

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
("RADA NADZORCZA")
SPÓŁKI DIGITAL AVENUE S.A., Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
("SPÓŁKA")
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI
W ROKU OBROTOWYM 2015
ORAZ Z WYNIKÓW OCENY
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2015,
OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO SPOSOBU
POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY 2015**



WARSZAWA, 06 czerwca 2016 roku

I. Informacje ogólne:

Dane spółki:

FIRMA: DIGITAL AVENUE S.A.

FORMA PRAWNA: Spółka akcyjna

KRAJ SIEDZIBY: Polska

SIEDZIBA: Warszawa

ADRES: ul. Słomińskiego 5/131, 00-195 Warszawa

NIP: 897-172-94-52

REGON: 020512760

KRS: 0000282571

Wysokość kapitału zakładowego: 1.271.002,70 PLN (wplacony 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 01.01.2015r. do 31.12.2015r. stanowił dziewiąty rok obrotowy w działalności Spółki.

II. Podstawa sporządzenia niniejszego sprawozdania:

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o postanowienia art. 382 § 1 - § 3 ustawy Kodeks spółek handlowych oraz art. 395 § 2 ustawy Kodeks 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 2015;
- b) Jednostkowe sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015;
- c) Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015, sporządzone przez niezależnego biegłego rewidenta z firmy Accord'ab Biegli Rewidenci Spółka z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 262. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie przeprowadził Andrzej Błażejewski kluczowy biegły rewident nr 415, przy udziale aplikanta Andrzeja Waśków; Badanie zostało przeprowadzone na podstawie umowy nr 47/BB/15 zawartej dnia 19 stycznia 2016 roku. Decyzję o wyborze biegłego rewidenta podjęła Rada Nadzorcza Spółki uchwałą z dnia 26 stycznia 2016 roku.

d) Propozycji Zarządu Spółki co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2015.

III. Skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2015:

W roku obrotowym 2015 skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki nie ulegał zmianom.

W skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2015 oraz na dzień sporządzenia sprawozdania wchodzi:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Sylwester Janik
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Bogaczyk
- Członek Rady Nadzorczej – Roman Bryś
- Członek Rady Nadzorczej – Sławomir Ziemiński
- Członek Rady Nadzorczej – Monika Kwiatkowska

IV. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2015:

Zgodnie z ustawowymi uprawnieniami i obowiązkami Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza 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 odbywanie przez Radę Nadzorczą posiedzeń oraz podejmowanie przez Radę Nadzorczą uchwał.

W roku obrotowym 2015 odbyły się dwa plenarne posiedzenia Rady Nadzorczej, odpowiednio:

1) w dniu 17 lutego 2015 roku, z porządkiem obrad obejmującym:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawidłowości zwołania posiedzenia i zdolności do podejmowania uchwał.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Przyjęcie protokołu ostatniego posiedzenia Rady Nadzorczej.
5. Przedstawienie przez Zarząd aktualnej sytuacji Spółki Digital Avenue S.A., w tym przedstawienie i omówienie strategii rozwoju oraz aktualnego business planu wraz z prognozą wyników na 2015 rok.
6. Sprawozdanie Zarządu z realizacji uchwał i zaleceń Rady Nadzorczej.
7. Informacja Zarządu dot. procesu zbierania ofert na badanie sprawozdania za rok 2014.
8. Informacja Zarządu nt. możliwych zmian w zakresie dokonywanej amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

9. Sprawy różne.

2) w dniu 24 czerwca 2015 roku, z porządkiem obrad obejmującym:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawidłowości zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej.
3. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2014 oraz podjęcie uchwały w przedmiocie oceny tego sprawozdania.
4. Rozpatrzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2014 oraz podjęcie uchwały w przedmiocie oceny tego sprawozdania.
5. Rozpatrzenie wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2014 i podjęcie uchwały w sprawie oceny tego wniosku.
6. Podjęcie uchwały w sprawie rekomendacji Walnemu Zgromadzeniu udzielenia członkowi Zarządu Spółki absolutorium za rok obrotowy 2014.
7. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2014, obejmującego sprawozdanie z wyników oceny dokumentów, o których mowa w punktach 3) – 5) powyżej porządku obrad oraz sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2014.
8. Wybór Zarządu na kolejną kadencję.
9. Wolne wnioski.
10. Zakończenie posiedzenia.

Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, jak również z potrzeb bieżącej działalności Spółki.

Wyrazem realizacji w roku obrotowym 2015 ustawowych obowiązków Rady Nadzorczej, opisanych w art. 382 § 3 ustawy Kodeks spółek handlowych było posiedzenie plenarne Rady Nadzorczej odbyte w dniu 24 czerwca 2015 roku, na którym Rada Nadzorcza podjęła łącznie 6 (sześć) następujących uchwał:

- 1) Uchwała nr 01/06/2015 w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2014;
- 2) Uchwała nr 02/06/2015 w sprawie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2014;
- 3) Uchwała nr 03/06/2015 w sprawie oceny wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2014;

- 4) Uchwała nr 04/06/2015 w sprawie rekomendacji Walnemu Zgromadzeniu udzielenia absolutorium członkowi Zarządu Spółki za rok obrotowy 2014;
- 5) Uchwała nr 05/06/2015 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2014 obejmującego sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz jednostkowego sprawozdania finansowego, wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu pokrycia straty, a także sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2014;
- 6) Uchwała nr 06/06/2015 w przedmiocie powołania Członka Zarządu Spółki (na kolejną kadencję).

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2015.

V. Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015:

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe dokonała w dniu 26 stycznia 2016 roku wyboru audytora do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015. Decyzją Rady Nadzorczej wyrażoną w powołanej uchwale, sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2015 było badane przez niezależnego biegłego rewidenta z firmy Accord'ab Biegli Rewidenci Spółka z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 262. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie przeprowadził Andrzej Błazejewski kluczowy biegły rewident nr 415, przy udziale aplikanta Andrzeja Waśków.

Badanie zostało przeprowadzone na podstawie umowy nr 47/BB/15 zawartej dnia 19 stycznia 2016 roku.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie z działalności zarządu jednostki za rok obrotowy 2015.

Na jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **1 317 880,22 zł**;
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący stratę netto w wysokości **(3 641 301,92) zł**;
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zmniejszenie kapitałów własnych o kwotę **(3 641 301,92) zł**;
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **247 054,57 zł**;
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Audytor sporządził i złożył w Spółce:

- 1) Opinię Niezależnego Biegłego Rewidenta z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Digital Avenue S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku;
- 2) Raport z badania sprawozdania finansowego Digital Avenue Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie za okres od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

W przedstawionych dokumentach audytor stwierdził:

"Uważamy, że badanie, dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

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 2015, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015,*
- 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. "

Spółka osiągnęła za rok obrotowy 2015 ujemny wynik finansowy - stratę netto w kwocie 3 641 301,92 złotych (trzy miliony sześćset czterdzieści jeden tysięcy trzysta jeden złotych 92/100).

Zarząd Digital Avenue S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2) ustawy kodeks spółek handlowych oraz w celu umożliwienia podjęcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o pokryciu straty za rok obrotowy 2015, zawnioskował, aby strata poniesiona za rok obrotowy 2015 została pokryta kapitałem zapasowym.

VI. Wnioski końcowe

Kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015 – 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 2015 oraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki pozytywnie opiniuje 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, wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium za rok obrotowy 2015 Członkowi Zarządu Spółki pełniącemu obowiązki Członka Zarządu Spółki w roku obrotowym 2015 panu Piotrowi Bocheńczak.
- III. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu Spółki w sprawie sposobu pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2015 rekomenduje podjęcie przez Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o pokryciu straty za rok obrotowy 2015 kapitałem zapasowym.

Rada Nadzorcza Digital Avenue S.A.:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Sylwester Janik
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Bogaczyk
- Członek Rady Nadzorczej – Roman Bryś
- Członek Rady Nadzorczej – Sławomir Ziemiński
- Członek Rady Nadzorczej – Monika Kwiatkowska