internet Spółka Akcyjna za 2019 r., Pan Maciej Klepacki, Pan Robert Rządca oraz Pan Michał Zdziarski spełniają kryterium niezależności. Pozostali członkowie Rady Nadzorczej nie spełniają kryteriów niezależności zdefiniowanych przez zasadę II.Z.3 Dobrych Praktyk spółek notowanych na GPW.

C. Liczba posiedzeń Rady Nadzorczej w 2019 r.

Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. Rada Nadzorcza spotkała się na pięciu posiedzeniach w następujących terminach:

15 stycznia 2019 r. – na którym m.in. zatwierdzono biznes plan na rok 2019, przyjęto strategię segmentów biznesowych Grupy K2 w horyzoncie średnioterminowym oraz ustalono wynagrodzenie Zarządu K2 Internet S.A. na rok 2019.

28 marca 2019 r. – na którym Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia Oceny Rady Nadzorczej K2 Internet S.A. dotyczącej sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego K2 Internet S.A. za rok 2018 oraz sprawozdania z działalności i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet S.A. za rok 2018 w zakresie zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym oraz w sprawie potwierdzenia wyrażonej zgody na badanie planu przekształcenia Spółki Agencja K2.pl Sp. z o.o. SKA oraz dokonanie oceny niezależności firmy CSWP Audyt Sp. z o.o. Sp.k. oraz podjęła uchwałę w sprawie potwierdzenia wyrażonej zgody na badanie planu przekształcenia Spółki Agencja K2.pl Sp. z o.o. SKA oraz dokonanie oceny niezależności firmy CSWP Audyt Sp. z o.o. Sp.k.

17 maja 2019 r. – na którym m.in. Zarząd omówił wyniki finansowe i operacyjne za pierwszy kwartał 2019 r., Rada Nadzorcza zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, zatwierdziła sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok 2018, podjęła dyskusję na temat programu opcyjnego dla członków kierownictwa spółki Oktawave Sp. z o.o. oraz powołała Zarząd K2 Internet S.A. na nową kadencję.

23 sierpnia 2019 r. – na którym m.in. w wyniku rezygnacji Pana Tomasza Tomczyka z funkcji Prezesa Zarządu K2 Internet S.A., dokonano zmian w Zarządzie. Przyjęto rezygnację Pana Tomczyka ze skutkiem na dzień 30 sierpnia 2019 r. oraz oddelegowano Pana Janusza Żebrowskiego - Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki na okres 3 miesięcy od dnia wejścia w życie rezygnacji dotychczasowego Prezesa Zarządu Pana Tomasza Tomczyka. Zarząd omówił wyniki finansowe Grupy oraz poszczególnych jednostek biznesowych za II kwartał 2019 r. oraz przedstawił prognozy finansowe na II półrocze 2019 r.

11 grudnia 2019 r. – na którym m.in. w związku z rezygnacją Pana Łukasza Lewandowskiego oraz Pana Rafała Ciszewskiego z funkcji Wiceprezesów Zarządu K2 Internet S.A., Rada Nadzorcza dokonała zmian w Zarządzie Spółki. Rada Nadzorcza ponownie delegowała Pana Janusza Żebrowskiego – Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki od dnia 11 grudnia 2019 r. do dnia 31 stycznia 2020 r. Rada Nadzorcza powołała z dniem 1 stycznia Pana Artura Piątka oraz Pana Michała Paschalisa – Jakubowicza na stanowisko Wiceprezesów

Zarządu spółki K2 Internet S.A. oraz z dniem 1 lutego 2020 r. Pana Pawła Wujca na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki. Poza tym Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie ustalenia wynagrodzenia Zarządu na rok 2020, w sprawie wyrażenia zgody na podpisanie umów opcyjnych z kierownictwem Oktawave Sp. z o.o., Zarząd przedstawił i omówił prognozy finansowe na rok 2019 oraz założenia do wstępnego biznes planu na rok 2020.

Rada Nadzorcza podejmowała również uchwały w trybie pisemnym. W dniu 21 lutego 2019 r. podjęto uchwałę nr 1/O/2019 w sprawie rozliczenia rocznego limitu na wykorzystanie samochodu służbowego Członka Zarządu Łukasz Lewandowskiemu oraz Rafała Ciszewskiemu oraz uchwałę nr 2/O/2019 w sprawie ustalenia wynagrodzenia premiewego Członków Zarządu K2 Internet S.A. W dniu 13 maja 2019 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 3/O/2019 w sprawie złożenia oświadczeń przez Radę Nadzorczą w zakresie niezbędnym dla sporządzenia raportów okresowych przez K2 Internet S.A. W dniu 15 kwietnia 2019 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 4/O/2019 w sprawie przyznania premii Członkom Zarządu K2 Internet S.A. Uchwałę nr 5/O/2019 z dnia 25 września 2019 r. Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na zbycie udziałów w spółce zależnej Fabrity Sp. z o.o. w ramach i na zasadach Programu motywacyjnego dla kierownictwa Fabrity Sp. z o.o.

W posiedzeniach Rady Nadzorczej dodatkowo uczestniczyli Członkowie Zarządu, a także – w miarę potrzeb - inni przedstawiciele Spółki, bądź spółek z Grupy K2.

D. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza dokonała samooceny swojej pracy w roku 2019 i oceniła ją jako efektywną. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej byli zaangażowani w prace Rady. Oprócz pracy w czasie posiedzeń, Członkowie Rady Nadzorczej, w tym głównie Przewodniczący 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, strategią dalszych działań Spółki oraz programem motywacyjnym w spółce Oktawave Sp. z o.o. oraz Fabrity Sp. z o.o. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania jakie prowadził Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza działała zgodnie z postanowieniami kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Dobrych Praktyk spółek notowanych na GPW. Sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz dokonywała finansowej kontroli działalności Spółki. Zakres zagadnień podlegających ocenie Rady w roku 2019 był szeroki. Na bieżąco omawiano realizację największych kontraktów oraz działań biznesowych realizowanych przez Spółkę.

W 2019 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby o różnorodnych kompetencjach i doświadczeniu, co umożliwiło wszechstronne badanie przedstawionych jej problemów.

II. Ocena sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019 i wniosku Zarządu o pokrycie straty za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet oraz Spółki K2 Internet S.A. za rok 2019

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, w dniu 22 czerwca 2018 r., wybrała CSWP Audyt Sp. z o.o. Spółka komandytowa, ul. Kopernika 34 (wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 3767, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów) do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych Spółki sporządzonych za rok 2019.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Sprawozdanie finansowe K2 Internet S.A. za rok 2019.” przedstawione przez Zarząd.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Sprawozdanie finansowe K2 Internet S.A. za rok 2019.” sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane „Sprawozdanie finansowe K2 Internet S.A. za rok 2019.” we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r., oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., 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 i postanowieniami jej statutu, oraz
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późniejszymi zmianami). („ustawa o rachunkowości”), prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Kierując się dokonаныmi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Sprawozdanie finansowe K2 Internet S.A. za rok 2019.”, Rada Nadzorcza:

- 1) Akceptuje przedłożone „Sprawozdanie finansowe K2 Internet S.A. za rok 2019”, na które składa się :
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 38.900 tys. złotych,
 - sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów wykazujące stratę netto za rok 2019 w kwocie 6.269 tys. złotych,
 - sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 516 tys. złotych,
 - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 8.433 tys. złotych,
 - informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne noty objaśniające.

2) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania finansowego K2 Internet S.A. za rok 2019”

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

- Tomaszowi Tomczykowi – Prezesowi Zarządu
- Łukaszowi Lewandowskiemu – Wiceprezesowi Zarządu
- Rafałowi Ciszewskiemu – Wiceprezesowi Zarządu.

4) Pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie wystąpienia do Walnego Zgromadzenia o pokrycie straty za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła również „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet oraz Spółki K2 Internet S.A. za rok 2019.”, przedstawione przez Zarząd K2 Internet S.A.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019 r.”, sporządzone przez Zarząd K2 Internet S.A.

Zdaniem Audytora zbadane „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019 r.”, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 r., oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., 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 Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki Dominującej.

Kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez Audytora wynikami badania „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019 r.” Rada Nadzorcza:

- 1) Akceptuje przedłożone „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019 r.”, na które składa się :
 - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 61.052 tys. złotych,
 - skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów wykazujące stratę netto w kwocie 1.830 tys. złotych,
 - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.304 tys. złotych,
 - sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym K2 Internet S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 3.050 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 rok 2019 r.”

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet i Spółki K2 Internet S.A. za rok 2019” przedstawione przez Zarząd i na tej podstawie:

- 1) Akceptuje przedłożone „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet i Spółki K2 Internet S.A. za rok 2019”.
- 2) Wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet i Spółki K2 Internet S.A. za rok 2019”.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia i stwierdza, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2019, sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2019, sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej K2 Internet za rok 2019, są zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. Uzasadniając ocenę, Rada Nadzorcza Spółki wskazuje, że Spółka właściwie i z zachowaniem należytej staranności prowadzi

księgi handlowe, zdarzenia gospodarcze są poprawnie odzwierciedlone w ewidencji księgowej, dzięki czemu wyżej wymienione dokumenty, we wszystkich aspektach, odzwierciedlają stan formalny i faktyczny podmiotu.

III. Ocena sytuacji spółki K2 Internet S.A.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji w spółce K2 Internet S.A., z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego oraz sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych określonych w Regulaminie oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza Spółki na bieżąco monitorowała realizację planów strategicznych Spółki w zakresie:

- realizacji planów budżetowych;
- strategii rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet;
- realizacji programów motywacyjnych dla kierownictwa spółki Oktawave Sp. z o.o. oraz Fabrity Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny działalności Zarządu w 2019 r., w zakresie zarządzania Spółką i Grupą Kapitałową K2 Internet, wyników finansowych i zrealizowanych działań w obecnych warunkach rynkowych.

Sytuację finansową Spółki i Grupy Kapitałowej K2 Internet przedstawioną w sprawozdaniach finansowych za 2019 r. Rada Nadzorcza ocenia jako stabilną.

Grupa osiągnęła wyniki finansowe na poziomie niższym w porównaniu do roku ubiegłego, do czego najmocniej przyczyniły się straty segmentu Agencyjnego. Budowana w ostatnich latach dywersyfikacja Grupy K2 poprzez zwiększenie udziału w generowanych przychodach pozostałych segmentów, tj. FABRITY, OKTAWAVE i K2 Precise, pozwoliła zakończyć rok 2019 na zadowalającym poziomie płynności i kapitałów.

Grupa K2 Internet zanotowała w 2019 roku zbliżony poziom przychodów względem roku poprzedniego, osiągając wartość 110 mln zł. Z perspektywy segmentów, wzrost nastąpił w FABRITY (+9% r/r), OKTAWAVE (+7% r/r) i K2 Precise (+7% r/r). Istotny spadek przychodów (-17% r/r) zanotował natomiast segment Agencyjny. Sytuacja ta miała miejsce zarówno w przypadku kompetencji kreatywnych, jak również digitalowych. Jednocześnie w ramach tego segmentu powstały nowe kompetencje o wysokim potencjale rozwoju. Zalicza się do nich głównie tworzenie i wdrażanie zaawansowanych technologicznie chatbotów pod marką K2Bots.AI.

W 2019 roku w Grupie Kapitałowej K2 Internet S.A. funkcjonowały systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance. Spółka w 2019 roku nie wyodrębniła w ramach swojej struktury funkcji audytu wewnętrznego. System kontroli wewnętrznej był w 2019 roku realizowany przez Zarząd na poziomie całej Grupy Kapitałowej. Za systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance odpowiedzialne są osoby z działu finansów. Ze względu na wielkość spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności, spółka K2 Internet S.A. nie ustanowiła odrębnej funkcji audytu wewnętrznego i niezależnego audytora wewnętrznego, w związku z czym nie przygotowuje również sprawozdań dotyczących skuteczności systemów kontroli wewnętrznej zarządzania ryzykiem i compliance. Zgodnie z § 14 ust. 4 Statutu Spółki, zadania Komitetu Audytu w rozumieniu Ustawy o Biegłych Rewidentach powierza się Radzie Nadzorczej. Na podstawie informacji uzyskanych przez Radę Nadzorczą, nie stwierdzono nieprawidłowości w stosowanym w Spółce systemie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance. Tym samym Rada Nadzorcza oceniła pozytywnie te systemy.

W związku z brakiem organizacyjnego wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny występującego w Spółce braku organizacyjnego wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego i wskazuje, iż w 2020 roku, przy aktualnej skali działania Grupy K2 Internet nie istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia i zaleca odłożenie tej decyzji na kolejne lata.

IV. Ocena wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

Rada Nadzorcza dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2019.

K2 Internet S.A. działając jako emitent w rozumieniu Ustawy o ofercie publicznej opublikowała następujące raporty okresowe dotyczące 2019 roku:

- Skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej K2 Internet za 1 kwartał 2019;
- Skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej K2 Internet za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2019;
- Skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej K2 Internet za 3 kwartał 2019.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń treści lub terminów publikacji wymaganych przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („Rozporządzenie”) ani też Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE („Rozporządzenie MAR”).

K2 Internet S.A. przesłała w 2019 roku łącznie 40 raportów bieżących, na co składa się:

- 8 raportów opublikowanych na podstawie art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, w tym m.in. dotyczące terminów publikacji raportów okresowych, zmian personalnych w organach Spółki, Walnych Zgromadzeń Spółki;
- 12 raportów dotyczących informacji poufnych w rozumieniu art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR, obejmujących informacje m.in. w zakresie wstępnych wyników finansowych, wypłaty dywidendy, wygranych przetargów, podpisanych umów, programu opcyjnego;
- 3 raporty dotyczące transakcji na akcjach K2 Internet S.A. zgodnie z art. 19 ust. 3 Rozporządzenia MAR;
- 1 raport opublikowany na podstawie art. 70 pkt. 3 Ustawy o ofercie dotyczący akcjonariuszy reprezentujących powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu;
- 5 raportów opublikowanych na podstawie § 5 pkt. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim;
- 1 raport opublikowany na podstawie art. 70 pkt. 1 Ustawy o ofercie dotyczące zmiany stanu posiadania akcji;
- 10 raportów opublikowanych na podstawie innych uregulowań.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń rzetelności bądź terminowości publikowania powyższych informacji.

W 2019 roku Spółka opublikowała raport EBI Nr 1/2019 dotyczący naruszenia przez K2 Internet S.A. dobrej praktyki nr IV.Z.2 określonej w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW2016”. Zarząd K2 Internet S.A. poinformował w raporcie o niezastosowaniu przez Spółkę zasady IV.Z.2., określonej w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW2016”, (dalej „Dobre Praktyki”) mówiącej, że jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym. Oświadczenie dotyczące ładu korporacyjnego oraz wyłączenie od stosowania niektórych zasad Dobrych Praktyk 2016 znalazło się w raporcie rocznym i skonsolidowanym raporcie rocznym Spółki, stosownie do § 91 ust. 5 pkt 4 oraz § 92 ust. 4 Rozporządzenia.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń rzetelności bądź terminowości publikowania informacji dotyczących ładu korporacyjnego. Tym samym, Spółka w sposób prawidłowy wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad

ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów Papierów Wartościowych.

V. Informacja o braku polityki prowadzenia działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Spółka K2 Internet S.A. nie prowadziła w 2019 r. działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze. Spółka nie posiada również zdefiniowanej polityki w tym zakresie.

Rada Nadzorcza K2 Internet S.A.

Janusz Żebrowski _____

Grzegorz Stulgis _____

Maciej Klepacki _____

Robert Rządca _____

Michał Zdziarski _____