

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI INTERNET MEDIA SERVICES S.A.  
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM 2013**

Rada Nadzorcza spółki Internet Media Services S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad wszystkimi dziedzinami działalności Spółki. W szczególności do jej zadań należy ocena sprawozdań finansowych Spółki IMS SA oraz Grupy Kapitałowej IMS, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki IMS oraz Grupy IMS w zakresie ich zgodności zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu, co do podziału zysku/pokrycia straty, a także przekazywanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny. Niniejszy raport zawiera również zwięzłą ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

**I. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2013**

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2012 roku:

Wiesław Jan Rozłucki	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Michał Olszewski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Artur G. Czeszejko-Sochacki	- Członek Rady Nadzorczej,
Krzysztof Bajolek	- Członek Rady Nadzorczej,
Jarosław Dominiak	- Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 10 czerwca 2013 roku na mocy Uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia do Rady Nadzorczej Spółki powołano Pana Michała Rączkowskiego.

W dniu 10 czerwca 2013 roku na mocy Uchwały nr 26 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia do Rady Nadzorczej Spółki powołano Pana Jarosława Parczewskiego.

Zgodnie z Regulaminem RN w dniu 10 czerwca 2013 roku wygasła kadencja Pana Michała Olszewskiego i Pana Krzysztofa Bajoleka.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2013:

Wiesław Jan Rozłucki	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Jarosław Parczewski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Artur G. Czeszejko-Sochacki	- Członek Rady Nadzorczej,
Michał Rączkowski	- Członek Rady Nadzorczej,
Jarosław Dominiak	- Członek Rady Nadzorczej.

W posiedzeniach Rady Nadzorczej uczestniczyli, jako osoby zaproszone, Członkowie Zarządu Internet Media Services SA:

1. Pan Michał Kornacki – Prezes Zarządu;
2. Pan Piotr Bielawski - Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Finansowy.

### Rada Nadzorcza odbyła w roku obrotowym 2013 posiedzenia w następujących terminach:

1. dnia 19 lutego 2013 roku,
2. dnia 10 czerwca 2013 roku.

### Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2013

Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2013 koncentrowała się przede wszystkim wokół następujących kwestii:

1. Strategii Grupy IMS i realizacji budżetu na 2013 rok;
2. Oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Internet Media Services SA za 2012 rok, oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Internet Media Services SA za 2012 rok w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz oceny wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku;
3. Oceny wykonywania obowiązków przez członków Zarządu Spółki;
4. Opiniowania spraw związanych z powiększeniem Grupy Kapitałowej IMS;
5. Rozliczenia drugiego roku (2012) funkcjonowania w Grupie IMS Programu Motywacyjnego na lata 2011 – 2013 opartego o opcje menedżerskie;
6. Monitorowania realizacji Programu Motywacyjnego na lata 2013 – 2015 („Program Motywacyjny II”) dla członków Zarządu, menedżerów, pracowników i współpracowników spółek Grupy Kapitałowej Internet Media Services SA;
7. Wprowadzenia zmian do zasad oraz wysokości wynagrodzenia członków Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza w swoich działaniach kierowała się interesem Spółki i Grupy. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające należytą wiedzę i doświadczenie zawodowe z dziedzin zarządzania, prawa, ekonomii i finansów, jak i osoby posiadające znaczną wiedzę z sektora działania Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej poświęcali niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

### Uchwały Rady Nadzorczej podjęte podczas posiedzeń w roku obrotowym 2013

1. Uchwała nr 1 z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie zatwierdzenia budżetu Spółki oraz budżetu Grupy Kapitałowej IMS na 2013 rok .
2. Uchwała nr 2 z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie określenia parametrów przyznania Prawa do Objęcia Akcji Spółki w 2013 roku dla menedżerów wymienionych w §4 ust. 2 pkt a i b Regulaminu Programu Motywacyjnego na lata 2011-2013.
3. Uchwała nr 3 z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie przyznania członkowi Zarządu prawa do nabycia 70.000 warrantów subskrypcyjnych na podstawie § 4 ust. 3 Regulaminu Programu Motywacyjnego za lata 2011-2013.
4. Uchwała nr 1 z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
5. Uchwała nr 2 z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie wyboru Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
6. Uchwała nr 3 z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie powołania Pana Michała Kornackiego na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki.

7. Uchwała nr 4 z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie powołania Pana Dariusza Lichacza na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki.
8. Uchwała nr 5 z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie powołania Pana Wojciecha Grendzińskiego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki.
9. Uchwała nr 6 z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie powołania Pana Piotra Bielawskiego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki.
10. Uchwała nr 7 z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie przyznania członkowi Zarządu prawa do nabycia 70.000 warrantów subskrypcyjnych za rok obrotowy 2012, na podstawie § 4 ust. 3 oraz § 4 ust. 7 Regulaminu Programu Motywacyjnego.

#### Uchwały Rady Nadzorczej podjęte w trybie obiegowym w roku obrotowym 2013

1. Uchwała nr 1 z dnia 2 stycznia 2013 r. w sprawie zmiany wynagrodzenia Pana Wojciecha Grendzińskiego - Wiceprezesa Zarządu Spółki.
2. Uchwała nr 2 z dnia 2 stycznia 2013 r. w sprawie zmiany wynagrodzenia Pana Przemysława Świderskiego – Wiceprezesa Zarządu Spółki.
3. Uchwała nr 1 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego Internet Media Services S.A. za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
4. Uchwała nr 2 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Internet Media Services S.A. za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
5. Uchwała nr 3 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Internet Media Services za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
6. Uchwała nr 4 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Internet Media Services za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
7. Uchwała nr 5 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
8. Uchwała nr 6 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny wykonywania obowiązków przez Prezesa Zarządu Spółki – Michała Kornackiego w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
9. Uchwała nr 7 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny wykonywania obowiązków przez Wiceprezesa Zarządu Spółki – Wojciecha Grendzińskiego w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
10. Uchwała nr 8 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny wykonywania obowiązków przez Wiceprezesa Zarządu Spółki – Dariusza Lichacza w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
11. Uchwała nr 9 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny wykonywania obowiązków przez Wiceprezesa Zarządu Spółki – Przemysława Świderskiego w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
12. Uchwała nr 10 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie oceny wykonywania obowiązków przez Wiceprezesa Zarządu Spółki – Piotra Bielawskiego w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
13. Uchwała nr 11 z dnia 13 maja 2013 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki w 2012 r., w tym wyników oceny oraz przyjęcie wniosku Rady Nadzorczej w sprawie rekomendacji dotyczącej udzielenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie absolutorium członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2012 roku.

14. Uchwała nr 1 z dnia 4 lipca 2013 r. w sprawie zatwierdzenia zmian do Regulaminu Zarządu Spółki.
15. Uchwała nr 2 z dnia 4 lipca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie 30 udziałów w spółce pod firmą: Videotronic Media Solutions Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS 0000282021).
16. Uchwała nr 1 z dnia 1 października 2013 r. w sprawie zmiany wynagrodzenia Pana Wojciecha Grendzińskiego – Wiceprezesa Zarządu Spółki.
17. Uchwała nr 2 z dnia 1 października 2013 r. w sprawie wyznaczenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2013 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za 2013 rok.
18. Uchwała nr 1 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie udziałów w Entertainment Group Sp. z o.o. z siedziba w Warszawie.

## **II. Ocena sytuacji Spółki w 2013 roku, ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem oraz ocena Sprawozdań Zarządu oraz sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2013**

### Zwięzła ocena sytuacji Spółki i Grupy w 2013 roku

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację majątkową i finansową IMS SA oraz Grupy Kapitałowej IMS za 2013 rok. Rok 2013 był bardzo udany dla Grupy IMS. Grupa osiągnęła bardzo dobre wyniki finansowe oraz przekroczyła korygowane w górę prognozy na 2013 rok. W 2013 roku konsekwentnie powiększana była sieć lokalizacji abonamentowych - ich liczba wzrosła o ponad 1,5 tys. rok/roku. Są one szczególnie ważne, ze względu na stabilność sytuacji ekonomicznej jaką dają te w większości kilkuletnie kontrakty. W 2013 roku rozliczone zostały dwa projekty – Digital Signage Premium oraz System Lokalizator – dofinansowane ze środków Unii Europejskiej. Dzięki temu pozyskane zostało ponad 2,8 mln zł bezzwrotnych środków, co pozytywnie wpłynęło na sytuację płynnościową oraz na wyniki finansowe. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zmiany restrukturyzacyjne dokonane w ramach Grupy (działalność serwisowo – produkcyjna), w wyniku czego wzrosła efektywność i istotnie obniżone zostały stałe koszty działalności.

W grudniu 2013 podpisana została umowa przedwstępna, a 31 marca 2014 r. sfinalizowane zostało przejęcie Entertainment Group Sp. z o.o. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia nabycie pakietu większościowego w tej spółce oraz warunki, na jakich nastąpiła transakcja, minimalizujące ryzyko biznesowe po stronie IMS SA. Przejęcie w ocenie Rady powinno zaowocować zwiększeniem przychodów Grupy z dodatkowych usług, jakie Grupa będzie mogła zaoferować dotychczasowym oraz nowym klientom i w efekcie wzrost zysków.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia politykę relacji inwestorskich prowadzoną przez Zarząd IMS SA i docenioną przez Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Nieprzerwanie od II kwartału 2013 roku akcje IMS SA kwalifikowane są do segmentu NewConnect Lead – indeksu najlepszych spółek notowanych w alternatywnym systemie obrotu. Ponadto, w lutym 2014 r. IMS SA zakwalifikowała się do II etapu konkursu „Złota Strona Emitenta”, organizowanego przez Stowarzyszenie Emitentów Giełdowych. Do II etapu zakwalifikowanych zostało 71 spośród 890 spółek publicznych.

Dobra sytuacja majątkowa, finansowa i płynnościowa Grupy zaowocowała rekomendowaniem przez Zarząd IMS SA wypłaty dywidendy za 2013 rok w wysokości 1 327 tys. zł (4 grosze/akcję). To propozycja 2 - krotnie wyższa od dywidendy wypłaconej za 2012 rok. Rada pozytywnie opiniuje w/w rekomendację.

#### Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem

Według oceny Rady Nadzorczej, procedury dotyczące systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem (opisane w dokumencie stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania) są skuteczne i adekwatne do skali działalności i potrzeb firmy. Rada Nadzorcza nie wykazała nieprawidłowości lub braków w systemie kontroli wewnętrznej.

#### Ocena Sprawozdań Zarządu oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za rok obrotowy 2013

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej IMS oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za rok obrotowy 2013 (zbadanych przez niezależnego biegłego rewidenta) obejmujących: bilanse, rachunki zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunki przepływu środków pieniężnych i noty objaśniające. W wyniku powyższej oceny oraz na podstawie opinii biegłego rewidenta i raportu z badania sprawozdania finansowego IMS oraz Grupy Kapitałowej IMS Rada Nadzorcza stwierdza, że ww. sprawozdania są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki w 2013 roku układała się prawidłowo, Zarząd Spółki na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sytuacji majątkowo - finansowej Spółki i prowadzonych działaniach.

Rada Nadzorcza w dniu 6 maja 2014 roku, po zapoznaniu się oraz analizie wyników pracy biegłych rewidentów badających sprawozdania finansowe w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz dokonaniu oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy, a także wniosku Zarządu dotyczącego propozycji podziału zysku, wykazanego w roku obrotowym 2013, podjęła stosowne uchwały w sprawie rozpatrzenia i oceny:

- sprawozdania finansowego IMS SA za rok obrotowy 2013,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej IMS za rok obrotowy 2013,
- sprawozdania Zarządu IMS SA z działalności Spółki za rok obrotowy 2013,
- sprawozdania Zarządu IMS SA z działalności Grupy Kapitałowej IMS za rok obrotowy 2013,
- wniosku Zarządu IMS SA dotyczącego propozycji podziału zysku, wykazanego w roku obrotowym 2013

oraz:

- oceny wykonywania obowiązków przez Członków Zarządu w roku obrotowym 2013

w wyniku czego Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy IMS S.A. zatwierdzenie ww. dokumentacji oraz udzielenie absolutorium wszystkim członkom Zarządu (odpisy ww. uchwał Rady Nadzorczej podjętych w dniu 6 maja 2014 r. stanowią załącznik do sprawozdania Rady Nadzorczej).

Rada Nadzorcza:

Wiesław Rożucki

Przewodniczący Rady Nadzorczej

---

Jarosław Parczewski

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

---

Artur Czeszejko - Sochacki

Członek Rady Nadzorczej

---

Jarosław Dominiak

Członek Rady Nadzorczej

---

Michał Rączkowski

Członek Rady Nadzorczej

---

*Warszawa, 6 maja 2014 roku*

**Załącznik nr 1 do Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki Internet Media Services S.A.  
z działalności w roku obrotowym 2013**

**Opis i ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem w Internet Media Services S.A.**

System kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem ma zapewnić Internet Media Services S.A. („Spółka”) realizację celów w obszarze efektywności i wydajności operacyjnej, wiarygodności sprawozdawczości finansowej oraz zgodności działań spółki z przepisami prawa. Główne procesy przebiegające w przedsiębiorstwie to: cykl sprzedaży, zakupów i logistyki, świadczenia usług muzycznych, produkcji maszyn, bezpieczeństwa, obsługi administracyjnej. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jest systemem rozproszonym, to znaczy realizowany jest przez Zarząd, kierowników różnego szczebla oraz podległe im jednostki organizacyjne. Z uwagi na stosunkowo niewielki rozmiar organizacji w chwili obecnej nie ma wydzielonej, wyspecjalizowanej komórki organizacyjnej, dedykowanej wyłącznie do kontroli wewnętrznej.

Na system kontroli wewnętrznej Spółki składają się następujące elementy:

1. Środowisko kontroli – Zarząd przykłada dużą uwagę do pozyskiwania na kluczowe stanowiska osób o wysokich kwalifikacjach. Równocześnie dąży do stałego rozwoju personelu poprzez szkolenia, studia, bezpośredni coaching, wyjazdy motywacyjne. Należy zauważyć, że w obecnym stadium rozwoju organizacji, mamy do czynienia z stosunkowo prostą strukturą organizacyjną o zaledwie kilku szczeblach hierarchii pracowników. Taki stan organizacji pozwala na dość duże zaangażowanie kierownictwa najwyższego szczebla w działania operacyjne.
2. Zarządzanie ryzykiem – Zarząd podejmuje szereg czynności mających na celu zminimalizowanie ryzyk związanych z działalnością Spółki i Grupy m.in. poprzez wprowadzanie nowych produktów i usług, ekspansję na nowe rynki w celu poszerzenia bazy klientów, ciągły rozwój zaplecza technologicznego (Tech Cave). Dodatkowo poszczególni członkowie Zarządu są odpowiedzialni za podejmowanie działań w zakresie uprawnień wynikających z pełnionych funkcji mających na celu ciągłą identyfikację potencjalnych ryzyk i ograniczanie ich możliwego wpływu na Spółkę i Grupę.
3. Informacja i komunikacja – Kluczowymi elementami systemu informacji i komunikacji w Spółce służącego zdobywaniu i wymianie informacji koniecznych do skutecznego zarządzania i kontrolowania przedsiębiorstwa są: monitorowanie poczynąń konkurencji i nowych trendów rynku, publikacje prasowe Spółki, służący zarządzaniem relacjami z klientami CRM firmy Microsoft, system finansowo- księgowy Scala klasy MRP 3, strona intranetowa Spółki.
4. Czynności kontrolne - Czynności kontrolne podejmowane są we wszystkich działach przedsiębiorstwa i spółek zależnych. Przykładami tych czynności są m.in. podział obowiązków, autoryzacje, proces budżetowania i przeglądy działalności operacyjnej (comiesięczne spotkania Zarządu, spotkania poszczególnych członków Zarządu z kierownikami podległych Działów), comiesięczne raportowanie wyników spółek zależnych. Wdrażane są czynności kontroli manualnych oraz automatycznych.

5. Monitorowanie i audyt wewnętrzny – monitorowanie systemu kontroli wewnętrznej jest procesem ciągłym wykonywanym w toku codziennych czynności zarządczych. Na temat kontroli wewnętrznych wypowiadają się również niezależni audytorzy podczas badania sprawozdań finansowych.

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce jest realizowany zgodnie z ustawą o rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i innymi wymogami prawnymi stawianymi przed Spółką oraz zgodnie z obowiązującymi w Spółce procedurami sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych. Istotnym elementem tego systemu jest badanie rocznych sprawozdań finansowych Spółki przez niezależnych biegłych rewidentów.

Biorąc pod uwagę stan rozwoju Grupy Kapitałowej Internet Media Services, istniejący system kontroli wewnętrznej jest wystarczający do osiągnięcia odpowiedniej efektywności i wydajności operacyjnej organizacji, wiarygodności sprawozdań finansowych oraz prowadzenia działalności zgodnie z przepisami prawa i istniejącymi regulacjami.