

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ COMPERIA.PL S.A.
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2018 R.
DO 31 GRUDNIA 2018 R.
SPORZĄDZONE DLA
WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY**



WARSZAWA, 21 czerwca 2019 r.

I. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków nałożonych na Radę Nadzorczą przez art. 382 §3 kodeksu spółek handlowych oraz §28 ust. 3 Statutu Spółki. W jego skład wchodzi następujące części:

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2018 wraz z:
 - a. oceną pracy własnej Rady Nadzorczej
 - b. wnioskiem do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej
 - c. oceną systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego
 - d. oceną sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego
2. Sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za 2018 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2018 rok oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2018 rok

II. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za 2018 rok

Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej Comperia.pl S.A.

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza jest stałym organem nadzoru Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Rada Nadzorcza składa się z co najmniej 5 członków i nie więcej niż 7 członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. Przewodniczący oraz Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej są wybierani i odwoływani przez Radę Nadzorczą. Zgodnie z §25 ust. 2 Statutu Spółki członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji, która wynosi 3 lata.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

Imię i Nazwisko	Stanowisko	Data powołania
Marek Dojnow	Przewodniczący Rady Nadzorczej	23 czerwca 2017 roku
Derek Alexander Christopher	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	23 czerwca 2017 roku

Krzysztof Mędrała	Członek Rady Nadzorczej	23 czerwca 2017 roku
Adam Jabłoński	Członek Rady Nadzorczej	23 czerwca 2017 roku
Michał Piwowarczyk	Członek Rady Nadzorczej	23 czerwca 2017 roku

Zasady organizacji i sposób działania Rady Nadzorczej określa Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej.

Działalność Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza prowadziła w okresie sprawozdawczym swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb. Wszystkie posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę decyzje miały formę uchwał. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki kolegialnie.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych oraz postanowienia Statutu Spółki, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzenia Rady przez Zarząd Spółki. Ponadto, do kompetencji Rady Nadzorczej należało wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań, nabywanie udziałów lub akcji oraz nabywanie, zbywanie lub obciążanie nieruchomości, jeśli wartość takiego zobowiązania lub transakcji przekraczała 100.000 PLN, a także wybór biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki.

W okresie sprawozdawczym, tj. w okresie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018r., odbyły się 5 posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki Comperia.pl S.A. w następujących terminach:

- 1) 5 kwietnia 2018 r.;
- 2) 21 czerwca 2018 r.;
- 3) 30 sierpnia 2018 r.;
- 4) 13 września 2018 r.;
- 5) 30 listopada 2018 roku,;

Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej były zwołane prawidłowo. W posiedzeniach Rady Nadzorczej brali również udział członkowie Zarządu, którzy m. in. udzielali informacji odnośnie bieżącej działalności Spółki.

1. Posiedzenie w dniu 5 kwietnia 2018 r.

Na tym posiedzeniu Rada Nadzorcza omówiła propozycje zmian do uchwał na NWZA Spółki zwołanego na 6 kwietnia 2018 roku oraz omówiła propozycje programu motywacyjnego dla Członków Zarządu Spółki, spółek zależnych oraz kluczowych pracowników lub współpracowników Spółki.

2. Posiedzenie w dniu 21 czerwca 2018 r.

Na tym posiedzeniu Rada Nadzorcza omówiła sprawozdanie finansowe Spółki za 2017 rok oraz podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej za 2017 rok.

Ponadto Zarząd Spółki przedstawił zarys perspektyw dalszego rozwoju grupy kapitałowej Grupy kapitałowej Comperia.pl oraz jego finansowania.

3. Posiedzenie w dniu 30 sierpnia 2018 r.

Podczas posiedzenia Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie umocowania Przewodniczącego Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki przy rozwiązywaniu umów z Prezesem Zarządu i z Członkami Zarządu Spółki oraz podjęła uchwały w sprawie zmiany wynagrodzenia Prezesa Zarządu i Członków Zarządu.

4. Posiedzenie w dniu 13 września 2018 r.

Podczas posiedzenia Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na cenę emisyjną akcji serii G.

1. Posiedzenie w dniu 30 listopada 2018 r.

Podczas posiedzenia Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia regulaminu programu motywacyjnego.

Ponadto, w dniu 18 stycznia 2018 roku oraz 23 lipca 2018 roku. Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie obiegowym. Do najważniejszych uchwał można zaliczyć:

- Uchwała numer 1 z 18 stycznia 2018 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członka Zarządu
- Uchwała numer 1 z 23 lipca 2018 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2018 i 2019 roku oraz zbadania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 i 2019 rok;

Komitety Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej Spółki, zgodnie z przepisami prawa, funkcjonuje Komitet Audytu. Na chwilę obecną w Spółce nie jest planowane powoływanie innych komitetów Rady Nadzorczej niż te, które są wymagane przepisami prawa. Przemawiają za tym: status Spółki, skład akcjonariatu, a także względy organizacyjne i ekonomiczne, w tym konieczność zapewnienia dodatkowej obsługi administracyjnej i prawnej takich komitetów.

Samoocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza zachowywała niezależność poglądów na pracę Zarządu i działalność Spółki. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające zróżnicowaną wiedzę oraz doświadczenie. Członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysoki poziom przygotowania zawodowego i legitymują się odpowiednim przygotowaniem merytorycznym, niezbędnym do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując swoją wiedzę, doświadczenie zawodowe i posiadane umiejętności. Członkowie Rady Nadzorczej prezentowali różnorodne poglądy na

funkcjonowanie Spółki i jej organów, zarówno w sferze działalności gospodarczej, jak również w sferze funkcjonowania Spółki jako podmiotu publicznego. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej, w tym przede wszystkim jej Przewodniczący pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki prowadząc liczne konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności przedsiębiorstwa. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu poszczególnych Członków Rady Nadzorczej oraz sprawnej organizacji, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje statutowe zadania kierując się w swoim postępowaniu interesem Spółki. Przedstawiciele Rady Nadzorczej uczestniczyli w obradach Walnego Zgromadzenia Spółki w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie posiedzenia Walnego Zgromadzenia.

Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Rady Nadzorczej przez nich obowiązków w roku obrotowym 2018.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Zgodnie z zasadami Dobrych Praktyk 2016, Rada Nadzorcza dokonała oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym wszystkich istotnych mechanizmów kontrolnych, zwłaszcza dotyczących raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

System kontroli wewnętrznej

W Spółce nie ma powołanej odrębnej jednostki kontroli wewnętrznej. Kontrola wewnętrzna jest jedną z funkcji bieżącego zarządzania Spółką sprawowaną bezpośrednio przez Zarząd Spółki, dyrektorów, prokurentów oraz innych pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych lub którym powierzono taką funkcję oraz zewnętrzną obsługę prawną. Łącznie jednostki te stanowią system kontroli wewnętrznej, który powinien zapewnić właściwy poziom bezpieczeństwa działalności Spółki, a także pozwolić na aktywne zarządzanie ryzykami, w szczególności mogącymi mieć negatywny wpływ na wynik finansowy Spółki i Grupy. Czynności kontrolne prowadzone są we wszystkich fazach działalności w formie kontroli wstępnej, bieżącej i następczej (post factum). Dokumenty finansowo-księgowe poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej. Kontrola wewnętrzna Spółki chroni nie tylko jej majątek i jego wykorzystanie, ale także przyczynia się do jego pomnażania i osiągania optymalnych warunków finansowych.

Kompleksowy charakter systemu kontroli zapewnia zarówno terminowe, jak i dokładne ujawnianie faktów dotyczących istotnych elementów działalności Spółki. Pozwala on Zarządowi, a także Komitetowi Audytu i Radzie Nadzorczej na uzyskiwanie pełnej wiedzy o sytuacji finansowej, wynikach operacyjnych, stanie majątku Spółki, a także efektywności zarządzania. Rada Nadzorcza ocenia, że funkcjonujący w Grupie system kontroli zapewnia kompletność ujęcia operacji gospodarczych, poprawną kwalifikację dokumentów źródłowych, a także prawidłową wycenę posiadanych zasobów na poszczególnych etapach rejestracji, a tym samym zapewnia prawidłowość sporządzenia sprawozdań finansowych i pozwala Zarządowi prowadzić działalność Spółki i Grupy w oparciu o zweryfikowane i kompletne informacje.

Compliance (nadzór nad zgodnością działalności z prawem)

Nadzór nad zgodnością działalności z prawem poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki jest sprawowany przez osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie tych jednostek wspierane przez obsługę prawną i służby audytorskie. System ten funkcjonuje w oparciu o zapisy procedur wewnętrznych Grupy oraz ogólne zasady prawne. Wdrożenie w Spółce odpowiednio dopasowanych procedur wewnętrznych skutkuje zredukowaniem do minimum wystąpienia nieprawidłowości.

System zarządzania ryzykiem

W ocenie Rady Nadzorczej zarówno identyfikacja czynników ryzyka, monitorowanie ich, jak też stosowany system działań ograniczających ryzyko w Grupie we właściwy sposób zabezpieczają interesy Grupy. System zarządzania ryzykiem obejmuje wszystkie elementy łańcucha wartości Grupy i jest on dostosowany do skali działalności i struktury organizacyjnej. Struktura zarządzania ryzykiem oparta jest na kilku poziomach kompetencyjnych, a w procesie zarządzania ryzykiem uczestniczą wszyscy pracownicy Grupy.

W ramach procesu zarządzania ryzykiem w Grupie ważną rolę pełni Zarząd Spółki, jak również stanowisko Dyrektora Sprzedaży i Dyrektora Zarządzającego obszaru ubezpieczeń nadzorujące obszar ryzyka handlowego oraz obszar ryzyka finansowego i kredytowego. Osoby zajmujące te stanowiska w trakcie roku obrotowego 2018 posiadały odpowiednią wiedzę o spółkach Grupy i ich otoczeniu oraz niezbędne kwalifikacje i umocowania.

Ocena sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego w roku 2018 określone zostały w Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu 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. Spółka w roku 2018 roku stosowała zasady „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW2016” (DPSN). Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z Oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2018. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza nie zaobserwowała w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 roku uchybień Spółki w zakresie wykonywania przez nią obowiązków informacyjnych.

III. *Sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2018 rok*

Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok

Po zbadaniu jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018, uwzględniając opinię i raport z badania tego sprawozdania, sporządzone przez Mazars Audyt Sp. z o.o. –

biegłego rewidenta Spółki, Rada Nadzorcza stwierdza, że przedłożone przez Zarząd jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 obejmujące:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **26.718** tys. złotych,
- c) jednostkowy rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący całkowitą stratę netto w kwocie **3.663** tys. złotych,
- d) jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie **4.115** tys. złotych,
- e) jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w kwocie **2.799** tys. złotych,
- f) informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające

zostało przygotowane zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak również ze stanem faktycznym oraz, że odzwierciedla ono prawidłowo sytuację Spółki we wskazanym okresie.

Rada Nadzorcza postanawia rekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok

Po zbadaniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to rzetelnie i prawidłowo odzwierciedla warunki działania, sytuację gospodarczą i finansową Spółki oraz działania Zarządu w 2018 roku.

Rada Nadzorcza postanawia rekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok i udzielenie absolutorium Członkom Zarządu za 2018 rok.

Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok

Po zbadaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok obrotowy 2018, uwzględniając opinię i raport z badania tego sprawozdania, sporządzone przez Mazars Audyt Sp. z o.o. – biegłego rewidenta Grupy, Rada Nadzorcza stwierdza, że przedłożone przez Zarząd skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 obejmujące:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **13.672** tys. złotych,
- c) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący stratę netto w kwocie **7.538** tys. złotych,
- d) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie **240** tys. złotych,

- e) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w kwocie **2.803** tyś. złotych,
- f) informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające

zostało przygotowane zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak również ze stanem faktycznym oraz, że odzwierciedla ono prawidłowo sytuację Spółki we wskazanym okresie.

Rada Nadzorcza postanawia rekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie sprawozdania finansowego Grupy za 2018 rok.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy kapitałowej za 2018 rok

Po zbadaniu sprawozdania Zarządu z działalności w 2018 roku, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to rzetelnie i prawidłowo odzwierciedla warunki działania, sytuację gospodarczą i finansową Grupy oraz działania Zarządu w 2018 roku.

Rada Nadzorcza postanawia rekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy za 2018 rok.

Ocena wniosku Zarządu ws. pokrycia straty netto Spółki za 2018 rok

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu ws. pokrycia straty netto Spółki za rok 2018 w kwocie 3.662.588,94 złotych z kapitału zapasowego i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęcie uchwały zgodnie z wnioskiem Zarządu.

Derek A. Christopher
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Marek Dojnow
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Krzysztof Mędrala
Członek Rady Nadzorczej

Adam Jabłoński
Członek Rady Nadzorczej

Michał Piwowarczyk
Członek Rady Nadzorczej