

## **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 2013  
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 2013 r. ;
- 2) Sprawozdanie finansowe Spółki OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok obrotowy 2013 ;
- 3) Raport i Opinię z badania Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013 sporządzone przez niezależnego Biegłego Rewidenta Spółki z o.o. HLB Sarnowski & Wiśniewski - Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu.

W okresie od 1 stycznia do 13 czerwca 2013 roku Rada Nadzorcza 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.            |

Na podstawie Uchwały nr 18/2013 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPTeam S.A. z siedzibą w Tajęcinie z dnia 14 czerwca 2013 roku odwołano ze składu Rady Nadzorczej Pana Adama Ledę. Na podstawie Uchwały nr 19/2013 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPTeam S.A. z siedzibą w Tajęcinie z dnia 14 czerwca 2013 roku powołano do składu Rady Nadzorczej Pana Andrzeja Ziemińskiego.

W okresie od 14 czerwca do 31 grudnia 2013 roku Rada Nadzorcza 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. Andrzej Ziemiński    | - Członek Rady Nadzorczej.            |

Stosownie do treści art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza zapoznała się z Opinią i Raportem Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013, 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 2013, 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 2013 r., jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 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 (t.j. - Dz. U. z 2014 roku, poz. 133) (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 2013 r. ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu OPTeam S.A. w Tajęcinie przysługiwało następującym Akcjonariuszom:

<b>Struktura akcjonariatu (powyżej 5%)</b>	<b>Liczba głosów</b>	<b>Akcjonariat wg liczby głosów</b>	<b>Akcjonariat wg liczby akcji</b>
Janusz Bober	1 372 523	18,80%	1 372 523
Andrzej Pelczar	1 372 523	18,80%	1 372 523
Wacław Irzeński	1 372 523	18,80%	1 372 523
Ryszard Woźniak	1 378 512	18,88%	1 378 512
IDEA TFI S.A.	523 252	7,17%	523 252
Wacław Szary	404 795	5,55%	404 795
POZOSTALI	875 872	12,00 %	875 872
<b>Suma</b>	<b>7 300 000</b>	<b>100%</b>	<b>7 300 000</b>

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 41,2% 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 2013 wykazuje następujące wyniki finansowe:

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 r. i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31.12.2013 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 57 098 220,46 złotych (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia złotych czterdzieści sześć groszy);
- sprawozdanie zysków i strat wykazujące zysk netto w kwocie 2 493 401,17 złotych (słownie: dwa miliony czterysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterysta jeden złotych siedemnaście groszy);
- sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowite dochody ogółem w kwocie 2 493 401,17 złotych (słownie: dwa miliony czterysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterysta jeden złotych siedemnaście groszy);
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego o kwotę 142 907,62 złotych (słownie: sto czterdzieści dwa tysiące dziewięćset siedem złotych sześćdziesiąt dwa grosze);
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 909 427,89 złotych (słownie: jeden milion dziewięćset dziewięć tysięcy czterysta dwadzieścia siedem złotych osiemdziesiąt dziewięć groszy);
- informację dodatkową do Sprawozdania finansowego.

Do Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013 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 31.12.2013 roku. Sprawozdanie finansowe 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 2013 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 2013.

Po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2013, w oparciu o treść Opinii i Raportu Biegłego Rewidenta, Rada Nadzorcza OPTeam - S.A. w Tajęcinie stwierdziła, iż dane zawarte w tych Sprawozdaniach są zgodne z dokumentami Spółki oraz znajdują potwierdzenie w Opinii niezależnego Biegłego Rewidenta.

### **III. Opinia dotycząca Sprawozdania Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie z działalności Spółki**

W 2013 roku Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

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

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za 2013 rok i stwierdza, iż dane w nim zawarte są zgodne ze Sprawozdaniami finansowymi, rzetelne i zgodne z księgami oraz dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza OPTesm S.A. w Tajęcinie rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności OPTeam S.A. w Tajęcinie w 2013 roku.

### **IV. Opinia dotycząca propozycji Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie w sprawie podziału zysku Spółki.**

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie zapoznała się z wnioskiem Zarządu dotyczącym propozycji podziału zysku za rok obrotowy 2013, by zysk netto w kwocie 2 493 401,17 złotych (słownie: dwa miliony czterysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterysta jeden złotych siedemnaście groszy) podzielić w następujący sposób:

1. Na wypłatę dywidendy przeznaczyć kwotę 802 963,26 (słownie: osiemset dwa tysiące dziewięćset sześćdziesiąt trzy złote dwadzieścia sześć groszy), tj. 0,11 zł (słownie: jedenaście groszy) na jedną akcję, z wyłączeniem akcji własnych OPTeam S.A.;
2. Na zwiększenie kapitału zapasowego przeznaczyć kwotę 1 690 437,91 (słownie: jeden milion sześćset dziewięćdziesiąt tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych dziewięćdziesiąt jeden groszy).

Rada Nadzorcza stwierdza, że propozycja Zarządu w zakresie podziału zysku za 2013 r. jest zasadna i w pełni ją akceptuje.

### **V. Podsumowanie i ocena działalności Rady Nadzorczej.**

W roku 2013 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 18 uchwał, na posiedzeniach bądź w trybie obiegowym, zgodnie ze Statutem Spółki. W roku 2013 odbyło się 7 posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza w 2013 roku podejmowała uchwały, między innymi w sprawach:

- 1) zatwierdzenia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Sprawozdania finansowego. za rok obrotowy od 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r. ;
- 2) pozytywnego zaopiniowania absolutorium dla Członków Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok obrotowy 2012 r.;
- 3) upoważnienia Zarządu do podpisania umów poręczeń zobowiązań pieniężnych spółki pod firmą Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A. oraz oświadczeń

upoważniających Bank do wystawienia dla OPTeam S.A. w Tajęcinie bankowych tytułów egzekucyjnych.

- 4) wyrażenia zgody na zawarcie przez Zarząd OPTeam S.A. w Tajęcinie umowy poręczenia zobowiązań spółki Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A. do sumy 7.000.000,00 złotych oraz dokonanie zmian w Umowie inwestycyjnej zawartej przez Spółkę w dniu 29.12.2009 roku z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.
- 5) wyrażenia zgody na zawarcie z Bankiem ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach przy ul. Sokolskiej 34 aneksu do „Umowy kredytu w rachunku bieżącym z dnia 29.06.2007 r.”
- 6) wyrażenia zgody na podpisanie aneksu nr 5 z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 53/57 do umowy kredytu w rachunku bieżącym nr PCK/9/2008 z dnia 30.06.2008 oraz aneksu nr 4 do umowy zastawu rejestrowego z Bankiem.
- 7) wyrażenia zgody na podwyższenie hipoteki kaucyjnej na nieruchomości spółki objętej księgą wieczystą KW nr RZ1Z/00162028/1 do kwoty 7.500.000,00 złotych na rzecz ING Banku Śląskiego S.A. w związku z zawarciem z Bankiem aneksu do „Umowy kredytu w rachunku bieżącym z dnia 29.06.2007 r.”

Rada Nadzorcza w roku 2013 na bieżąco analizowała wyniki Spółki, spotykając się regularnie z Zarządem i konsultując z nim kierunki działań.

## **VI. Opinia dotycząca udzielenia absolutorium Członkom Zarządu.**

Rada Nadzorcza przeprowadziła analizę dokumentów finansowych oraz Sprawozdań Zarządu z działalności w roku obrotowym 2013.

Rada Nadzorcza zapoznała się również z Opiniami i Raportami Biegłego Rewidenta z przeprowadzonych badań ww. Sprawozdań. Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2013 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 Spółki w okresach miesięcznych, po zaksięgowaniu kosztów danego miesiąca. Zarząd Spółki 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 Tajecinie w roku 2013 była zgodna z zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Spółki strategią jej rozwoju na lata 2012 – 2014. Nie uległ także zmianie sposób zarządzania organizacją Spółki.

W 2013 roku kontynuowany był proces systematycznej zmiany profilu sprzedaży w kierunku wzrostu przychodów ze sprzedaży produktów i usług własnych z wykorzystaniem nowoczesnych form sprzedaży rozwiązań ICT (outsourcing, chmura, SaaS, ITaaS). W tym celu konsolidowana jest oferta produktów i usług z akcentem na te, które rokują na wielokrotną sprzedaż na rynkach oraz maksymalnie wykorzystają zasoby własne, w tym Data Center. Wybrane produkty i usługi są oferowane przez wszystkie działy handlowe OPTeam S.A., na wszystkich rynkach, dla których działają.

Spółka koncentruje swoje działania na następujących produktach i usługach własnych:

- OPTicamp – systemy elektronicznej identyfikacji w szkolnictwie.
- OPTICOMMERCE – system do obsługi sprzedaży internetowej, sprzedawany w modelu SaaS.
- OPTiPASS – system elektronicznej karty korporacyjnej.
- OPTiRCM – narzędzia optymalizujące procesy administracyjne w organizacji.
- OPTiSRM – system wspierający procesy zaopatrzenia, model sprzedaży SaaS.
- Systemy branżowe ERP (OPTibudowa, OPTiprodukcja, HR OPTiCenter, HR BPO)
- Usługi integracyjno – wdrożeniowe
- Usługi serwisowo – posprzedażne
- Usługi Data Center (OPTiCPD)
- Usługi szkoleniowe

Oferta w 2013 roku kierowana była głównie do 4 głównych rynków odbiorców:

- 1) Edukacja (Szkoły wyższe),
- 2) Energetyka,
- 3) Przedsiębiorstwa,
- 4) Administracja państwowa i samorządowa (public)

Spółka zakończyła 2013 rok przychodami w wysokości 93 304 tys. zł i były one wyższe o 13,4% od założeń budżetu na 2013 i o 2% w stosunku do przychodów okresu analogicznego 2012 roku. Zysk netto po opodatkowaniu Spółka zrealizowała w wysokości 2493 tys. zł. i był on wyższy od zysku netto z roku poprzedniego o 19%.

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie 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) Andrzej Ziemiński .....
- 5) Marcin Lewandowski .....