

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI DIGITAL AVENUE S.A., Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI
W ROKU OBROTOWYM 2013
ORAZ Z WYNIKÓW OCENY
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2013,
OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO SPOSOBU
POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY 2013**



WARSZAWA, dn. 6 maja 2014 roku

1. Informacje ogólne

Dane spółki:

FIRMA: DIGITAL AVENUE S.A.

FORMA PRAWNA: Spółka akcyjna

KRAJ SIEDZIBY: Polska

SIEDZIBA: Warszawa

ADRES: ul. Nalewki 8/44, 00-158 Warszawa

NIP: 897-172-94-52

REGON: 020512760

KRS: 0000282571

Wysokość kapitału zakładowego: 1.271.002,70 PLN (wpłacony w całości)

Strona www: www.digitalavenue.pl

Spółka Digital Avenue S.A. została powołana na mocy Aktu Założycielskiego z dnia 19 kwietnia 2007r. z inicjatywy MCI Management S.A. Dnia 14 czerwca 2007r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o wpisie Digital Avenue Spółka Akcyjna do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000282571.

Okres od dnia 01.01.2013r. do 31.12.2013r. stanowił siódmy rok obrotowy w działalności Spółki.

2. Podstawa sporządzenia niniejszego sprawozdania

Niniejsze sprawozdanie zostały sporządzone w oparciu o postanowienia art. 382 § 1 - § 3 ustawy Kodeks spółek handlowych oraz art. 395 § 2 kodeksu spółek handlowych w zw. z postanowieniami § 30 ust. 2 pkt „a” Statutu Spółki.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o :

- a) Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013;
- b) Jednostkowe sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013;
- c) Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013 sporządzonego przez biegłego rewidenta z firmy Biegły.pl Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. - wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych Uchwałą KRBR z dnia 7 lutego 2012 roku – nr ewidencyjny 3771;

d) Propozycji Zarządu Spółki co do pokrycia straty za rok 2013.

3. Skład Rady Nadzorczej i zmiany osobowe w 2013 roku

W okresie od dnia **01 stycznia 2013 roku do 05 marca 2013 roku** Rada Nadzorcza Spółki liczyła 5 członków, odpowiednio:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Sylwester Janik
- Członek Rady Nadzorczej – Piotr Pajewski
- Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Dalach
- Członek Rady Nadzorczej – Olgierd Świda
- Członek Rady Nadzorczej – Krzysztof Tomczyński

W dniu **05.03.2013 r.** Pan Krzysztof Tomczyński złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Digital Avenue S.A., ze skutkiem od dnia 06.03.2013 r. Jednocześnie – w związku z decyzją Pana Piotra Bocheńczaka i Piotra Wąsowskiego – w wykonaniu swych uprawnień opisanych w par. 26 pkt. 3c Statutu Digital Avenue – do składu Rady Nadzorczej z dniem 06 marca 2013 r. powołano Pana Piotra Wąsowskiego. Po zmianach w składzie Rady Nadzorczej liczba członków Rady Nadzorczej spółki pozostała bez zmian i składała się z 5 osób, a skład Rady Nadzorczej od dnia **06 marca 2013 roku** przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Sylwester Janik
- Członek Rady Nadzorczej – Piotr Pajewski
- Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Dalach
- Członek Rady Nadzorczej – Olgierd Świda
- Członek Rady Nadzorczej – Piotr Wąsowski

Rada Nadzorcza Digital Avenue S.A. funkcjonowała w składzie powołanym powyżej do dnia **04.06.2013 roku**. Z dniem **05.06.2013 r.** MCI.Private Ventures Fundusz Inwestycyjny Zamknięty na podstawie par. 26 ust. 3 pkt. 1 (a) statutu Digital Avenue S.A. odwołał z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Digital Avenue S.A. Pana Piotra Pajewskiego. Jednocześnie MCI.Private Ventures FIZ do składu Rady Nadzorczej z dniem **05 czerwca 2013 r.** powołał Pana Macieja Bogaczyka. Po zmianach w składzie Rady Nadzorczej liczba członków Rady Nadzorczej spółki pozostała bez zmian i liczyła 5 osób , a skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Sylwester Janik

- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Bogaczyk
- Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Dalach
- Członek Rady Nadzorczej – Olgierd Świda
- Członek Rady Nadzorczej – Piotr Wąsowski

Na dzień 31 grudnia 2013 roku skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie w stosunku do składu z dnia 05.06.2013r.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego skład Rady Nadzorczej uległ zmianie, a to z dniem 11.02.2014 roku. W dniu 10.02.2014 roku Zarząd Spółki otrzymał, na podstawie postanowień § 26 ust. 3 pkt. c) statutu Spółki, pismo akcjonariuszy Piotra Wąsowskiego oraz Piotra Bocheńczaka, informujące, iż w wykonaniu swego uprawnienia wynikającego z powołanego § 26 ust. 3 pkt. c) statutu Digital Avenue S.A, z dniem 11.02.2014 roku powołują do składu Rady Nadzorczej Digital Avenue S.A. panią Monikę Kwiatkowską, z jednoczesną rezygnacją od dnia 11.02.2014 roku z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej pana Piotra Wąsowskiego.

W konsekwencji powyższych zmian od dnia 11.02.2014r. skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Sylwester Janik
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Bogaczyk
- Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Dalach
- Członek Rady Nadzorczej – Olgierd Świda
- Członek Rady Nadzorczej – Monika Kwiatkowska

4. Działalność Rady Nadzorczej w roku 2013.

Zgodnie z ustawowymi uprawnieniami i obowiązkami Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Spółki sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Wyrazem realizacji postanowień ustawy Kodeks Spółek Handlowych dotyczących zadań Rady Nadzorczej, jak i realizacji przyznanych Radzie Nadzorczej zadań statutowych, do których należy m.in. stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach, było podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwał, opisanych poniżej.

Rada Nadzorcza w 2013 roku podejmowała uchwały na dwóch posiedzeniach plenarnych , odpowiednio w dniach:

- 1) 05 marca 2013 roku
- 2) 11 czerwca 2013 roku

oraz jednokrotnie (w dniu 25 stycznia 2013 roku) przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w trybie określonym i zgodnym z treścią postanowień § 29 ust. 4 Statutu Digital Avenue S.A. w zw. z postanowieniami art. 388 § 3 ustawy kodeks spółek handlowych.

Rada Nadzorcza w 2013 roku podjęła łącznie 14 (czternaście) następujących uchwał :

- 1) Uchwała nr 2/01/2013 z dnia 25.01.2013 roku w sprawie systemu wynagradzania Prezesa Zarządu Spółki w 2013 roku;
- 2) Uchwała nr 4/01/2013 z dnia 25.01.2013 roku w sprawie wyrażenia zgody na działalność konkurencyjną Prezesa Zarządu;
- 3) Uchwała nr 5/01/2013 z dnia 25.01.2013 roku w sprawie upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia (podpisania) z Członkiem Zarządu Spółki umowy najmu pojazdu;
- 4) Uchwała nr 1/03/2013 z dnia 05 marca 2013 roku w sprawie zatwierdzenia rocznego planu finansowego Spółki (budżet) oraz strategicznych planów gospodarczych Spółki (biznes plan) na rok 2013;
- 5) Uchwała nr 2/03/2013 z dnia 05 marca 2013 roku w sprawie wyrażenia zgody na dokonanie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego poprzez emisję 60.000 nowych akcji spółki (serii H) z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy;
- 6) Uchwała nr 4/03/2013 z dnia 05 marca 2013 roku w sprawie powołania Prezesa Zarządu Spółki;
- 7) Uchwała nr 5/03/2013 z dnia 05 marca 2013 roku w sprawie systemu wynagradzania Członka Zarządu Spółki w 2013 roku;
- 8) Uchwała nr 1/06/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2012;
- 9) Uchwała nr 2/06/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku w sprawie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012;
- 10) Uchwała nr 3/06/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku w sprawie oceny wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2013;

- 11) Uchwała nr 4/06/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Digital Avenue S.A. w roku obrotowym 2012;
- 12) Uchwała nr 5/06/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Digital Avenue S.A. za rok obrotowy 2012;
- 13) Uchwała nr 6/06/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku w sprawie rekomendacji Walnemu zgromadzeniu udzielenia absolutorium członkom Zarządu Spółki za rok obrotowy 2012;
- 14) Uchwała nr 7/06/2013 z dnia 11 czerwca 2013 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2012 obejmującego sprawozdanie z wyników oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej , jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu pokrycia straty, a także sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2012;

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Rady Nadzorczej w 2013 roku.

5. Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe dokonała w dniu 09 stycznia 2014 roku Uchwałą nr 1/01/2014 wyboru audytora do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za 2013 rok. Decyzją Rady Nadzorczej wyrażoną w powołanej uchwale, sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013 było badane przez Biegły.pl Sp. z o. o. Kancelaria Biegłych Rewidentów z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3771. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie przeprowadziła Teresa Sadowska kluczowy biegły rewident nr 9358, przy udziale asystenta Andrzeja Waśków.

Badanie zostało przeprowadzone na podstawie umowy nr 41/BB/13 zawartej dnia 16 stycznia 2014 roku.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie z działalności zarządu jednostki za rok obrotowy 2013.

Na jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **7 092 489,33 zł**,

- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący stratę netto w wysokości **(923 046,49) zł**,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę **(917 684,49) zł**,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **1 436,51 zł**.
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Audytorski sporządził i złożył w Spółce:

- 1) Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta dla Akcjonariuszy Digital Avenue Spółka Akcyjna w Warszawie z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, z dnia 07 kwietnia 2014 roku;
- 2) Raport z badania sprawozdania finansowego Digital Avenue Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie za okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, z dnia 07 kwietnia 2014 roku.

W przedstawionych dokumentach audytor stwierdził, że :

„Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2013, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013,*
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,*
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy/statutu jednostki.*

Sprawozdanie z działalności

Sprawozdanie z działalności Spółki Digital Avenue S.A. w istotnych kwestiach uwzględnia postanowienia art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.”

Za rok obrotowy 2013 Spółka wykazała stratę netto w wysokości 923 046,49 zł (dziewięćset dwadzieścia trzy tysiące czterdzieści sześć złotych 49/100).

6. Wnioski końcowe

Kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013 – Rada Nadzorcza formułuje i kieruje do uchwalenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy następujące wnioski i opinie:

- I. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2013 oraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki pozytywnie opiniuje i akceptuje przedmiotowe sprawozdania i kieruje je do rozpatrzenia i zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

- II. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki uznając za prawidłowe wypełnianie przez Zarząd Spółki obowiązków określonych przepisami prawa i interesem Spółki wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium za rok obrotowy 2013 Członkom Zarządu Spółki pełniącym obowiązki Członka Zarządu Spółki w roku obrotowym 2013, odpowiednio:
 - 1) za okres od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 05 marca 2013 – Panu Piotrowi Wąsowskiemu - Prezesowi Zarządu Spółki w okresie 01.01.2013r. – 05.03.2013r.
 - 2) za okres od dnia 06 marca 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku – Panu Piotrowi Bocheńczak – Prezesowi Zarządu Spółki w okresie 06.03.2013r. – 31.12.2013r.

- III. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu Spółki w sprawie sposobu pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2013 pozytywnie opiniuje i rekomenduje podjęcie przez Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o pokryciu straty za rok obrotowy 2013 z zysków lat przyszłych.

Sporządził :

Przewodniczący Rady Nadzorczej : Sylwester Janik