

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej OPTIMUS S.A.
z działalności w roku obrotowym 2009 wraz z oceną pracy Rady Nadzorczej oraz zwięzłą oceną sytuacji
Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla
Spółki.**

1. Skład Rady Nadzorczej w roku sprawozdawczym 2009:

W roku sprawozdawczym 2009 funkcje w Radzie Nadzorczej pełnili:

W okresie od 1 stycznia 2009 roku do 30 czerwca 2009 roku:

- Katarzyna Ziółek – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Dariusz Gajda – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Barbara Sissons - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Kujawski – Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Sobol - Członek Rady Nadzorczej,
- Marek Sadowski – Członek Rady Nadzorczej,

W okresie od 30 czerwca 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku:

- Katarzyna Ziółek – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Adam Świetlicki vel Węgorek- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Barbara Sissons - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Kujawski – Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Gajda – Członek Rady Nadzorczej.

2. Zakres prac Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym:

W 2009 roku liczba i częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej była zgodna z przepisami prawa, postanowieniami Statutu OPTIMUS S.A. oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

W roku sprawozdawczym 2009 Rada Nadzorcza odbyła 8 posiedzeń, w tym jedno trzydniowe.

Rada Nadzorcza podjęła 33 uchwały, w tym 5 uchwał w trybie obiegowym, zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki.

W wyniku podjętych uchwał Rada Nadzorcza m.in.:

- Dokonywała zmian w składzie Zarządu Spółki,
- dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2008 rok, sprawozdania z działalności Spółki w 2008 roku, a także wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2008 i przedstawiła wyniki tej oceny Walnemu Zgromadzeniu,
- dokonała wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2009, wybierając firmę Misters Audytor Sp. z o.o. do badania sprawozdań finansowych Spółki,
- opiniowała uchwały przedkładane przez Zarząd pod obrady Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy,
- wyraziła zgodę na nabycie udziałów CDP Investment Sp. z o.o.

Wypełniając swoje ustawowe oraz statutowe kompetencje w omawianym okresie, Rada Nadzorcza sprawowała aktywny nadzór we wszystkich sprawach związanych z działalnością Spółki.

Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej były w szczególności następujące kwestie:

- bieżąca ocena funkcjonowania Spółki oraz kondycji finansowej Spółki, w tym analiza kosztów działalności Spółki,
- nadzór nad procesem restrukturyzacji Spółki,
- omawianie planów Zarządu w zakresie strategii Spółki.

3. Ocena pracy Rady Nadzorczej w 2009 roku:

W opinii członków Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza OPTIMUS S.A. w 2009 roku wywiązała się prawidłowo ze wszystkich obowiązków Rady Nadzorczej Spółki Publicznej wynikających z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

W ramach posiadanych uprawnień, Rada Nadzorcza Spółki w 2009 roku przestrzegała ponadto znaczącej części zasad Dobrych Praktyk Spółek Publicznych Spółek notowanych na GPW obowiązujących Rady Nadzorcze Spółek Publicznych.

W 2009 roku w Radzie Nadzorczej Spółki funkcjonował okresowo Komitet Audytu Rady Nadzorczej; w dniu 15 kwietnia 2009 roku powołany został Komitet Audytu Rady Nadzorczej, który funkcjonował do dnia 16 września 2009 roku. Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbył jedno posiedzenie w dniu 24.04.2009 roku, w trakcie którego omówiono z audytorem badającym sprawozdania finansowe Spółki za rok 2008, przebieg tego procesu. W wyniku uchwały Rady Nadzorczej z dnia 16 września 2009 roku, z uwagi na pięcioosobowy skład Rady Nadzorczej bieżącej kadencji, Rada Nadzorcza postanowiła, iż zadania Komitetu Audytu przewidziane ustawą z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, wykonywać będzie Rada Nadzorcza w pełnym składzie. W ocenie Rady Nadzorczej, obecny skład Rady Nadzorczej zapewnia realizację wszelkich zadań wynikających z funkcji organu nadzoru Spółki Publicznej.

W 2009 roku czynności nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej OPTIMUS S.A. wykonywane były w sposób stały i z najwyższą starannością. Rada Nadzorcza uważnie obserwowała wszystkie zasadnicze sprawy związane z działalnością Spółki; na wniosek Rady Nadzorczej Zarząd Spółki na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sytuacji prawnej Spółki oraz podejmowanych działaniach we wszystkich obszarach działalności.

Wykonując czynności nadzorcze i kontrolne Rada Nadzorcza opierała się na materiałach pisemnych opracowanych przez Zarząd Spółki oraz bieżących informacjach i wyjaśnieniach udzielonych przez Członków Zarządu podczas posiedzeń Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza co do zasady obradowała przy udziale Zarządu z wyłączeniem spraw związanych z oceną pracy Zarządu oraz pozostałych spraw personalnych dotyczących Zarządu.

Oceniając częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej oraz wnikliwość spraw będących w zainteresowaniu Rady Nadzorczej poczynając w roku obrotowym 2009 Rada Nadzorcza wnioskuje o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej w osobach: *Katarzyna Ziólek, Dariusz Gajda, Barbara Sissons, Grzegorz Kujawski, Andrzej Sobol, Marek Sadowski, Adam Świetlicki vel Węgorek*.

4. Zwięzła ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki:

Z uwagi na koszty restrukturyzacji oraz poszukiwanie nowego modelu funkcjonowania Spółki, sytuacja Spółki w zakresie wskaźników finansowych uległa pogorszeniu w stosunku do roku poprzedniego. Spółka zrealizowała jednak wytyczone przez Zarząd cele w zakresie pozyskania nowych możliwości działalności operacyjnej, zawierając w dniu 21 października 2009 roku Umowę Inwestycyjną m.in. z CDP Investment Sp. z o.o.- działającą w branży medialno-handlowej- w wyniku czego Spółka stała się jedynym właścicielem Spółki CDP Investment wraz z podmiotami zależnymi. Zgodnie z planami Zarządu Spółki, istnieje perspektywa rozwoju działalności operacyjnej Spółki w oparciu o zakres działalności realizowany w ramach Grupy CDP Investment Sp. z o.o., poprzez wykorzystanie możliwych synergii w tym obszarze.

W 2009 roku Spółka prowadziła swoją działalność z zachowaniem zasad obowiązujących Spółki Publiczne m.in. zadeklarowanych Zasad Ładu Korporacyjnego.

W ramach zagrożeń dla funkcjonowania Spółki, Rada Nadzorcza zwraca uwagę na płynność finansową, która stanowi znaczącą barierę dla rozwoju działalności Spółki.

Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada w pełni Zarząd Spółki, który w procesie sporządzania sprawozdań okresowych, dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki w trakcie całego roku obrotowego. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje bezpośrednio Zarząd. Zarząd odpowiedzialny jest również bezpośrednio za organizację prac związanych ze sporządzaniem wymaganych przez przepisy sprawozdań finansowych. Zarząd realizuje sprawozdawczość finansową we współpracy z BDO Numerica S.A., która odpowiedzialna jest za obsługę księgową Spółki prowadzenie ksiąg rachunkowych, raportowanie statutowe oraz raportowanie na potrzeby Zarządu Spółki, w tym sporządzenie sprawozdań finansowych. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego Spółki, w którym rejestrowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkowości Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości.

Rada Nadzorcza uznaje za uzasadnione sprawowanie kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem bezpośrednio przez Zarząd Spółki, z uwagi rozmiary prowadzonej dotychczas działalności oraz ograniczoną strukturę organizacyjną.

W ocenie Rady Nadzorczej w ramach kontroli w Spółce winny zostać zintensyfikowane działania systematycznej kontroli procesów dotyczących dokumentów księgowych i finansowych oraz controlingu kosztów Spółki. Zarząd Spółki powinien na bieżąco monitorować ryzyka istotne dla działalności Spółki, związane zarówno z wewnętrznymi uwarunkowaniami, jak i pojawiające się w dynamicznie zmieniających się warunkach rynkowych.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej

Grzegorz Kujawski

Maciej Majewski

Piotr Nielubowicz

Adam Świetlicki vel Węgorek

Katarzyna Ziólek