

Tajęcina, dn. 29.05.2013 r.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki OPTeam S.A. z siedzibą w Tajęcinie

**z dokonanej oceny sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności
OPTeam S.A. z siedzibą w Tajęcinie za rok 2012
dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPTeam Spółka Akcyjna z siedzibą w
Tajęcinie.**

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o:

- 1) Sprawozdanie Zarządu z działalności OPTeam S.A. w Tajęcinie w 2012 r. ;
- 2) Sprawozdanie finansowe Spółki OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok obrotowy 2012 ;
- 3) Raport i opinię z badania Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012 sporządzone przez niezależnego biegłego rewidenta Spółki z o.o. HLB Sarnowski & Wiśniewski z siedzibą w Poznaniu.

Rada Nadzorcza Spółki Akcyjnej OPTeam w Tajęcinie od początku roku 2012 działała w składzie:

- | | |
|-------------------------|---------------------------------------|
| 1. Janusz Bober | - Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. Wiesław R. Zaniewicz | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 3. Janusz Gajdek | - Sekretarz Rady Nadzorczej, |
| 4. Marcin Lewandowski | - Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. Adam Leda | - Członek Rady Nadzorczej. |

Stosownie do przepisów art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012, a także dokonała analizy ekonomiczno – finansowej funkcjonowania Spółki.

Biegły rewident działający w imieniu HLB Sarnowski & Wiśniewski Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, wydał pozytywną opinię dotyczącą przedłożonych sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2012, stwierdzając, iż zbadane sprawozdania finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- 1) przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2012 r., jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku;
- 2) sporządzone zostały, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami, (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- 3) Sprawozdanie finansowe Spółki prezentuje dane zgodnie z wymogami 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 roku, nr 33, poz. 259 z późn. zm.) (dalej „Rozporządzenie”);



- 4) są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa;
- 5) sprawozdanie finansowe Spółki jest także zgodne z postanowieniami Statutu Spółki.

I. Kapitał zakładowy i akcjonariat Spółki.

Kapitał zakładowy OPTeam S.A. w Tajęcinie wynosi 730.000,00 złotych.

Według informacji posiadanych przez Spółkę, na dzień 31 grudnia 2012 r. ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu OPTeam S.A. w Tajęcinie przysługiwało następującym Akcjonariuszom:

Struktura akcjonariatu (powyżej 5%)	Liczba głosów	Akcjonariat wg liczby głosów	Akcjonariat wg liczby akcji
Andrzej Pelczar	1 375 000	18,84%	1 375 000
Janusz Bober	1 375 000	18,84%	1 375 000
Ryszard Woźniak	1 375 000	18,84%	1 375 000
Wacław Irzeński	1 375 000	18,84%	1 375 000
Wacław Szary	404 795	5,55%	404 795
SUPERNOVA Fund SA	661 854	9,07%	661 854
POZOSTALI	733 351	10,04 %	733 351
Suma	7 300 000	100%	7 300 000

Konsolidacją w sprawozdaniach finansowych nie jest objęta spółka powiązana Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A. z siedzibą w Rzeszowie (dalej PeP), której akcje wycenione są w cenie nabycia, w związku z posiadaniem przez OPTeam S.A. w Tajęcinie 41,16% głosów na Walnym Zgromadzeniu PeP S.A. w Rzeszowie (50% akcji w kapitale zakładowym, akcje serii C i E) Spółka została zawiązana w dniu 18 stycznia 2010 r. i zarejestrowana przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21 stycznia 2010 r.



II. Opinia dotycząca sprawozdania finansowego Spółki

Sprawozdanie finansowe zostało ocenione w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami jak i stanem faktycznym. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 wykazuje następujące wyniki finansowe:

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 r. i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31.12.2012r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 63 698 674,73 złotych (sześćdziesiąt trzy miliony sześćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćset siedemdziesiąt cztery złote siedemdziesiąt trzy grosze);
- sprawozdanie zysków i strat wykazujące zysk netto w kwocie 2 095 046,13 złotych (dwa miliony dziewięćdziesiąt pięć tysięcy czterdzieści sześć złotych trzydzieści groszy);
- sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 2 095 046,13 złotych (dwa miliony dziewięćdziesiąt pięć tysięcy czterdzieści sześć złotych trzydzieści groszy);
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego o kwotę 163 774,36 złotych (sto sześćdziesiąt trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt cztery złote trzydzieści sześć groszy);
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2 095 046,13 złotych (dwa miliony dziewięćdziesiąt pięć tysięcy czterdzieści sześć złotych trzydzieści groszy);
- informację dodatkową do sprawozdania finansowego

Do sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012 dołączona jest opinia niezależnego biegłego rewidenta Pana Dariusza Sarnowskiego nr ew.10200. działającego w imieniu HLB Sarnowski & Wiśniewski Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

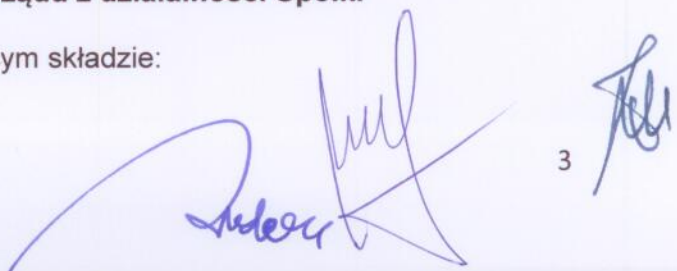
Zdaniem audytora dokonującego badania, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2013 poz. 330) (dalej „Ustawa”), zgodne jest z zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki za okres 12 miesięcy, zakończony 31.12.2012. Zgodne jest także z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie opierając się na wynikach badania audytora stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok 2012 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 Ustawy oraz Rozporządzenia, a zawarte w nim informacje, zaczerpnięte bezpośrednio ze zbadanych sprawozdań finansowych, z nimi są zgodne. Rada Nadzorcza Spółki Akcyjnej OPTeam w Tajęcinie rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012.

Po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2012, w oparciu o treść opinii i raportu biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż dane zawarte w tych sprawozdaniach są zgodne z dokumentami Spółki oraz znajdują potwierdzenie w opiniach niezależnego biegłego rewidenta.

III. Opinia dotycząca sprawozdania Zarządu z działalności Spółki

W 2012 roku Zarządu Spółki działał w następującym składzie:



1. Andrzej Pelczar – Prezes Zarządu,
2. Bogdan Niziołek – Wiceprezes Zarządu,
3. Wacław Szary - Wiceprezes Zarządu,

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki i stwierdza, iż dane przedstawione są zgodne ze sprawozdaniami finansowymi, a sprawozdania Zarządu sporządzone są rzetelnie i zgodnie z księgami oraz dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności OPTeam S.A. w Tajęcinie w 2012 roku.

IV. Opinia dotycząca propozycji Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu dotyczącym propozycji podziału zysku za rok obrotowy 2012., by zysk netto w kwocie 2 095 046,13 złotych (dwa miliony dziewięćdziesiąt pięć tysięcy czterdzieści sześć złotych trzynaście groszy) podzielić w następujący sposób:

1. Dokonać wypłaty dywidenda w kwocie: 584 000,00 zł (słownie: pięćset osiemdziesiąt cztery tysiące złotych zero groszy) tj. 0,08 (słownie: osiem groszy) na jedną akcję,
2. Kwotę: 1 511 046,13 zł (słownie: jeden milion pięćset jedenaście tysięcy czterdzieści sześć złotych trzynaście groszy).

Rada Nadzorcza stwierdza, że propozycja Zarządu w zakresie podziału zysku za 2012 r. jest zasadna i w pełni ją akceptuje.

V. Podsumowanie i ocena działalności Rady Nadzorczej.

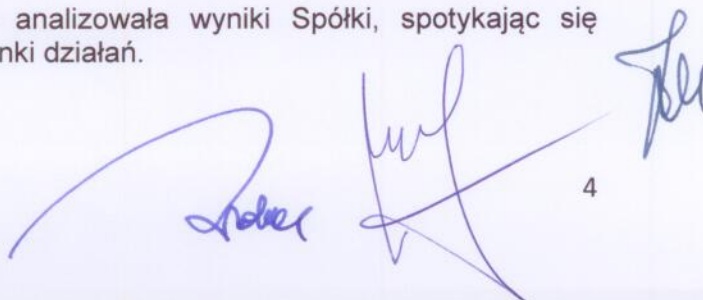
W roku 2012 Rada Nadzorcza Spółki sprawowała bezpośredni nadzór nad działalnością Spółki, wspierając działania Zarządu, jak również podejmowała uchwały w sprawach należących do kompetencji Rady Nadzorczej zgodnie ze Statutem Spółki.

Rada Nadzorcza podjęła łącznie 13 uchwał, na posiedzeniach bądź w trybie obiegowym, zgodnie ze Statutem Spółki. W roku 2012 odbyły się 3 posiedzenia Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza w 2012 roku podejmowała uchwały, między innymi w sprawach:

- 1) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego. za rok obrotowy od 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r. ;
- 2) pozytywnego zaopiniowania absolutorium Członkom Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok obrotowy 2011 r.;
- 3) w sprawie upoważnienia Zarządu OPTeam S.A. z siedzibą w Tajęcinie do podpisania Oświadczeń poręczyciela wekslowego - w związku z zawarciem przez Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A. z siedzibą w Rzeszowie aneksów do dwóch umów kredytowych zawartych z bankiem ING Bank Śląski SA z siedzibą w Katowicach,
- 4) w przedmiocie wyrażenia zgody na powołanie przez Spółkę OPTeam S.A. Oddziałów W Lublinie, Warszawie i Krakowie,
- 5) ws. zatwierdzenia Strategii rozwoju OPTeam S.A. z siedzibą w Tajęcinie na lata 2012 – 2014.

Rada Nadzorcza w roku 2012 na bieżąco analizowała wyniki Spółki, spotykając się regularnie z Zarządem i konsultując z nim kierunki działań.



4

VI. Opinia dotycząca udzielenia absolutorium Członkom Zarządu.

Rada Nadzorcza przeprowadziła analizę dokumentów finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności w roku obrotowym 2012.

Rada Nadzorcza zapoznała się również z opiniami i raportami biegłego rewidenta z przeprowadzonych badań ww. sprawozdań. Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków w 2012 r.

VII. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

W dniu 30 czerwca 2010 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie OPTeam S.A. w Tajęcinie biorąc pod uwagę ustawę z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach, powzięło uchwałę o powierzeniu Radzie Nadzorczej OPTeam S.A. w Tajęcinie funkcji komitetu audytu.

1) Założenia funkcjonującego systemu kontroli wewnętrznej.

Podstawą odniesienia do systemu kontroli wewnętrznej w zakresie finansowym jest budżet Spółki opracowywany przez Zarząd Spółki na dany rok obrotowy. Obejmuje on plan przychodów i kosztów poszczególnych jednostek organizacyjnych, plan inwestycyjny i zamierzenia w zakresie działań operacyjnych oraz zestawienie wskaźników ekonomicznych. Wykonanie budżetu analizowane jest przez Zarząd w okresach miesięcznych, po zaksięgowaniu kosztów danego miesiąca. Zarząd na bieżąco podejmuje działania mające na celu zapobieganie niekorzystnym trendom, oraz korekty dotyczące prowadzonych już czynności operacyjnych.

Biorąc pod uwagę kompetencje Rady Nadzorczej jako organu nadzorującego działalność Spółki, podczas okresowych posiedzeń Rady Nadzorczej analizowana jest bieżąca działalność Spółki. Zarząd składa relacje z osiągniętych wyników finansowych oraz omawia planowane działania zapobiegawcze i korygujące.

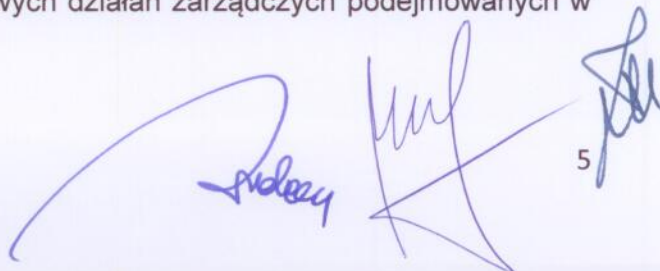
2) Główne aspekty zarządzania ryzykiem.

Zarząd Spółki zidentyfikował obszary ryzyka dotyczące działalności Spółki i ma świadomość potencjalnych zagrożeń dla jej funkcjonowania. Do istotnych ryzyk zaliczono: ryzyko związane z istotnymi zmianami w sytuacji makroekonomicznej oraz polityki fiskalnej państwa, ryzyko zmian technologicznych w branży IT i rozwoju nowych produktów, a także ryzyko zmian warunków handlowych przez dostawców.

Obszary ryzyk są na bieżąco monitorowane. Analizy te stanowią podstawę podejmowania stosownych działań mających na celu ograniczenie i eliminację oddziaływania zagrożeń wynikających z ryzyk na działalność podstawową Spółki. Zarówno Rada Nadzorcza jak i Zarząd Spółki mają świadomość, że dobrze zdefiniowane obszary ryzyk oraz podejmowane adekwatne działania są podstawą ograniczenia niepewności i niekorzystnych zjawisk dla funkcjonowania Spółki.

VIII. Ocena sytuacji Spółki.

Działalność operacyjna OPTeam S.A. w roku 2012 była zgodna z zatwierdzoną przez RN Spółki strategią jej rozwoju na lata 2012 – 2014. Nie uległ także zmianie sposób zarządzania organizacją Spółki. Z pośród typowych działań zarządczych podejmowanych w 2012 r. wyróżnić należy:



5

- ✓ Przeprowadzenie procesu uporządkowania struktury oferowanych produktów i usług własnych.
- ✓ Wyodrębnienie w strukturze Spółki nowej jednostki – Działu Produktów i Usług Własnych, którego celem będzie sprzedaż wyłącznie własnych rozwiązań, kierowanych przede wszystkim do sektora energetycznego i medycznego (szpitali).
- ✓ Rozpoczęcie i zaawansowanie procesu wdrożenia wewnętrznego systemu zarządzania projektami. Pozwoli on w pełni monitorować realizację i efektywność podejmowanych przez Spółkę projektów.

Zarząd OPTeam S.A. dostrzega potrzebę koncentracji na produktach i usługach dających szansę wielokrotnej sprzedaży, przede wszystkim z wykorzystaniem dużego potencjału własnego Data Center. Bardzo poważnie rozważa i analizuje użycie coraz bardziej modnych modeli sprzedaży usług i produktów ITC jak „chmura” (SaaS) czy outsourcing serwisów IT (ITaaS).

Rada Nadzorcza ocenia, iż spółka OPTeam S.A. w Tajęcinie znajduje się w dobrej kondycji finansowej i operacyjnej ze znacznym potencjałem wzrostu w kolejnych okresach.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

1) Janusz Bober

2) Wiesław R. Zaniewicz

3) Janusz Gajdek

4) Adam Leda

5) Marcin Lewandowski