



POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE

BYDGOSZCZ 19.02.2009

POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE

1. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego w tys. zł (również przeliczone na tys. euro);

Tab.1.

| | W tys. zł | W tys. zł | W tys. EUR | W tys. EUR |
|--|---|---|---|---|
| Wybrane dane finansowe | 4 kwartał(y) narastająco / 2008 okres od 2008-01-01 do 2008-12-31 | 4 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-01-01 do 2007-12-31 | 4 kwartał(y) narastająco / 2008 okres od 2008-01-01 do 2008-12-31 | 4 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-01-01 do 2007-12-31 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 94 280 | 64 816 | 26 692 | 17 162 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 6 709 | 5 055 | 1 899 | 1 338 |
| Zysk (strata) brutto | 7 518 | 5 216 | 2 128 | 1 381 |
| Zysk (strata) netto | 5 984 | 4 146 | 1 694 | 1 098 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 3 225 | 2 600 | 773 | 726 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -16 720 | -14 986 | -4 007 | -4 184 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -1 716 | 38 690 | -411 | 10 801 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | -15 211 | 26 304 | -3 645 | 7 343 |

Pozostałe informacje dodatkowe

19 luty 2009

| | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Aktywa, razem | 63 318 | 52 219 | 15 175 | 14 578 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 14 229 | 7 835 | 3 410 | 2 187 |
| Zobowiązania długoterminowe | 1 669 | 0 | 400 | 0 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 12 250 | 7 699 | 2 936 | 2 149 |
| Kapitał własny | 49 089 | 44 384 | 11 765 | 121291 |
| Kapitał zakładowy | 12 676 | 12 676 | 3 038 | 3 539 |
| Liczba akcji (w szt.) | 12 676 000 | 12 676 000 | 12 676 000 | 12 676 000 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR) | 0,47 | 0,33 | 0,13 | 0,09 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR) | 0,47 | 0,33 | 0,13 | 0,09 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | 3,87 | 3,5 | 0,93 | 0,98 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | 3,87 | 3,5 | 0,93 | 0,98 |
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR) | 0,10 | | 0,02 | |

2. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji;

OPONEO.PL S.A. nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie podlega konsolidacji.

3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności;

W czwartym kwartale 2008 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze OPONEO.PL S.A.

4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych;

Osiągnięte wyniki po czterech kwartałach 2008 roku oraz ich stopień realizacji przedstawiony został w poniższej tabeli.

Tab.2.

| | Prognoza przedstawiona w prospekcie na 2008 rok | Wykonanie prognozy do 31.12.2008 | Stopień realizacji prognozy do 31.12.2008 |
|---------------------------------|---|-------------------------------------|--|
| Przychody sprzedaży netto | 90 000 | 94 280 | 104,8% |
| Zysk z działalności operacyjnej | 7 150 | 6 709 | 93,8% |
| Zysk netto | 6 043 | 5 984 | 99% |

Prognoza przychodów została wykonana na poziomie 104,8%, zysk netto osiągnął 99% wartości prognozy zaś zysk z działalności operacyjnej 93,8 % głównie na skutek wahań kursowych, jakie wpłynęły na pogorszenie rentowności oraz łagodnej i opóźnionej zimy.

5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym

zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego;

Kapitał zakładowy na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego wynosi 12.676.000,00 zł i dzieli się na 12 676 000 akcji, którym odpowiada 12 676 000 głosów na Walnym Zgromadzeniu OPONEO.PL S.A.

Struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów Spółki na dzień publikacji poprzedniego raportu za III kwartał 2008 przedstawiona została w poniższej tabeli.

Tab. 3.

| Imię i nazwisko (nazwa) | Ilość akcji | Ilość głosów | Udział w kapitale zakładowym (%) | % głosów na WZA |
|---|-------------|--------------|-------------------------------------|-----------------|
| Dariusz Topolewski (1) | 3 417 791 | 3 417 791 | 26,96 | 26,96 |
| Ryszard Zawieruszyński (2) | 3 373 760 | 3 373 760 | 26,62 | 26,62 |
| Arkadiusz Kocemba (3) | 812 148 | 812 148 | 6,41 | 6,41 |
| OPERA TFI (4) | 812 997 | 812 997 | 6,41 | 6,41 |

(1) zgodnie z danymi zaprezentowanymi w raporcie okresowym za II kwartał opublikowanym 23 lipca 2008 roku

(2) zgodnie z danymi zaprezentowanymi w raporcie okresowym za II kwartał opublikowanym 23 lipca 2008 roku

(3) zgodnie z danymi zaprezentowanymi w raporcie okresowym za II kwartał opublikowanym 23 lipca 2008 roku

(4) zgodnie z danymi zaprezentowanymi w raporcie okresowym za II kwartał opublikowanym 23 lipca 2008 roku

Strukturę akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego przedstawia poniższa tabela.

19 luty 2009

Tab. 4.

| Imię i nazwisko (nazwa) | Ilość akcji | Ilość głosów | Udział w kapitale zakładowym (%) | % głosów na WZA |
|--|-------------|--------------|-------------------------------------|-----------------|
| Dariusz Topolewski (1) | 3 420 791 | 3 420 791 | 26,99 | 26,99 |
| Ryszard Zawieruszyński (2) | 3 373 760 | 3 373 760 | 26,62 | 26,62 |
| AIG PTE SA OFE (3) | 906 965 | 906 965 | 7,15 | 7,15 |
| Opera Kwiatkowski i wspólnicy Sp. k.-a. (4) | 812 997 | 812 997 | 6,41 | 6,41 |
| Arkadiusz Kocemba (5) | 812 148 | 812 148 | 6,41 | 6,41 |

(1) zgodnie z raportem bieżącym nr 43/2008 opublikowanym w dniu 27 października 2008 roku

(2) zgodnie z danymi zaprezentowanymi w raporcie okresowym za II kwartał opublikowanym 23 lipca 2008 roku

(3) zgodnie z raportem bieżącym nr 44/2008 opublikowanym w dniu 28 października 2008 roku

(4) zgodnie z danymi zaprezentowanymi w raporcie okresowym za II kwartał opublikowanym 23 lipca 2008 roku

(5) zgodnie z danymi zaprezentowanymi w raporcie okresowym za II kwartał opublikowanym 23 lipca 2008 roku

6. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące, zgodnie z posiadanymi informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego;

Tab.5. przedstawia stan posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień poprzedniego raportu kwartalnego.

19 luty 2009

| Imię i nazwisko (nazwa) | Ilość akcji | Udział w kapitale zakładowym (%) | Liczba głosów na WZA | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%) |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------------------|--|
| Dariusz Topolewski | 3 417 791 | 26,96 | 3 417 791 | 26,96 |
| Ryszard Zawieruszyński | 3 373 760 | 26,62 | 3 373 760 | 26,62 |
| Arkadiusz Kocemba | 812 148 | 6,41 | 812 148 | 6,41 |
| Maciej Świtalski | 460 000 | 3,63 | 460 000 | 3,63 |
| Seweryn Rutkowski | 409 021 | 3,23 | 409 021 | 3,23 |
| Andrzej Reysowski | 260 280 | 2,05 | 260 280 | 2,05 |
| Wojciech Topolewski | 16 374 | 0,13 | 16 374 | 0,13 |

Pan Michał Butkiewicz pełniący funkcję Członka Zarządu od września br. na dzień publikacji raportu za III kwartał 2008 roku nie był w posiadaniu akcji OPONEO.PL S.A .

Tab.6. przedstawia stan posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu za IV kwartał 2008 roku.

| Imię i nazwisko (nazwa) | Ilość akcji | Udział w kapitale zakładowym (%) | Liczba głosów na WZA | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%) |
|----------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------------------|--|
| Dariusz Topolewski | 3 420 791 | 26,99 | 3 420 791 | 26,99 |
| Ryszard Zawieruszyński | 3 373 760 | 26,62 | 3 373 760 | 26,62 |
| Arkadiusz Kocemba | 812 148 | 6,41 | 812 148 | 6,41 |
| Maciej Świtalski | 460 000 | 3,63 | 460 000 | 3,63 |
| Seweryn Rutkowski | 409 021 | 3,23 | 409 021 | 3,23 |
| Andrzej Reysowski (1) | 272 702 | 2,15 | 272 702 | 2,15 |

19 luty 2009

| | | | | |
|-------------------------|--------|------|--------|------|
| Wojciech Topolewski (2) | 18 000 | 0,14 | 18 000 | 0,14 |
| Michał Butkiewicz (3) | 5500 | 0,04 | 5500 | 0,04 |

(1) zgodnie z raportem bieżącym nr 45/2008 opublikowanym w dniu 29 października 2008 roku

(2) zgodnie z raportem bieżącym nr 03/2009 opublikowanym w dniu 09 stycznia 2009 roku

(3) zgodnie z raportem bieżącym nr 03/2009 opublikowanym w dniu 09 stycznia 2009 roku

Pan Andrzej Przybylski pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej nie posiadał akcji OPONEO.PL S.A. na dzień publikacji raportu za III kwartał i nie posiada na dzień publikacji raportu za IV kwartał 2008 roku.

7. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności, którego wartość stanowi, co najmniej 10% kapitałów własnych, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska OPONEO.PL S.A.,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych OPONEO.PL S.A., z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania;

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie toczyły się żadne postępowania sądowe lub administracyjne dotyczące zobowiązań lub wierzytelności, stanowiących 10 % kapitałów własnych OPONEO.PL S.A.

8. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łącznie wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500.000 euro - jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną, wraz ze wskazaniem ich łącznej wartości oraz w odniesieniu do umowy o największej wartości, z przedstawieniem informacji o:**

- a) podmiocie, z którym została zawarta transakcja,**
- b) powiązaniach OPONEO.PL S.A. lub jednostki od niej zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,**
- c) przedmiocie transakcji,**
- d) istotnych warunkach transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów;**

Spółka nie zawarła jednej lub wielu transakcji o charakterze nietypowym i nierutynowym z podmiotem powiązanym, których wartość (łącznie wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500.000 euro.

9. Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych OPONEO.PL S.A., z określeniem:

- a) nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,**
- b) łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,**
- c) okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,**

- d) warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia OPONEO.PL S.A. lub jednostki od niej zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,**
- e) charakteru powiązań istniejących pomiędzy Emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki;**

W IV kwartale 2008 roku Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu lub poręczeń pożyczek oraz nie udzieliła gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych OPONEO.PL S.A.

10. Inne informacje, które zdaniem OPONEO.PL S.A. są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez OPONEO.PL S.A.;

Znaczącą pozycję bilansu na dzień 31 grudnia 2008 roku stanowią zobowiązania walutowe, których spłata spowoduje zwiększenie obciążenia wyniku w I kwartale 2009 roku.

Wynika to z konieczności zakupu euro po kursie wyższym od kursu wyceny zobowiązań na dzień bilansowy zgodnie z Art 30 Ustawy o rachunkowości.

11. Wskazanie czynników, które w ocenie OPONEO.PL S.A. będą miały wpływ na osiągnięcie przez nich wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału;

W ocenie Zarządu Spółki, na wyniki finansowe najbliższych kwartałów wpłynie wejście na rynki zagraniczne: uruchomiony nowy serwis www.oponeo.de i intensyfikacja sprzedaży na rynku niemieckim a następnie francuskim, holenderskim i włoskim.

W/w krajach konkurencja jest dość niska a popyt znacznie większy, co zwiększa szanse OPONEO.PL na opanowanie znacznej części rynku.

Pod uwagę Zarząd bierze także spowolnienie gospodarcze i osłabienie złotówki, która może przełożyć się na obniżenie corocznych wzrostów sprzedaży. Jednakże fakt, iż Spółka działa

19 luty 2009

na rynku internetowym, który stale mocno się rozwija, ta sytuacja może sprzyjać wzrostowi zakupów on-line w poszukiwaniu tańszych produktów i odbić się pozytywnie na wynikach.