

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 2 Rady Nadzorczej podjętej na zdalnym posiedzeniu w dniu 30.04.2024 roku:

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej MEGAPIXEL STUDIO S.A.
za ubiegły rok obrotowy zawierające wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2023 roku, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki MEGAPIXEL STUDIO S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2023 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego sposobu pokrycia straty**

Rada Nadzorcza Spółki, w wykonaniu obowiązków wynikających z art. 382 kodeksu spółek handlowych oraz §14 ust. 16 punkt 1 Statutu Spółki, składa Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy poniższe, coroczne pisemne sprawozdanie za ubiegły 2023 rok obrotowy.

1. Ocena sprawozdań Spółki, o których mowa w art. 395 §2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, czyli sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

- a) Rada Nadzorcza po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym trwającym od 01.01.2023 do 31.12.2023, biorąc pod uwagę otrzymane z Zarządu informacje, w tym przedstawione przez Zarząd stanowisko w związku z rozwiązaniem umowy na produkcję gry *Fear Effect Reinvented*, opiniuje pozytywnie sprawozdanie Zarządu z działalności w 2023 roku;
- b) Rada Nadzorcza MEGAPIXEL STUDIO S.A., po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, zgodnie z którym Spółka osiągnęła przychód netto ze sprzedaży produktów w wysokości 3.187.109,91 złotych (trzy miliony sto osiemdziesiąt siedem tysięcy sto dziewięć złotych i 91/100), poniosła stratę netto w wysokości 2.523.862,59 zł (dwa miliony pięćset dwadzieścia trzy tysiące osiemset sześćdziesiąt dwa złote i 59/100), suma bilansowa wyniosła 4.697.668,75 zł (cztery miliony sześćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy sześćset sześćdziesiąt osiem złotych i 75/100), a rachunek przepływów pieniężnych wykazał stan środków pieniężnych na koniec okresu w wysokości netto 42.280,45 zł (czterdzieści dwa tysiące dwieście osiemdziesiąt złotych i 45/100), oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Biegłego Rewidenta, sporządzonym przez Kluczowego Biegłego Rewidenta Natalię Szpręglewską, z badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023, opiniuje pozytywnie powyższe sprawozdanie.

2. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w ubiegłym roku obrotowym.

Rada Nadzorcza MEGAPIXEL STUDIO S.A. opiniuje pozytywnie wniosek Zarządu co do sposobu pokrycia straty poniesionego przez Spółkę w 2023 roku.

3. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

W ocenie Rady Nadzorczej z uwagi na jednorodny rodzaj działalności Spółki nie ma potrzeby wyodrębniania organizacyjnego takich funkcji kontrolnych w Spółce jak system kontroli wewnętrznej, zarządzanie ryzykiem, zapewnianie zgodności działalności z normami lub mającymi

zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego, gdyż funkcje te w sposób wystarczający wykonuje Zarząd Spółki.

4. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza uzyskała od Zarządu informacje o sposobie pracy Zarządu, a także o sytuacji Spółki i istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia jej spraw, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym. Rada Nadzorcza została ponadto poinformowana przez Zarząd o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki. Zarząd Spółki nie podejmował w ubiegłym roku obrotowym uchwał.

Najistotniejszym wydarzeniem było rozwiązanie umowy na produkcję gry *Fear Effect Reinvented*. Odpis finansowy tego tytułu spowodował, że w Spółce powstały ujemne kapitały. Przez cały rok 2023 prowadzone były intensywne prace nad dwoma pozostałymi produkcjami Spółki, czyli *THE HOUSE OF THE DEAD 2: Remake* i *FRONT MISSION 3: Remake*. Premiery obu tytułów zaplanowane są na rok 2024 i na pewną będą miał pozytywny wpływ na wynik finansowy Spółki.

W Spółce nie wystąpiły, według wyjaśnień Zarządu i poza wyżej przedstawionymi informacjami, inne transakcje oraz inne zdarzenia lub okoliczności, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność.

5. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 §4 kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza nie występowała do Zarządu Spółki o wykonanie czynności wskazanych w art. 382 §4 kodeksu spółek handlowych.

6. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie ubiegłego roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych.

Rada nadzorcza nie podjęła w ubiegłym roku obrotowym uchwały określonej w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych w sprawie zbadania na koszt spółki określonej sprawy dotyczącej działalności spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę Rady Nadzorczej.

7. Informacje ogólne o działalności Rady Nadzorczej w ubiegłym roku obrotowego.

W roku obrachunkowym 2023 Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

1. Dominika Chylińska - Członek Rady Nadzorczej;
2. Kamila Dębicka - Członek Rady Nadzorczej;
3. Radosław Grygoruk - Członek Rady Nadzorczej;
4. Marta Piątek - Członek Rady Nadzorczej;
5. Aleksandra Wrona - Członek Rady Nadzorczej;
6. Zbigniew Szachniewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej;

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani na okres wspólnej, trzyletniej kadencji, a obecna kadencja zaczęła się w dniu 23.06.2021 roku.

W celu wywiązania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza pozostaje w stałym kontakcie z Zarządem Spółki. W ubiegłym roku obrotowym Rada Nadzorcza podjęła pięć następujących uchwał na posiedzeniach i za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość i w następującej kolejności:

1. w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2022;
2. w sprawie przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku;
3. w sprawie oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku netto Spółki wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2022;
4. w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Zbigniewowi Dębickiemu z wykonania obowiązków za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku;
5. w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu Arturowi Grzegorzczynowi z wykonania obowiązków za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku;

Kluczowy Biegły Rewident, Natalia Szpręglewska, numer w rejestrze 13773, działająca w imieniu „Moore Polska Audyt Sp. z o. o.”, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4326, sporządziła w dniu 19 marca 2024 roku sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, w którym nie zawarła żadnych zastrzeżeń.

Kluczowa Biegła Rewident wskazała jednak na istotną niepewność, mogącą powodować poważne wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności.

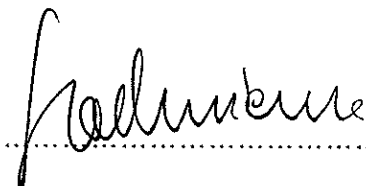
Powyższe wątpliwości były spowodowane jednym zdarzeniem gospodarczym w postaci rozwiązania umowy na produkcję gry *Fear Effect Reinvented*. Właśnie wynikający z powyższego odpis finansowy spowodował, że w Spółce powstały ujemne kapitały.

Kluczowa Biegła Rewident zaakceptowała plany naprawcze Spółki uwzględniające konsekwencje rozwiązania powyższej umowy.

Powyższej treści sprawozdanie, Rada Nadzorcza przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy, w wykonaniu obowiązku wynikającego z art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz §14 ust.16 punkt 1 Statutu Spółki.

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2024 roku

Przewodniczący Rady Nadzorczej



.....