

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ IMPERA CAPITAL S.A.**

Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ORAZ OCENY SYTUACJI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE, FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ORAZ OCENĘ SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH ZA ROK OBROTOWY 2016

ponadto,

- w dniu 23 marca 2016 r. Rada Nadzorcza powołała w skład Zarządu spółki Pana: Andrzeja Ziemińskiego na stanowisko Członka Zarządu.
- W dniu 23 marca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie oceny sprawozdania zarządu i sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015 oraz oceny wniosku, co do pokrycia straty;
- W dniu 23 marca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie oceny sprawozdania zarządu Grupy Kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2015;
- W dniu 23 marca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę dotyczące zaopiniowania projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki;
- W dniu 23 marca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej i oceny sytuacji spółki za rok 2015;
- W dniu 23 marca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie rekomendacji do udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu i Członkom Zarządu;
- W dniu 23 marca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie rekomendacji do udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej;
- W dniu 16 maja 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym w przedmiocie wyrażenia zgody na posiadanie przez członków zarządu udziałów i pełnienia funkcji w zarządzie innej spółki kapitałowej
- W dniu 16 maja 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym w przedmiocie wyrażenia zawarcia pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu umów sprzedaży udziałów Impera Alfa Sp. z o.o. oraz umów zobowiązujących do przeniesienia własności udziałów Impera Alfa Sp. z o.o. oraz upoważnienie przez Radę Nadzorczą Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki do podpisania w imieniu Spółki umów sprzedaży udziałów Impera Alfa Sp. z o.o. oraz umów zobowiązujących do przeniesienia własności udziałów Impera Alfa Sp. z o.o. zawieranych pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu.
- W dniu 6 lipca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym uchwałę w sprawie wyboru audytora na przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego, badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego oraz przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej spółki Impera Capital S.A. w latach 2016-2017
- W dniu 10 lipca 2016 r. Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym uchwałę w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia dla członka Zarządu- Adama Wojackiego

Rada Nadzorcza dokonywała na bieżąco oceny osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych oraz pracy w zakresie kierowania spółką. Tym samym, wypełniając obowiązek wynikający z art. 24 Statutu, Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Impera Capital SA we wszystkich dziedzinach jego funkcjonowania.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki układała się prawidłowo i pozytywnie ocenia działalność Zarządu. Zarząd w sposób terminowy i wyczerpujący udzielał Radzie wszelkich informacji i wyjaśnień, o jakie się ona zwracała. Przygotowywane w tym zakresie były prezentacje dotyczące bieżącej sytuacji spółki, spółek portfelowych oraz planów na kolejne miesiące. Dodatkowo Zarząd zapewnił środki techniczne i organizacyjne zapewniające Radzie Nadzorczej prawidłowe wykonywanie jej zadań, terminowo wywiązywał się z obowiązków sprawozdawczych, które były sporządzane w sposób rzetelny i kompletny.

III. Ocena Pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza prowadziła swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady lub z jego upoważnienia, na których zawsze było quorum wymagane przepisami prawa i zdolne do podejmowania uchwał. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają

Nie zgłaszając zastrzeżeń co do poprawności i rzetelności sprawozdania finansowego biegły rewident zwrócił uwagę, że spółki Internity S.A. i Exorigo – Upos S.A. są wyceniane do wartości godziwej w oparciu o notowanie z dnia 31.12.2016 roku rynku New Connect. Wpływ wyceny na wynik w 2016 roku wyniósł 10.749,3 tys. zł.

Ponadto, Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego Impera Capital SA za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. składającego się z:

- ✓ skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazującego zysk netto w wysokości 10.209 tys. zł;
- ✓ skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazującego całkowity zysk w wysokości 10.209 tys. zł;
- ✓ skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 40.016 tys. zł;
- ✓ sprawozdania ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 10.209 tys. zł;
- ✓ skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2.469 tys. zł;
- ✓ dodatkowych informacji i objaśnień do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się ponadto z raportem i opinią firmy UHY ECA Audyt spółka z o.o. sp.k. (ECA) podpisanymi przez kluczowego biegłego rewidenta – Aleksandrę Sasin, która potwierdziła, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Impera Capital S.A. we wszystkich istotnych aspektach:

- a) zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości (polityką), wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33, poz. 259);
- b) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową;
- c) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Impera Capital S.A. na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Nie zgłaszając zastrzeżeń co do poprawności i rzetelności sprawozdania finansowego biegły rewident zwrócił uwagę, że spółki Internity S.A. i Exorigo – Upos S.A. są wyceniane do wartości godziwej w oparciu o notowanie z dnia 31.12.2016 roku rynku New Connect. Wpływ wyceny na wynik w 2016 roku wyniósł 10.749,3 tys. zł.

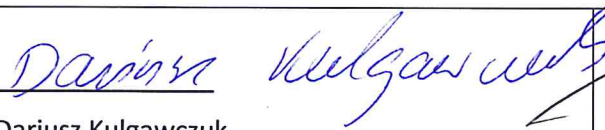
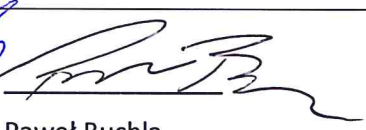
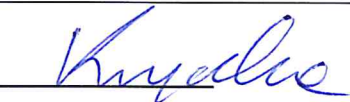

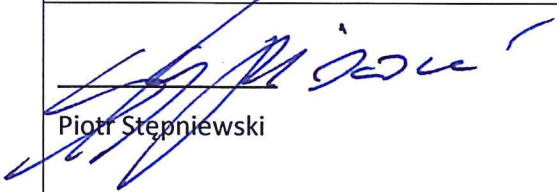
Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdania Finansowe oraz Sprawozdania Zarządu, jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2016 r.

1. sprawozdanie finansowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami i postanowieniami Statutu Spółki,
2. badane dokumenty przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki na 31 grudnia 2016 r., jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016,
3. opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdań Spółki oraz sprawozdań Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2016 jest opinią bez zastrzeżeń i w pełni potwierdza rzetelność i prawidłowość sprawozdań Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki,
4. sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz działalności Grupy Kapitałowej Spółki prawidłowo oddaje zakres prowadzonej działalności przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową Spółki w 2016 roku,
5. Zarząd w sposób zgodny z przepisami prawa przedstawił wniosek w sprawie podziału zysku za rok 2016 roku.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki w 2016 roku oraz wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2016, rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2016. Rada Nadzorcza stwierdza również, iż Zarząd pełnił swoje funkcje w 2016 r. w sposób zgodny z prawem i wnosi o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdania Finansowe oraz Sprawozdania Zarządu, jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2016 r.

 Dariusz Kulgawczuk	 Paweł Buchła
 Mirosław Kryczka	 Cezary Górka
 Piotr Stępniewski	