CHERRYPICK GAMES S.A.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Z DZIAŁALNOŚCI W 2023 R.

1. WSTĘP

Rada nadzorcza spółki pod firmą Cherrypick Games S.A. („**Spółka**"), działała w okresie sprawozdawczym od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. w oparciu przepisy kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia statutu Spółki. Ponadto rada nadzorcza Spółki wykonywała swoje obowiązki z uwzględnieniem statutu spółki publicznej Spółki.

W ocenie rady nadzorczej jej członkowie posiadają odpowiednią wiedzę i kompetencje niezbędne do wykonywania obowiązków, poświęcali niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków i podejmowali również odpowiednie działania zmierzające do pozyskania wszelkich informacji o istotnych sprawach dotyczących Spółki – w tym poprzez stały kontakt z zarządem Spółki. Wszystkie posiedzenia odbywały się przy pełnej frekwencji. Zarówno wiedza jak i doświadczenie poszczególnych członków rady nadzorczej są zróżnicowane, co pozytywnie wpłynęło na rozpatrywanie spraw będących przedmiotem posiedzeń rady nadzorczej. Liczebność rady nadzorczej odpowiada skali działalności Spółki.

Członkowie rady nadzorczej Spółki mogli w pełni realizować nadzór nad czynnościami Spółki. Nie powstały żadne czynniki, które mogłyby ograniczać lub wyłączać możliwość nadzoru nad jakimkolwiek obszarem działalności Spółki.

2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku funkcje w radzie nadzorczej Spółki pełnili:

Artur Winiarski	- przewodniczący rady nadzorczej,
Marcin Tadeusz Droba	- wiceprzewodniczący rady nadzorczej,
Tomasz Łukasz Gapiński	- członek rady nadzorczej,
Tomasz Litwiniuk	- członek rady nadzorczej,
Artur Fal	- członek rady nadzorczej.

Na datę niniejszego sprawozdania skład rady nadzorczej Spółki nie zmienił się.

3. ZAKRES PRAC RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Zgodnie z art. 382 kodeksu spółek handlowych, rada nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności oraz składa walnemu zgromadzeniu Spółki coroczne pisemne sprawozdanie z wyników tej oceny.

Wypełniając swoje ustawowe oraz statutowe kompetencje, rada nadzorcza Spółki w roku 2023 sprawowała aktywny nadzór we wszystkich sprawach związanych z działalnością Spółki. Przedmiotem obrad rady nadzorczej była w szczególności analiza planów zarządu Spółki w zakresie strategii Spółki, bieżąca ocena funkcjonowania oraz kondycji finansowej Spółki.

Rada nadzorcza Spółki w 2023 roku przestrzegała zasad określonych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na rynku NewConnect w zakresie należącym do kompetencji rady nadzorczej spółki publicznej, a także nadzorowała ich realizację przez zarząd Spółki.

W 2023 roku rada nadzorcza odbyła 6 posiedzeń, w tym 2 posiedzenia zdalnie przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość. W posiedzeniach uczestniczyli także zaproszeni przez radę nadzorczą

Spółki członkowie zarządu Spółki, jej pracownicy lub współpracownicy oraz inne osoby, których udział był uzasadniony porządkiem obrad danego posiedzenia.

Audytorem sprawozdania finansowego spółki za rok 2023 był CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (00-336) przy ul. Kopernika 34, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000982475, NIP: 5252523102, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 3767, która została wybrana uchwałą rady nadzorczej nr 1/26/10/2022 z dnia 16 listopada 2022 roku do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych spółki za lata 2022 - 2023. Rada nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z firmą audytorską.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku zawiera opinię wydaną z zastrzeżeniem. Treść zastrzeżenia była omawiana podczas posiedzenia rady nadzorczej z udziałem zarządu i biegłego rewidenta w dniu 06 marca 2024 roku. W związku z tym, rada nadzorcza przygotowała opinię rady nadzorczej Spółki w sprawie stanowiska zarządu do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem. Po otrzymaniu kompletu podpisanych dokumentów na które składało się: (i) sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023, (ii) sprawozdanie zarządu z działalności w roku obrotowym 2023, (iii) sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, (iv) stanowisko zarządu do opinii z zastrzeżeniem, rada nadzorcza podjęła Uchwałę nr 1/03/2024 w sprawie przyjęcia opinii rady nadzorczej do zastrzeżenia biegłego rewidenta do sprawozdania finansowego za 2023 r.

Rada nadzorcza wykonywała ponadto w roku 2023 zadania związane z audytem polegające na:

- monitorowaniu procesu sprawozdawczości finansowej,
- nadzorowaniu skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- kontrolowaniu i monitorowaniu niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- dokonywaniu oceny niezależności biegłego rewidenta,
- przedkładaniu zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w spółce.

W 2023 roku czynności nadzorcze rady nadzorczej Spółki wykonywane były w sposób stały i z dołożeniem najwyższej staranności. 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 aktywności.

Wykonując czynności nadzorcze, rada nadzorcza opierała się na materiałach pisemnych opracowanych przez zarząd Spółki oraz bieżących informacjach i wyjaśnieniach udzielonych przez członków zarządu podczas posiedzeń rady nadzorczej. Zarząd w szczególności przekazywał na bieżąco informacje w zakresie podejmowanych uchwał zarządu i ich przedmiocie, sytuacji finansowej i majątkowej spółki we wszystkich istotnych aspektach, realizacji kierunków rozwoju, zasadności odstępstw i korekt od wyznaczonych dróg rozwoju, a także wszystkich istotnych transakcjach, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową spółki oraz bezpośrednio na wyniki działalności.

Dodatkowo, w spotkaniach rady nadzorczej brał również udział Tomasz Jarzębowicz, któremu Zarząd powierzył funkcję Finance Managera od 25 września 2023 i który w ramach pełnionych obowiązków

udzielał informacji w zakresie zarządzania sytuacją finansową i majątkową spółki, bieżących wynikach oraz zarządzania jej strategią finansową.

Rada nadzorcza co do zasady obradowała na posiedzeniach przy udziale zarządu z wyłączeniem spraw związanych z oceną pracy zarządu oraz pozostałych spraw personalnych dotyczących zarządu. Rada nadzorcza wypełniła swoje obowiązki także przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, co pozwoliło na zwiększenie zakresu bieżącego nadzoru nad sprawami Spółki.

Rada nadzorcza pozostawała w kontakcie z biegłym rewidentem w trakcie audytu sprawozdania za rok 2023. Rada nadzorcza w szczególności zapoznała się z podsumowaniem ustaleń oraz wyników audytu podczas spotkania z udziałem zespołu przeprowadzającego audyt, które miało miejsce w siedzibie Spółki, w dniu 26 lutego 2024 r. oraz dodatkowo w trakcie telekonferencji przeprowadzonej w dniu 7 marca 2024 r., omawiając także podstawy wątpliwości audytora leżące u podstaw wydania opinii z audytu z zastrzeżeniem, przy stwierdzeniu braku zagrożenia dla kontynuowania działalności przez spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy.

Członkowie rady nadzorczej, wykonując swoje obowiązki w okresie sprawozdawczym, przeprowadzali wszystkie analizy samodzielnie i nie przekazano zlecenia dokonania żadnych badań podmiotom zewnętrznym.

Rada nadzorcza ocenia, że udzielane jej przez zarząd Spółki informacje, o jakich mowa w art. 380(1) § 1 Kodeksu spółek handlowych są przekazywane w sposób należyty, terminowo, zgodnie z oczekiwaniami rady oraz w sposób wyczerpujący. Ponadto rada nadzorcza pozytywnie ocenia realizację zobowiązań z art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

W 2023 r. rada nadzorcza nie zlecała badań, o których mowa w art. 382(1) Kodeksu spółek handlowych. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia możliwość realizacji swoich obowiązków nadzorczych związanych z funkcjonowaniem Spółki oraz jej grupy i nie zidentyfikowała przeszkód wpływających na pełnione przez członków rady nadzorczej uprawnienia kontrolne.

Członkowie rady nadzorczej Spółki z tytułu pełnienia funkcji w roku 2023 oraz w roku poprzednim pobierali wynagrodzenia, które przedstawia poniższa tabela (w tys. złotych).

Członek rady nadzorczej	**wynagrodzenie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023**	**wynagrodzenie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022**
Tomasz Łukasz Gapiński	15	13
Oliver Kern	-	5
Marcin Droba	25	18
Artur Winiarski	35	30
Tomasz Litwiniuk	15	13
Artur Fal	15	9
Razem	105	88

4. ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO.

Rada nadzorcza sprawowała w roku 2023 stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich istotnych aspektach jej działalności. W roku 2023 rada nadzorcza koncentrowała swoją uwagę w zakresie nadzoru nad bieżącą działalnością operacyjną spółki, w szczególności na:

- postępach w realizacji zawartych w 2022 r. umów wydawniczych z zewnętrznymi partnerami Apple INC. oraz Nine66,
- kierunkach rozwoju działalności Spółki w oparciu o współpracę wydawniczą z zewnętrznymi partnerami na zasadach i ze wsparciem budującym przewagę strategiczną Spółki w długim okresie,
- zapewnieniu finansowania bieżącej oraz długookresowej działalności Spółki,
- analizie ryzyk związanych z działalnością Spółki oraz zapewnianiu zgodności działalności spółki z obowiązującymi regulacjami prawnymi.

Rada nadzorcza pozytywnie ocenia podjęte przez zarząd Spółki w poprzednim okresie sprawozdawczym i kontynuowane w roku 2023 wysiłki w kierunku korekty strategii działania. Przede wszystkich, rada nadzorcza pozytywnie ocenia zrealizowanie premiery gry Spółki: „Kingdoms: Merge and Build" w usłudze Apple Arcade w dniu 18 sierpnia 2023 r. Pozytywnie należy ocenić umowę wydawniczą zawartą przez Spółkę w dniu 9 października 2023 r. z Google LLC, której przedmiotem jest udostępnienie wybranych gier z portfolio Spółki w programie Google Play Pass. Członkowie rady nadzorczej otrzymali też możliwość zapoznania się z założeniami i materiałami dot. projektu pod roboczą nazwą „Papillon".

Rada nadzorcza ocenia ww. działania jako pozytywne w kierunku zapewnienia zdywersyfikowanego, opartego na solidnych partnerach i stabilnego rozwoju Spółki. Ważnym czynnikiem przy tym jest zapewnienie przez każdego z partnerów finansowania realizowanych projektów.

Rada nadzorcza pozytywnie ocenia wpływ realizowanego w Spółce programu motywacyjnego, który ma na celu długoterminowe związanie pracowników i współpracowników ze Spółką. Zarząd Spółki przedstawiał informacje o realizacji programu motywacyjnego oraz wprowadzanych zmianach dot. uczestników. W ocenie rady nadzorczej Spółki, program motywacyjny realizuje zakładany cel i stał się istotnym elementem budującym lojalność względem Spółki oraz buduje jej konkurencyjność na rynku pracy.

W 2023 roku Spółka prowadziła swoją działalność z zachowaniem dobrych praktyk obowiązujących spółki notowane na rynku NewConnect. W uznaniu rady nadzorczej Spółka należycie wywiązywała się z obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania dobrych praktyk.

Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada zarząd Spółki, który w procesie sporządzania sprawozdań dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki w trakcie całego roku obrotowego.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje bezpośrednio zarząd. 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. Księgi rachunkowe

Spółki prowadzone są przez zewnętrzne biuro rachunkowe i Spółka sprawuje kontrolę merytoryczną nad zestawieniami księgowymi i raportami finansowymi przygotowywanymi na ich podstawie.

Za kontrolę wewnętrzną, zarządzanie ryzykiem, politykę compliance oraz audyt wewnętrzny w Spółce odpowiada zarząd. Zadania te wykonywane poprzez wdrożenie zasad, regulaminów z wykorzystaniem struktury organizacyjnej spółki i pracowników współpracujących w jej ramach, przy wykorzystaniu pomocy zewnętrznych biur prawnych, rachunkowych i podatkowych. Zarząd ustala również oczekiwane wartości wskaźników, stanów faktycznych, kamieni milowych uznanych za właściwe dla planowanych celów gospodarczych.

Rada nadzorcza monitoruje funkcjonujące w Spółce systemy kontroli wewnętrznej z punktu widzenia głównych celów, do których zalicza:

- zapewnienie zgodności działalności Spółki z obowiązującymi przepisami prawa i wewnętrznymi regulacjami Spółki oraz efektywności działania Spółki,
- zapewnienie rzetelności, przejrzystości i wiarygodności sprawozdawczości finansowej,
- zapewnienie przestrzegania zasad zarządzania ryzykiem w Spółce,
- zapewnienie rzetelności i wiarygodności danych operacyjnych i finansowych niezbędnych do prowadzenia sprawozdawczości finansowej, oceny bieżącej sytuacji finansowej, oceny przebiegu realizowanych przedsięwzięć biznesowych, oceny sytuacji rynkowej oraz oceny regulacji prawnych mających wpływ na działalność Spółki.

W Spółce wprowadzono system zarządzania ryzykiem obejmujący swoim zakresem analizę oraz identyfikację ryzyk jak również odpowiednie standardy i działania operacyjne.

Z uwagi na skalę i specyfikę prowadzonej działalności w Spółce nie ma sformalizowanego systemu compliance oraz audytu wewnętrznego w formie odrębnych komórek organizacyjnych. W strukturze Spółki nie wydzielono również osobnego stanowiska kontrolera wewnętrznego. Odpowiedzialny za działania we wszystkich tych obszarach jest zarząd. W ramach tych kompetencji wykonywane są:

- kontrole o charakterze stałym, polegające na analizie i wyjaśnianiu odchyleń wyników finansowych, wszelkich odchyleń w stosunku do sporządzonych planów oraz budżetów, a także niestandardowych zdarzeń w Spółce,
- kontrole stałe, polegające na sprawdzaniu stosowania przyjętych zasad rachunkowości i sprawozdawczości oraz ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa,
- kontrole o charakterze doraźnym, których zakres jest każdorazowo ustalany przez zarząd lub radę nadzorczą, a wykonywane są przez wyznaczonych pracowników jak i firmy zewnętrzne,
- audyt wewnętrzny w zakresie porównania wyników kontroli wewnętrznej ze stanem wymaganym, uznanym za odpowiedni dla realizacji celów spółki,
- audyty rocznych sprawozdań finansowych prowadzone przez niezależnego biegłego rewidenta.

Polityka compliance to system zapewniający zgodność działań Spółki z obowiązującymi wewnętrznymi i zewnętrznymi normami prawa, jak również innymi dobrowolnie przyjętymi zasadami. W tym zakresie system compliance w spółce jest elementem kontroli wewnętrznej oraz audytu. Dodatkowo w zakres polityki compliance wchodzi doradztwo, wsparcie prawne oraz inne doradztwo fachowe mające zapewnić efektywne i zgodne z prawem działanie Spółki.

Opisane powyżej procedury kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki rada nadzorcza ocenia jako wystarczające i spójne. Rada nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce w 2023 r. system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, stwierdzając, iż ich funkcjonowanie ogranicza główne ryzyka w działalności. Brak rozbudowanych struktur organizacyjnych, osobnych komórek dedykowanych wykonywaniu kontroli należy uznać za uzasadniony bieżącą, stosunkowo niedużą strukturą organizacyjną Spółki. Wraz z dalszym rozwojem działalności Spółka podejmie czynności w kierunku rozbudowy systemu kontroli wewnętrznej oraz audytu.

Spółka nie posiada odrębnej polityki w zakresie działalności sponsoringowej i charytatywnej ze względu na marginalny charakter tej działalności.

5. SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2023, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2023 ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU CO DO PODZIAŁU ZYSKU NETTO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2023.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023.

Rada nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku składającego się z:

a) Sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę: 19.149 tys. zł.
b) Sprawozdania z całkowitych dochodów za okres obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego zysk netto w kwocie 3.561 tys. zł.
c) Sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o 3.681 tys. zł.
d) Sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 267 tys. zł,
e) Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe spółki za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. W ocenie rady nadzorczej sprawozdanie finansowe spółki za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku jest zgodne ze stanem faktycznym oraz z zapisami księgowymi Spółki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

Biegły rewident w sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego spółki za rok 2023 wydał opinię z zastrzeżeniem. Podstawą wydania tej opinii z zastrzeżeniem jest ujęcie nakładów na prace rozwojowe w postaci gier i narzędzi informatycznych w wysokości 16,5 mln zł, w której ujęte zostały nakłady na prace rozwojowe o wartości 9,9 mln zł, a które (i) zostały poniesione 3 lata temu lub wcześniej, (ii) nie generują istotnych przepływów pieniężnych, (iii) na które nie ponoszono w ostatnich dwóch latach istotnych dalszych nakładów.

Zarząd Spółki przedstawił plan dalszej realizacji ww. projektów oraz przewidywane terminy wydania gier w toku, jak również swoje szacunki w zakresie prognozowanych przychodów i kosztów w okresie życia tych projektów, uwzględniając nową strategię tj. wydanie gier na nowe platformy dystrybucji (Steam, konsole). Na tej podstawie zarząd nie dokonał odpisów aktualizujących.

Zarząd w dniu 6 marca 2024 roku przedstawił swoje stanowisko (załączone do sprawozdania finansowego spółki za rok 2023 opublikowanego 7 marca 2024 r.) do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem oraz omówił to stanowisko z członkami rady nadzorczej Spółki. Ponadto zarząd przedstawił podjęte i planowane przez Spółkę działań w związku z zaistniałą sytuacją.

Rada nadzorcza omówiła na posiedzeniu w dniu 6 marca 2024 r. wpływ zastrzeżenia przedstawionego przez audytora na sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023, a także stanowisko zarządu, w tym podjęte i planowane przez Spółkę działania w związku z zaistniałą sytuacją. Rada nadzorcza stoi na stanowisku, iż zarząd prowadzi aktywne działania w celu zwiększenia możliwości komercjalizacji swoich dotychczasowych prac rozwojowych, co odzwierciedlone jest m.in. poprzez zawarcie w październiku 2023 r. umowy z Google LLC, której przedmiotem jest udostępnienie wybranych gier ze swojego portfolio w programie subskrypcyjnym Google Play Pass. Ponadto w styczniu 2024 r., Spółka dokonała aktualizacji strategii, która rozszerza sprzedaż gier o platformy premium (m.in. Steam, konsole), a w dniu 26 lutego 2024 r. Spółka zawarła umowę z podmiotem zagranicznym, uznanym międzynarodowym wydawcą gier wideo, której przedmiotem jest udzielenie przez Spółkę licencji na wydanie wybranych gier z istniejącego portfolio na nowe platformy dystrybucji (PC oraz Mac). Ponadto, zgodnie ze stanowiskiem zarządu, Spółka prowadzi rozmowy również z innymi wydawcami i będzie kontynuować działania zwiększania zasięgu i możliwości komercjalizacji swoich produktów. Mając na uwadze powyższe, rada nadzorcza przychyla się do stanowiska zarządu odnoszącego się do wyrażonej przez audytora opinii, rozumiejąc jednocześnie zastrzeżenia audytora co do sytuacji ekonomicznej Spółki. Jednocześnie, rada nadzorcza wskazała zarządowi konieczność monitorowania efektów podjętych działań oraz ponownej oceny i aktualizacji testów na utratę wartości i związanej z nimi wartości prac rozwojowych ujętej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w przypadku braku wystąpienia oczekiwanych rezultatów działań.

Ocena sprawozdania zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023.

Rada nadzorcza po zapoznaniu się z treścią sprawozdania zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023 stwierdza, że dane finansowe zaprezentowane przez zarząd w sprawozdaniu z działalności Spółki są zgodne z danymi zawartym w sprawozdaniu finansowym. Wedle najlepszej wiedzy rady nadzorczej zarząd rzetelnie przedstawił sytuację finansową i majątkową jak również ryzyka związane z działalnością Spółki mające wpływ ocenę na wyników działalności.

Sprawozdanie z działalności spółki spełnia wymogi określone w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Jednocześnie zarząd nie posiadał obowiązku publikowania osobnego oświadczenia na temat informacji niefinansowych za rok obrotowy 2023 jako wyodrębnionej części sprawozdania z działalności, z uwagi na nieprzekroczenie wielkości przychodów ze sprzedaży, sumy bilansowej oraz zatrudnienia określonych w art. 49b ustawy o rachunkowości.

Biorąc pod uwagę powyższe, rada nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione jej do oceny sprawozdania z działalności spółki za rok 2023.

Ocena wniosku zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2023.

Rada nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok 2023 w kwocie 3.561 tys. zł w całości na kapitał zapasowy.

Wnioski z oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania zarządu z działalności oraz wniosku zarządu w sprawie przeznaczenia zysku.

Rada nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawione sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 i rekomenduje przyjęcie sprawozdania finansowego za rok 2023 przez zwyczajne walne zgromadzenie Spółki.

Rada nadzorcza pozytywnie ocenia pracę zarządu w roku obrotowym 2023 oraz sprawozdanie zarządu z działalności Spółki za ten okres i rekomenduje przyjęcie sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2023 przez zwyczajne walne zgromadzenie Spółki.

Rada nadzorcza, odnosząc się do wniosku zarządu co do przeznaczenia zysku netto za rok 2023 w wysokości 3.561 tys. zł stwierdza, że zysk może zostać przeznaczony zgodnie z wnioskiem zarządu, tj. w całości na kapitał zapasowy.

Rada nadzorcza, zgodnie z art. 382 §3 kodeksu spółek handlowych złoży niniejsze sprawozdanie zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu Spółki.