

Sprawozdanie Rady Nadzorczej
spółki BoomBit Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku
(„Spółka”)

z działalności Rady Nadzorczej w okresie od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.

1. SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza Spółki działała w okresie sprawozdawczym od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r. w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych, postanowienia Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki. Zgodnie z art. 382 kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Skład Rady Nadzorczej Spółki nie ulegał w okresie sprawozdawczym zmianom. Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

Karolina Szablewska-Olejarz – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
Grażyna Gołębiowska – Członek Rady Nadzorczej,
Wojciech Napiórkowski – Członek Rady Nadzorczej,
Szymon Okoń – Członek Rady Nadzorczej,
Jacek Markowski – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 30 czerwca 2020 r. Pani Grażyna Gołębiowska złożyła rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, a na jej miejsce uprawniony akcjonariusz Spółki powołał Członka Rady Nadzorczej w osobie Pana Marcina Chmielewskiego.

Członkowie Rady Nadzorczej: Pan Wojciech Napiórkowski oraz Pan Szymon Okoń, spełniali kryteria niezależności. Członkowie Rady Nadzorczej nie wykonują działalności konkurencyjnej w stosunku do Spółki, nie są współnikami konkurencyjnych spółek cywilnych, osobowych, członkami organów konkurencyjnych spółek kapitałowych, nie uczestniczą w innych konkurencyjnych osobach prawnych jako członkowie ich organów, ani nie zostali wpisani do Rejestru Dłużników Niewypłacalnych.

2. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w ramach sześciu posiedzeń oraz audiokonferencji, jako trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość i podjęła 14 uchwał. Podjęte uchwały dotyczyły następujących zagadnień:

- wyrażenia zgody na nabycie 10 (dziesięciu) udziałów w spółce SuperScale sp. z o.o. od Pana Ivana Trancika,
- przyjęcia oceny Rady Nadzorczej BoomBit S.A. dotyczącej sprawozdania zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej BoomBit S.A. za 2018 rok, jednostkowego sprawozdania finansowego BoomBit S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BoomBit S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku oraz sprawozdania z oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2018,
- rekomendacji zatwierdzenia sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej BoomBit S.A. za rok obrotowy 2018,

- rekomendacji zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BoomBit S.A. za rok obrotowy 2018,
- przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2018,
- wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2018,
- rekomendowania udzielenia absolutorium członkom Zarządu,
- oceny Rady Nadzorczej BoomBit S.A. dotyczącej sprawozdania zarządu z działalności grupy oraz spółki BoomBit S.A. za 2018 rok, jednostkowego sprawozdania finansowego BoomBit S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy BoomBit S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku,
- rozpatrzenia i zaopiniowania spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia,
- zmiany w składzie Zarządu Spółki,
- zasad wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki,
- zawarcia umowy oraz wyznaczenia Członka Rady Nadzorczej Spółki do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej Spółki podpisu pod umową z Członkiem Zarządu Spółki.
- wyrażenia zgody na prowadzenie przez Członka Zarządu działalności konkurencyjnej/na rzecz SuperScale sp. z o.o.,
- wyrażenia zgody na nabycie udziałów spółki pod firmą Mindsense Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad wszystkimi obszarami działalności Spółki. Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Członkami Zarządu Spółki, w tym poprzez zapraszanie Członków Zarządu do uczestniczenia w posiedzeniach Rady Nadzorczej.

3. KOMITETY RADY NADZORCZEJ

Działalność Rady Nadzorczej była wspomagana przez Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce, który został powołany w dniu 7 sierpnia 2018 r. na mocy uchwały nr 4 Rady Nadzorczej Spółki w sprawie utworzenia Komitetu Audytu w Spółce.

Komitet Audytu działa w granicach kompetencji opisanych w Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu.

W okresie sprawozdawczym skład Komitetu Audytu nie ulegał zmianom i zostały do niego powołane następujące osoby:

Wojciech Napiórkowski – Przewodniczący Komitetu Audytu,

Karolina Szablewska-Olejarz – Członek Komitetu Audytu,

Szymon Okoń – Członek Komitetu Audytu.

Członkowie Komitetu Audytu: Pan Wojciech Napiórkowski oraz Pan Szymon Okoń spełniali kryteria niezależności. Ponadto, co najmniej jeden Członek Komitetu Audytu – Pan Wojciech Napiórkowski, legitymował się wiedzą i umiejętnościami z zakresu rachunkowości lub sprawozdań finansowych, a także Członkowie Komitetu Audytu: Pani Karolina Szablewska-Olejarz oraz Pan Wojciech Napiórkowski, legitymowali się wiedzą z zakresu branży, w której działa Spółka.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podejmował uchwały w ramach czterech posiedzeń oraz audiokonferencji, jako trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

4. OCENA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK 2019, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ BOOMBIT ZA ROK 2019 ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ BOOMBIT S.A. ZA ROK 2019

Rada Nadzorcza dokonała analizy i poddała ocenie :

- a) roczne sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2019
 - b) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BoomBit za rok 2019
 - c) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej BoomBit za rok 2019
- oraz oceniała, iż powyższe dokumenty są zgodne z księgami, dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Dokonując oceny, Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę :

- a) Informacje zawarte w sprawozdaniach z badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BoomBit,
- b) Informacje pozyskane w toku prowadzonych czynności nadzorczych. W swojej ocenie Rada Nadzorcza uwzględniła również ustalenia zawarte w sprawozdaniu dodatkowym, sporządzonym dla Komitetu Audytu na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.

W ślad za oceną przedstawioną przez audytora w ocenie Rady Nadzorczej ww. dokumenty przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej BoomBit na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku Spółki oraz Grupy Kapitałowej BoomBit, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości i zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Wartości zawarte w sprawozdaniu finansowym oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu są zgodne z dokumentami Spółki, dokumentami Grupy Kapitałowej BoomBit i stanem faktycznym. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej BoomBit za rok 2019 zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych, w pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej BoomBit oraz prezentuje wszystkie ważne zdarzenia.

5. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY NETTO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2019

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe oraz ustawowe, zapoznała się i przeanalizowała przedstawiony jej przez Zarząd Spółki wniosek dotyczący pokrycia straty netto z działalności Spółki za rok obrotowy 2019 według którego Zarząd wnioskuje aby strata netto Spółki w wysokości 6.777 tys. zł (słownie: sześć milionów siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych), została pokryta w całości z kapitału zapasowego Spółki.

Rada Nadzorcza oceniła wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2019 jako zgodny z przepisami prawa i Statutem Spółki oraz za zasadne uznała pokrycie straty netto Spółki z kapitału zapasowego, w związku z czym zarekomendowała Walnemu

Zgromadzeniu podjęcie uchwały dotyczącej sposobu pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2019 poprzez pokrycie jej w całości z kapitału zapasowego Spółki.

6. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

Rok 2019 był dla Spółki oraz Grupy Kapitałowej wyjątkowy. W maju BoomBit S.A. zadebiutowała na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, stając się spółką publiczną. W wyniku przeprowadzonej oferty publicznej o łącznej wartości 35,1 mln zł do Spółki trafiło 24,7 mln zł. Dzięki temu Spółka prowadziła intensywny rozwój działalności, wypracowała wewnętrzne narzędzia analityczne oraz wzmocniła kompetencje w obszarze pozyskiwania użytkowników. W 2019 roku na akwizycję użytkowników Spółka przeznaczyła 13,7 mln zł, co bezpośrednio przełożyło się na 49,7 mln zł przychodów Grupy.

Rok 2019 był też okresem, w którym Spółka obserwowała zmiany trendów na rynku gier. Dostosowała strategię produkcji oraz plany wydawnicze do pojawiających się nowych możliwości. Jej celem było i jest dopasowanie gier, marketingu i monetyzacji do najlepszej grupy potencjalnych graczy, tak aby optymalnie wykorzystać każdą wydaną złotówkę. Jednym z rezultatów analizy rynku była decyzja o rozwijaniu gier typu Hypercasual. Pracę nad tym segmentem gier Spółka rozpoczęła w I połowie 2019 roku, kiedy wydała gry Traffic Rush i Park it. Sukces gier Hypercasual widoczny w I kwartale 2020 to efekt miesięcy zbierania doświadczeń, optymalizacji i wiedzy związanej z tym segmentem gier mobilnych. Dzięki doświadczeniu i elastyczności Spółka potrafi szybko dostosować produkcję gier do zmieniających się warunków rynkowych, weryfikuje plany wydawnicze na bieżąco i skupia się na najbardziej obiecujących tytułach. W ten sposób nie tylko dywersyfikuje ryzyko, ale także alokuje zasoby produkcyjne do najlepszych projektów. Z tego też powodu niektóre projekty gier zostały czasowo wstrzymane bądź zaniechane i w rezultacie w lutym 2020 roku Spółka podjęła decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących wartość aktywów w kwocie ok. 6 mln zł.

Adaptacja do nowych warunków rynkowych to też dostosowanie organizacji do nowych potrzeb produkcyjnych. W II półroczu 2019 roku Spółka przeprowadziła optymalizację kosztów i wydatków produkcyjnych oraz wprowadziła nowe zasady współpracy pomiędzy poszczególnymi zespołami projektowymi, dzięki czemu mogła elastycznie zarządzać kompetencjami w obrębie Grupy i szybko alokować zasoby ludzkie w produkcję gier Hypercasual. Inwestycja w segment Hypercasual była doskonałą decyzją strategiczną, która spowodowała dynamiczny wzrost przychodów Grupy. Segment ma bardzo dobre perspektywy na rok 2020 - w całym 2019 roku przychody Grupy zamknęły się kwotą 49,7 mln zł, natomiast w I kwartale 2020 roku przychody z gier wyniosły 37.793 mln zł, co jest absolutnym rekordem kwartalnym w historii Grupy.

Rada Nadzorcza pozytywnie odnosi się do działań Zarządu Spółki podejmowanych w okresie sprawozdawczym.

7. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Za system kontroli wewnętrznej w spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Zarząd w swoich działaniach na bieżąco weryfikuje sytuację finansową Spółki i w sposób efektywny zarządza posiadanym majątkiem. Spółka stale monitoruje czynniki ryzyka, m.in. prawnego, podatkowego, gospodarczego i operacyjnego.

W ramach struktury Spółki funkcjonują procedury, mające na celu usystematyzowanie oraz kontrolę najistotniejszych procesów zarządczych i organizacyjnych.

Członkowie Rady Nadzorczej, w ramach wykonywanych czynności, monitorują systemy kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem. Rada Nadzorcza w ramach wykonywanych czynności

weryfikuje istotne decyzje podejmowane przez Zarząd oraz monitoruje identyfikację przez Zarząd czynników ryzyka oraz ocenia podejmowane przez Zarząd czynności zmierzające do zapobiegania wystąpienia takich czynników.

8. OCENA SPOSOBU WYKONYWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z informacją na temat stanu stosowania przez BoomBit Spółka Akcyjna rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016.

W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza nie zaobserwowała uchybień Spółki w zakresie wykonywania przez nią obowiązków informacyjnych.

Rada Nadzorcza przedkładając sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki z działalności Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu BoomBit S.A. **wnosi jednocześnie o jego zatwierdzenie oraz udzielenie wszystkim członkom Rady absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w przedmiotowym okresie**