

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Tell S.A.

z działalności i oceny pracy w roku obrotowym 2012 oraz wyników oceny sprawozdań, o których mowa w art. 395 par. 2 pkt 1 Ksh

1. Skład Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku działała w następującym składzie:

- Paweł Turno - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Karmelita - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Mariola Więckowska - Członek Rady Nadzorczej
- Adam Wojacki - Członek Rady Nadzorczej,
- Łukasz Kręski - Członek Rady Nadzorczej.

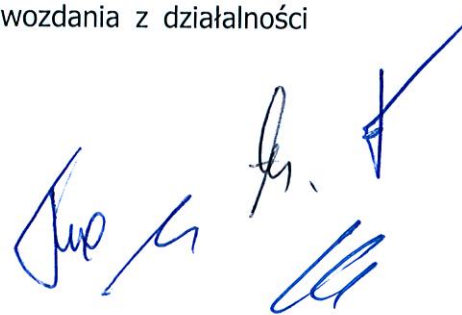
2. Posiedzenia Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym 2012 Rada Nadzorcza odbyła szereg posiedzeń, których problematyka obejmowała najistotniejsze operacyjne i strategiczne sprawy dotyczące funkcjonowania Spółki, Grupy Kapitałowej oraz jej dalszego rozwoju. Rada Nadzorcza w swoim działaniu sprawowała przede wszystkim funkcje inicjujące, konsultacyjne i opiniujące wobec poczynań Zarządu Spółki, a także starała się kontrolować na bieżąco realizację planu działalności za rok obrotowy 2012.

3. Działalność i ocena pracy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2012.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podejmowała szereg działań, do których można m.in. zaliczyć:

- inicjowanie i konsultowanie założeń do planu działalności Spółki i Grupy Kapitałowej na 2012 rok,
- opiniowanie rozważanych przez Zarząd przedsięwzięć inwestycyjnych (akwizycji),
- omawianie z Zarządem kwestii rozwoju współpracy z operatorami,
- rozpatrzenie i ocenę jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2011,



- monitorowanie i omawianie z Zarządem bieżących wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę oraz stopnia realizacji planu działalności na rok 2012,
- inicjowanie i opiniowanie zmian organizacyjnych w Spółce,
- monitorowanie procesów optymalizowania kosztów Spółki,
- dokonanie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych za 2012 rok przy uwzględnieniu rekomendacji Zarządu Spółki,
- rozpatrywanie i opiniowanie spraw, które były przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia,
- dokonywanie okresowego przeglądu stosowania w Spółce Zasad Corporate Governance,
- inicjowanie i ocena założeń do planu działalności na rok 2012,
- dokonanie samooceny działalności Rady.

Rada Nadzorcza kierowała się w swoich działaniach interesem Spółki. W skład Rady wchodziły osoby posiadające należyłą wiedzę i doświadczenie zawodowe z dziedzin zarządzania, rachunkowości oraz finansów, w tym również Członkowie niezależni w liczbie zapewniającej temu organowi bezstronność działania. Członkowie Rady Nadzorczej poświęcili niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem. Audyt zewnętrzny oraz system kontroli wewnętrznej Zarządzania ryzykiem w odniesieniu do sporządzanych sprawozdań finansowych w Spółce w roku obrotowym 2012, był realizowany zgodnie z ustawą o rachunkowości i wymogami prawnymi dla emitentów papierów wartościowych oraz zgodnie z obowiązującymi w Spółce procedurami sporządzania i zatwierdzania raportów i sprawozdań finansowych.

Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem, poza wyżej omówionym obszarem finansowym, realizowane są na bieżąco w pozostałych obszarach funkcjonowania Spółki przez poszczególne jednostki organizacyjne, raportujące bądź do kierownictwa wyższego szczebla, bądź do poszczególnych członków Zarządu, jak również przez członków Zarządu w ramach Zarządu. Zakres, metodyka i efektywność kontroli nie są audytowane wewnętrznie. Podlegają ocenie głównie przez właściwych przełożonych. W Spółce nie ma wydzielonej, wyspecjalizowanej komórki organizacyjnej, przeznaczonej do kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w całej organizacji. Rada Nadzorcza nie stwierdziła nieskuteczności powyższych procedur (Rada nie ujawniła nieprawidłowości lub braków w systemie kontroli wewnętrznej). Rada Nadzorcza stoi jednak na stanowisku, że wraz ze wzrostem skali Grupy Kapitałowej Zarząd powinien podjąć dalsze działania w celu wzmocnienia roli i rozszerzenia zakresu audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, jak również ich instytucjonalizowania, oraz wzmocnienia ich bieżącego monitorowania.

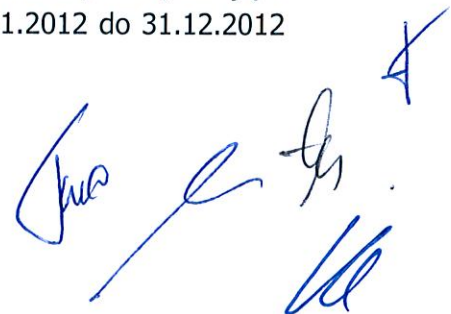
4. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2012.

- 1) Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Tell S.A. za rok obrotowy 2012, obejmujące:
 - a. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - b. sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2012, wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 98.967 tys. zł,
 - c. sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012, wykazujące dochód w kwocie 9.963 tys. zł,
 - d. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 r. o kwotę 1.121 tys. zł,
 - e. sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 687 tys. zł,
 - f. noty objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego.

- 2) Rada Nadzorcza zapoznała się również z opinią oraz raportem biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego z dnia 15 marca 2013 roku (wydaną przez Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.). Po wnikliwej analizie ww. materiałów oraz działalności Spółki, a także wykorzystując posiadaną wiedzę Rada Nadzorcza doszła do przekonania, nie zgłasza zastrzeżeń do przedłożonego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012. Powyższy wniosek jest zgodny z opinią biegłego rewidenta.

- 3) Zarząd Tell S.A. przedłożył Radzie sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym od 01.01.2012 do 31.12.2012. Po rozpatrzeniu tego sprawozdania Rada Nadzorcza postanowiła je przyjąć.

5. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Tell S.A. za rok obrotowy 2012.
 - 1) Rada Nadzorcza podała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Tell S.A. za rok obrotowy 2012, obejmujące:
 - a. Wprowadzenie do skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego,
 - b. skonsolidowane sprawozdanie sytuacji finansowej na dzień 31.12.2012, wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 134.950 tys. zł,
 - c. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012, wykazujące dochód w kwocie 9.316 tys. zł,
 - d. sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 r. o kwotę 474 tys. zł,



- e. skonsolidowany sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2.623 tys. zł,
- f. noty objaśniające do skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego.
- 2) Rada Nadzorcza zapoznała się również z opinią oraz raportem biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego z dnia 15 marca 2013 roku (wydana przez Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.). Po wnikliwej analizie przedłożonych materiałów oraz działalności Grupy Kapitałowej, a także wykorzystując posiadaną wiedzę Rada Nadzorcza jest zgodna w ocenie przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012 z opinią biegłego rewidenta.
- 3) Zarząd Tell S.A. przedłożył Radzie sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Tell S.A. w roku obrotowym od 01.01.2012 do 31.12.2012. Po rozpatrzeniu tego sprawozdania Rada Nadzorcza postanowiła je przyjąć.

Poznań, dnia 03.06.2013 r


.....
Paweł Turno
Przewodniczący Rady


.....
Piotr Karmelita
Sekretarz Rady


.....
Mariola Więckowska
Członek Rady


.....
Adam Wojątki
Członek Rady


.....
Łukasz Kręski
Członek Rady